



Jaarstukken 2019

van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad

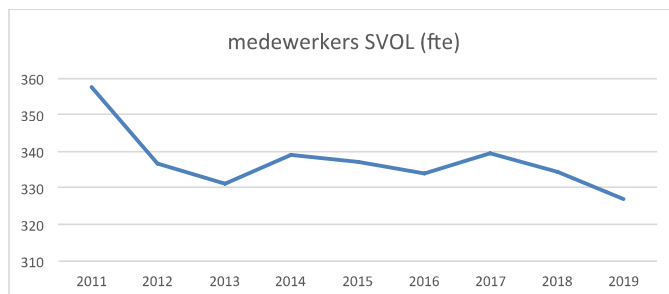
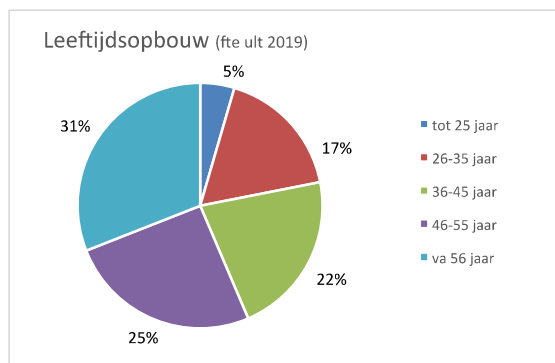
Lelystad, 15 juni 2020

Inhoudsopgave

1. Kerncijfers & Voorwoord.....	2
2. Verslag over het jaar 2019.....	6
2.1 Algemene informatie & Governance.....	6
2.2 Ons Onderwijs	8
2.3 Onze medewerkers.....	18
2.4 Onze omgeving.....	25
2.5 Overig	34
2.6 Paragraaf continuïteit.....	35
2.7 Financiën en de jaarrekening	48
2.8 Begroting 2020	50
3. Jaarrekening	51
3.1 Grondslagen voor de jaarrekening.....	51
3.2 Kerncijfers.....	55
3.3 Balans (model MAB)	56
3.4 Staat van baten en lasten (model MB).....	58
3.5 Kasstroomoverzicht (model MC).....	59
3.6 Toelichting op de balans.....	60
3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	72
4. Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening.....	79
4.1 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	79
4.2 Overzicht verbonden partijen	80
4.3 Subsidies zonder en met verrekeningsclausule	81
4.4 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi) publieke sector.....	82
5. Overig	86
5.1 Controleverklaring.....	86
5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo	87
5.3 Gebeurtenissen na balansdatum	87
5.4 Gegevens over de rechtspersoon.....	88
6. Ondertekening.....	89

1. Kerncijfers & Voorwoord

Kerncijfers Medewerkers



De formatie laat, als gevolg van een dalend aantal leerlingen, de afgelopen jaren een daling zien. De leeftijdsopbouw laat zien dat 31% van de medewerkers 55 jaar of ouder is.

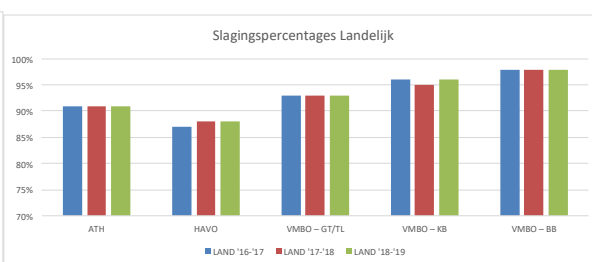
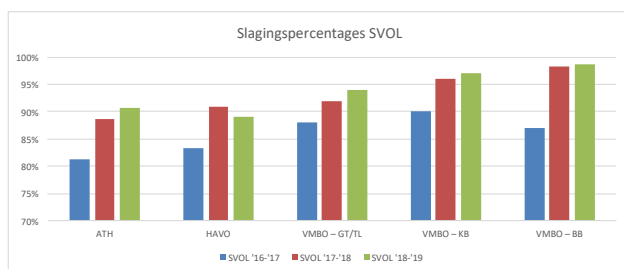
Kerncijfers Financiën

Ratio's	Realisatie	boven	onder
Grenswaarden RvT	2019	grens	grens
Liquiditeit - current ratio	1,5	1,5	1,0
Solvabiliteit II (EV + VZ / totale passiva)	0,69	geen	0,30
Weerstandsvermogen	33%	40%	7,5%
Rentabiliteit	3%	5%	0%

De kengetallen laten een positief beeld zien en bevinden zich binnen de door de Raad van Toezicht gestelde kaders (norm). Eenmalige baten vanuit OCW en positieve herwaardering van onze participaties in het beleggingsfonds droegen sterk bij aan het positieve resultaat van 2019.

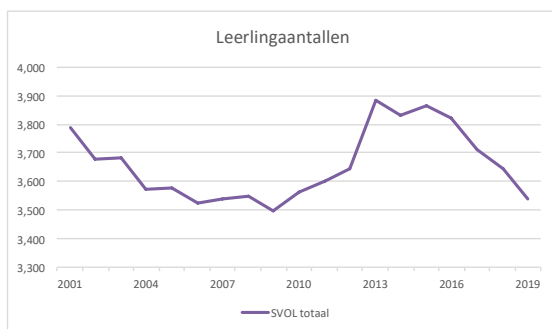
Kerncijfers Onderwijs

Op een enkele uitzondering na zijn voor alle leerwegen de examenresultaten van de drie scholen verbeterd. Bij bijna alle leerwegen wordt erop of boven de landelijke benchmark gescoord. De opbrengsten op de inspectiekaart zijn op de norm of daarboven (gecorrigeerd naar de situatie van Lelystad).



De leerlingaantallen dalen als gevolg van grotere uitstroom van examenleerlingen en een constante instroom van nieuwe leerlingen. Verwacht wordt dat deze daling de komende jaren zal ombuigen naar een stabiel aantal leerlingen.

Voorwoord



Het jaar 2019 was het jaar waarin de eerste paal voor Porteum op 18 juni de grond is in gegaan. Het was een jaar waarin weer veel werk is verzet en waarin goede stappen zijn gezet op allerlei gebieden.

Allereerst de ontwikkelingen voor Porteum.

1. Er is gewerkt aan een verdere onderwijsinhoudelijke, organisatorische en personele invulling van beide clusters vmbo en havo/vwo. Op alle drie de scholen vinden pilots plaats om ervaringen op te doen met de onderwijskundige invulling van beide clusters.
2. Er zijn weer Porteumdagen georganiseerd waar met OP en OOP gewerkt is aan de hierboven genoemde verdere invulling van Porteum. Teams zijn samengesteld, secties hebben schooloverstijgend samengewerkt. Voor het OOP van de drie scholen hebben scholings- en kennismakingsactiviteiten plaatsgevonden.
3. Het OOP is na goed overleg met betrokkenen ingedeeld in één van de zeven gebouwen van Porteum.
4. De leergang/training didactisch leidinggeven, waarin coaching, feedback geven in gesprekken, onderwerp van studie zijn, is dit jaar voortgezet voor de MT-leden en een groep docenten, die al een jaar bezig waren. Ook is een nieuwe groep docenten gestart. De bedoeling is dat uiteindelijk elke docent deze leergang/training volgt. Tevens zijn de hoofden OOP in het najaar 2019 gestart met deze training.
5. Vorig jaar hebben wij een keuze gemaakt voor het roosterprogramma Xedule. Uiteindelijk bleek dit toch geen goede keuze te zijn waardoor we een overstap hebben gemaakt naar Zermelo. Hierin zullen de roosters gemaakt worden voor het schooljaar 2020-2021 en verder. De keuze voor Xedule heeft flinke negatieve gevolgen gehad voor de start van het schooljaar.
6. De PTA's van de drie scholen zijn afgelopen jaar op elkaar afgestemd en zijn opgesteld op basis van de adviezen van de VO-raad.
7. In het najaar van 2019 zijn weer drie Porteum-avonden gehouden voor ouders van onze scholen en basisschoolverlaters. Ook nu weer werden deze druk bezocht. Onze focus lag op de kleinschalige organisatie van Porteum. Uit een Lelystad-brede enquête onder ouders bleek dat hierover nog grote misverstanden waren.
8. In december is een start gemaakt met een breed overleg over het starten met een 45/90 minuten rooster in het schooljaar 2020-2021 op de drie scholen. Bij dit overleg zijn de medezeggenschapsraden, de clusterraden, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad, leerlingen, ouders en MT-leden betrokken. In februari 2020 heeft dit geleid tot instemming van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Op schoolniveau vindt nu verdere invulling plaats in overleg met de medezeggenschapsraden.
9. Er is inmiddels een werkgroep huisvesting gestart die de inrichting van en verhuizing naar Porteum zal aansturen.

Voor de vormgeving van Passend Onderwijs zijn positieve ontwikkelingen in 2019 te melden. In mei heeft de interim bestuurder van het samenwerkingsverband VO besloten om alleen in uitzonderingsgevallen nog een toelaatbaarheidsverklaring voor het VSO af te geven. Dit als reactie op een negatief oordeel van de inspectie voor het samenwerkingsverband VO in Lelystad. Als gevolg hiervan is op De Rietlanden in augustus 2019 de zogenaamde Leerroute van start gegaan. Op dit moment lijkt dit een succesvolle invulling voor het Passend Onderwijs te zijn, die ook daadwerkelijk van invloed is op een gewenste daling van het aantal VSO-leerlingen in ons samenwerkingsverband. In het voorjaar van 2019 vond er een bestuursonderzoek van de onderwijsinspectie plaats. Dit heeft geleid tot een (zeer) positief oordeel van de inspectie voor de SVOL.

De negatieve verevening Passend Onderwijs wordt later ingevuld dan dat de bekostiging voor zware ondersteuning afneemt. Dit heeft een negatief effect op onze lumpsum daar het teveel aan VSO leerlingen gefinancierd dient te worden door de scholen binnen het samenwerkingsverband. Zoals het er nu uitziet kost deze vertraging de SVOL eenmalig 2 mln de komende jaren.

Op ISG Arcus en De Rietlanden heeft daarna, in het voorjaar van 2020, nog een onderzoek plaatsgevonden naar respectievelijk omgaan met verzuim en vormgeving van onderwijs in burgerschap. Beide scholen kregen een positieve beoordeling.

De examenresultaten voor het schooljaar 2018/2019 lieten voor alle leerwegen op de drie scholen een goed resultaat zien. Dat is een resultaat waar we trots op zijn. Loon naar hard werken.

Op het gebied van financiën zijn de volgende zaken te melden.

In november werden de details van het nieuwe bekostigingsstelsel voor het voortgezet onderwijs bekend. Voor de huidige situatie met drie brinnummers betekent dit voor de SVOL een afname van de lumpsum van 850k op jaarbasis. Aan de Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad zijn meerdere scenario's voorgelegd wat de gevolgen voor Porteus hiervan zullen zijn. In overleg met het ministerie van OCW en een externe adviseur is er een keuze gemaakt voor het aantal brinnummers waarmee we gaan werken op Porteus en wanneer we twee van de drie scholen laten fuseren.

In 2019 is er een succesvolle subsidie aanvraag geweest in het kader van Sterk Techniek Onderwijs. Deze is toegekend voor de komende drie jaar.

Als gevolg van het opstarten van de Leerroute moest er ook een uitbreiding van Porteus plaatsvinden om deze route een plaats te geven in één van de gebouwen. In overleg met de Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad is hiervoor € 1,9 miljoen gereserveerd. Bijkomend effect is dat het Technasium een grote ruimte op de begane grond krijgt tussen de gebouwdelen B en C.

Het aantal leerlingen bedraagt in het schooljaar 2019/2020 3.541 voor de SVOL. Voor De Rietlanden zijn dit er 1.179 voor ISG Arcus zijn dit er 1.040 en voor de SGL 1.322.

Het resultaat over 2019 bedraagt 1 mln positief. Dit met name als gevolg van eenmalige effecten als de eind 2019 ontvangen middelen voor werkdrukverlichting (0.6 mln), incidentele baten voorgaande jaren van (0.3 mln) en een positieve herwaardering van participaties (0.2 mln) in het Onderwijs Liquiditeiten Beleggingsfonds. Deze eenmalige extra middelen zullen worden ingezet voor werkdrukverlichting en het opvangen van de effecten van de negatieve verevening passend onderwijs.

Vanuit P&O zijn de volgende opvallende zaken te melden.

Het ziekteverzuim liet in 2019 een daling zien: van 7,5% naar 6,3%. Landelijk is dit 5,6%. Na jaren van een veel te hoog ziekteverzuim lijkt de aanpak succesvol te zijn. De meldingsfrequentie is 1,4. Landelijk was dit 1,8.

Er is een start gemaakt met een nieuw taakbeleid voor Porteuum. Een werkgroep met directieleden en medewerkers van de drie scholen heeft inmiddels een voorstel neergelegd bij de directieraad en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad.

In het kader van het lerarentekort, waar ook de SVOL de gevolgen van ondervindt, is er een nieuw werving- en selectiebeleid opgesteld. Ook wordt er gebruik gemaakt van een landelijke subsidie om het lerarentekort terug te brengen.

Op het gebied van de AVG-wetgeving is een aantal stappen gezet, maar we zijn er nog niet. We laten ons hierbij begeleiden door een gespecialiseerd bureau.

In dit jaarverslag zullen we verder ingaan op de ontwikkelingen en activiteiten op de gebieden van bestuur, personeel, financiën en organisatie/huisvesting.

Ten slotte nog het volgende:

Begin 2020 werd de wereld geconfronteerd met de gevolgen van het coronavirus. Ook voor onze scholen had dat gevolgen. Naast het opzetten van een crisisteam en een intensief contact met de leden van de directieraad (zeker in het begin), betekende dit dat de scholen gesloten werden en dat docenten op afstand les moesten gaan geven. Dit gold zowel voor het nog voorbereiden op het afronden van schoolexamens en de herkansingen hiervoor, maar ook voor het lesgeven aan niet examenleerlingen. Na voorbereidende werkzaamheden zijn deze lessen voor een groot deel met behulp van “Teams” gegeven, waar de afdeling ICT, met hulp van externen, instructiefilmpjes voor heeft gemaakt en gezocht. Wat betreft de schoolexamens, zijn deze voor de mondelinge examens op afstand afgenomen, maar de meeste andere examens zijn, binnen de richtlijnen van het RIVM, op de scholen zelf afgenomen. Speciale aandacht ging uit naar “kwetsbare leerlingen”. Dit in samenwerking met leerplicht en Jeugd- en Gezinsteam.

Opgemerkt dient te worden dat iedereen binnen de scholen en op het servicebureau een enorme flexibiliteit heeft getoond om vorm te geven aan het werken binnen een totaal nieuwe situatie. Het werken met een ict-gestuurd onderwijs en overleg zal voor een deel zeker veel meer dan voorheen gebruikt gaan worden. Op het moment van dit schrijven zijn we in afwachting van een mogelijke openstelling van de scholen voor voortgezet onderwijs op 2 juni 2020.

Lelystad, juni 2020

Barry Lommen, bestuurder SVOL

2. Verslag over het jaar 2019

2.1 Algemene informatie & Governance

De SVOL kent vanaf 1 augustus 2014 een Raad van Toezichtmodel.

Het bevoegd gezag

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

Toeziht houdend orgaan

Toeziht vindt plaats door de Raad van Toezicht (RvT). Deze bestaat uit vijf leden:

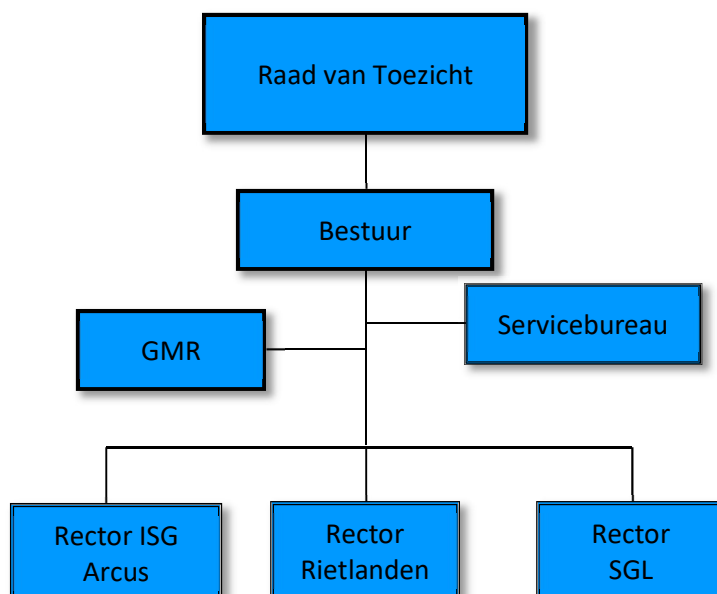
Mevrouw drs. A.J. Leeuwe-Tak (voorzitter), mevrouw drs. L.H. Brouwer, P.W.M.M. Ligtenberg, mr. drs. M.C.P. de Ridder en drs. M.R. Roeffel RC.

Voor de honorering van de leden van de RvT worden de richtlijnen van de VTOI zodanig toegepast dat het resultaat vergelijkbaar is met de oude regeling, ten einde een substantiële verhoging van de honorering te voorkomen.

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 bezoldigde Raad van Toezicht.

Voor de scholen is gekozen voor één eindverantwoordelijke rector. Nadere uitwerking is vastgelegd in een beslisdocument “Bestuursstructuur SVOL”.

Medewerkers SVOL

De SVOL heeft eind 2019 in totaal 416 medewerkers in dienst waarvan 297 onderwijzende medewerkers en 98 onderwijsondersteunende medewerkers. Van het OP werken 92 docenten fulltime en 205 docenten parttime. Van het OOP zijn dit 35 medewerkers die fulltime werken en 63 parttime. Er is één bestuurder, er zijn drie rectoren, 16 afdelingsleiders en een beleidsmedewerker.

Stand aantal medewerkers ultimo 2019	Totaal	Fulltime	Parttime
Management	21	21	0
Onderwijs ondersteunend personeel	98	35	63
Onderwijzend personeel	297	92	205
Totaal	416	148	268

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

In deze paragraaf wordt, na de visie, missie en centrale doelstellingen van het onderwijs, nader ingegaan op diverse deelaspecten zoals daar zijn: kwaliteitsbeleid en verantwoording, onderwijsontwikkeling, voortijdig schoolverlaten, zorg en passend onderwijs en onderwijstijd. Daarna worden de ontwikkelingen op het gebied van communicatie en marketing, ICT en planning en control nader toegelicht.

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

Inleiding

Onze (mede door technologische ontwikkelingen) snel veranderende wereld heeft ervoor gezorgd dat afstanden kleiner zijn geworden en we met veel meer informatie, culturen en wereldbeelden in aanraking zijn gekomen. Dat verruimt onze blik en zorgt ervoor dat we meer loskomen uit onze eigen omgeving. Het aantal keuzes dat je kunt maken neemt toe. Het is lastig om je eigen referentiekader, je eigen (kleine) leefwereld, te verlaten en onbevooroordeeld naar de wereld te kijken in de zoektocht naar wat werkelijk waar en belangrijk voor je is.

Het is de taak van het onderwijs om leerlingen te **begeleiden in deze zoektocht** door **structuur** te bieden en hen **bewust te maken** van hun eigen referentiekader, zodat ze **meer zicht** op zichzelf en de wereld rondom hen kunnen krijgen en hier **kritisch** naar kunnen kijken.

Wij zijn ervan overtuigd dat het belangrijk is dat leerlingen geloof krijgen in hun **eigen mogelijkheden**. Dat ze **zelfstandig** en **zelfverzekerd** uitdagingen tegemoet kunnen treden en hebben geleerd **zelf verantwoordelijkheid** te nemen voor hun eigen leren en gedrag.

Het is daarbij van belang om **verbinding te maken** met je omgeving. Dat geldt voor mensen, maar ook voor organisaties.

Door verbindingen te maken, maak je kennis met de wereld om je heen en wat deze voor jou en anderen te bieden heeft aan kennis, inzichten en ontwikkelingen.

Het resultaat van ons onderwijs is dan een diploma dat recht doet aan je capaciteiten en het vermogen om zelf de regie te nemen over je eigen ontwikkeling.

Onze missie

Wij vinden het belangrijk dat iedereen leert het eigen leren en gedrag te sturen en dat je dat in verbinding met je omgeving doet.

Onderliggende waarden

Hieronder liggen de fundamentele behoeften van mensen:

Behoeftte aan autonomie, behoefte aan relatie en behoefte om je competent te voelen.

Leren/ontwikkelen doen we samen, waarbij er voor iedereen ruimte is voor autonomie.

In onze uitwerking van het vmbo- en havo/vwo-cluster hebben we dit vertaald in de **drie R'en**:

Ruimte, Relatie en Resultaat.

Binnen deze clusters bieden we onze leerlingen, medewerkers en leidinggevenden, **ruimte** om hun eigen kunnen en gedrag te kunnen ontwikkelen en daarvoor verantwoordelijkheid te (kunnen) nemen, om **respectvolle relaties en verbindingen** aan te gaan, met voor de leerlingen als **resultaat** een diploma dat recht doet aan hun capaciteiten en het vermogen om zelf de regie te nemen over hun eigen ontwikkeling. Alles in relatie tot de eigen omgeving.

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.

2.2.2 Integraal kwaliteitsbeleid en horizontale verantwoording

In 2019 is het werkdocument “Kwaliteitszorg Onderwijs en Begeleiding” leidend geweest voor de monitoring van ons onderwijsproces. Dit valt binnen de Management Control Matrix (de samenhang van de aandachtsgebieden, planning & control, externe verantwoording, bronsystemen en relevante regelingen) zoals deze door de controller voor de SVOL ontwikkeld is.

a. Het vierjaarlijks onderzoek bestuur en scholen door Inspectie van het Onderwijs

Een belangrijk meetmoment voor de SVOL dit jaar was het bezoek van de Onderwijsinspectie in het kader van het Vierjaarlijks Bestuursonderzoek. Dit bezoek startte met gesprekken op bestuursniveau met de bestuurder, rectoren, GMR-leden en overige sleutelfunctionarissen zoals controller en hoofd Personeelszaken en beleidsmedewerker Kwaliteitszorg. De inspectie heeft ook gesproken met de RvT. Vervolgens zijn op de drie scholen op de verschillende onderdelen verificatiegesprekken gevoerd met de MT's en overige geledingen, dit naast de lesbezoeken.

Tijdens het vierjaarlijks bestuursonderzoek van de Inspectie voor het Onderwijs is er in de gesprekken veel aandacht geweest over hoe je als bestuurder sturing geeft aan de kwaliteit van het onderwijs op de scholen. De conclusie van de inspectie was dat het bestuur zorgt voor een heldere aansturing en zowel op financieel, personeel als op het gebied van kwaliteitszorg concreet aangeeft wat de doelen en na te streven resultaten zijn. Op onderdelen zijn enkele kleine herstelopdrachten gegeven die in de loop van 2019 naar tevredenheid van de inspectie uitgevoerd zijn.

De inspectie sprak haar waardering uit over het totaal van de kwaliteitszorg binnen de SVOL en over de Management Control Matrix waarbinnen de kwaliteitszorg wordt getoond binnen het geheel van de overall sturing van de organisatie, haar onderdelen, het externe toezicht en de monitoring op al deze aspecten.

b. Kwaliteitszorg op de drie scholen is dagelijks werk

In het jaarverslag 2018 is het volgende genoemd: *“Om binnen de stichting een kwaliteitszorgsysteem op te zetten dat ook in de praktijk bijdraagt aan het realiseren van de missie van de SVOL is er dan ook veel aandacht besteed aan het meenemen van de betrokken medewerkers in het proces van het formuleren van de kwaliteitszorg”*. Dit onderdeel is geslaagd. Het jaar 2019 stond vooral in het teken van het meenemen van de personeelsleden in de uitvoering van de kwaliteitszorg. Gebleken is dat dit een weerbarstig proces is in een organisatie die volop in beweging is richting Porteuum. Door de veelheid aan activiteiten, die aandacht en energie vragen, komt, zoals gebleken is, de explicitering van Kwaliteitszorg (jaarverslag 2018) in gedrang. Voor de beleidsmedewerker Kwaliteitszorg is dit in de contacten met de MT's en individuele teamleiders een punt van aandacht. Om het totaal van kwaliteitszorg goed uitvoerbaar te houden dienen de onderdelen van kwaliteitszorg nog nadrukkelijker ingebed te worden in de huidige nog gebruikelijke schoolroutines. Dit jaar is gebleken dat het benoemen van de concrete meerwaarde en de opbrengsten van kwaliteitszorg bijdragen aan

het zien van het belang hiervan bij betrokkenen.
Zie ter illustratie hiervan ook de voorbeelden bij ad. d en e.

c. Kwaliteitsborging inzake toetsen en examinering

In opdracht van de directieraad is door de beleidsmedewerker Kwaliteitszorg onderzoek gedaan naar de kwaliteitsborging inzake toetsen en examinering. Uitgangspunt bij dit onderzoek zijn de wettelijke eisen m.b.t. Examenreglement en PTA en de stand van zaken m.b.t. de actielijnen van de VO-raad. De Examenreglementen en de PTA's van de verschillende scholen zijn naast de actielijnen van de VO-raad gelegd om te onderzoeken of ze ook voldoen aan de minimale wettelijke eisen. Dit heeft geleid tot een kleine tussentijdse reparatie door het instellen van een examencommissie. Daarnaast is er een vereenvoudiging doorgevoerd m.b.t. de uniformiteit van de lay-out van de PTA's zodat deze tussen de drie scholen beter af te stemmen zijn. Het traject van het ontwikkelen van een visie op toetsing en schoolexaminering is gestart in lijn met de onderwijskundige ontwikkeling richting Porteuum. Het havo/vwo-cluster is hierin vooralsnog leidend. Daarnaast is er een werkgroep ingesteld bestaande uit de examensecretarissen van de drie scholen en de beleidsmedewerker Kwaliteitszorg om een uniform examenreglement voor schooljaar 2020 – 2021 op te stellen dat ook Porteuum-proof is.

Nieuw in de cijfercyclus van het schooljaar is de expliciete check op "Ontbrekende SE-cijfers" in de cijferadministratie. Deze check is administratief ondergebracht bij de afdelingsleider van de betrokken afdeling van de scholen en wordt steekproefsgewijs gecontroleerd door de beleidsmedewerker Kwaliteitszorg. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de PTA-analyse tool uit Magister Management Platform (MMP).

d. Monitoring van de opbrengsten

In het schooljaar 2018 – 2019 is er op schoolniveau extra aandacht geweest voor de onderwijsresultaten. Deze zijn dit jaar nadrukkelijker besproken in de verschillende teams. Insteek van deze gesprekken is het kweken van bewustwording en het vinden van handvaten om te komen tot verbetering van de resultaten. Het daarbij gebruikmaken van de geprognosticeerde opbrengstenkaart vanuit MMP maakt het mogelijk in een vroeg stadium te sturen op de resultaten. Dat dit effect heeft is gebleken uit de verbetering van de onderwijsresultaten voor de afdeling havo van de SGL. Door de gerichte inzet van het team op de indicatoren Onderwijspositie (R1) en het Bovenbouwendement (R3) is de afdeling havo in het voorjaar 2019 voldoende bevonden. Uit de geprognosticeerde onderwijsopbrengsten 2020 (berekend via de prognosetool uit MMP) komt het beeld naar voren dat deze aandacht voor alle drie de havo-afdelingen noodzakelijk is. De afdeling havo van De Rietlanden en ISG Arcus lijken komend jaar op de indicator Bovenbouwendement onder de norm te scoren. Met de betrokken teamleiders zijn, ter voorkoming hiervan, enkele vergelijkbare acties als op de SGL ingezet.

e. Datacoaches en meer data-geïnformeerd werken

Om de mogelijkheden om meer data-geïnformeerd te gaan werken zijn de beleidsmedewerker Kwaliteitszorg en de controller de training Datacoach gaan volgen. Het gaat er bij deze training om meer gebruik te maken van de reeds aanwezige data ten behoeve van de begeleiding van de leerlingen. Daarnaast biedt de training ook tools om verbeteringstrajecten te beoordelen op hun rendement op basis van de "harde" data.

Parallel aan deze training is door de beleidsmedewerker een start gemaakt met het trainen van een zestal medewerkers in het meer data-geïnformeerd werken ten behoeve van de havo/vwo-teams.

Resultaat van deze pilot moet zijn een datacoach voor ieder havo/vwo-team per schooljaar 2020 – 2021 en het schooljaar daarop voor ieder team binnen Porteuim.

Examenresultaten 2018-2019

De cijfers van de examenresultaten laten over de drie scholen een wisselend beeld zien. ISG Arcus scoort op alle richtingen beter dan landelijk. Voor De Rietlanden en de SGL geldt dat voor drie van de vijf richtingen gelijk of beter dan landelijk wordt gescoord.

% geslaagd	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk
	2015	2015	2016	2016	2017	2017	2018	2018	2019	2019
<u>ISG Arcus</u>										
GYM	100	93	79	91	100	91	100	92	100	91
ATH	75		86		76		86		90	
HAVO	91	88	89	89	81	87	92	88	89	88
VMBO – GT	92	94	89	94	86	93	86	93	97	93
VMBO – KB	81	95	96	96	79	96	89	95	100	96
VMBO – BB	92	98	100	98	76	98	96	98	100	98
VMBO – LWT	100				100		100		100	
<u>De Rietlanden</u>										
ATH	71	93	82	91	87	91	91	92	87	91
HAVO	89	88	84	89	83	87	88	88	91	88
VMBO – TL	98	94	96	94	87	93	95	93	94	93
VMBO – KB	98	95	98	96	94	96	100	95	95	96
VMBO – BB	100	98	100	98	88	98	100	98	100	98
<u>SGL</u>										
ATH	90	93	91	91	81	91	89	92	95	91
HAVO	81	88	84	89	86	87	93	88	87	88
VMBO – GT/TL	90	94	96	94	91	93	95	93	91	93
VMBO – KB	85	95	98	96	97	96	99	95	96	96
VMBO – BB		98	98	98	93	98	97	98	100	98

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.

2.2.3 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 juli 2015 zijn drie werkgroepen voor het vmbo, havo/vwo en Identiteit gestart om de voorstellen uit de contouren verder uit te werken en als advies voor te leggen aan de directieraad. In 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. Dit betreft ook informatie over alle ontwikkelingen hierna.

Vooruitlopend op het realiseren van beide clusters is er overeenstemming bereikt over de volgende onderwerpen:

- Een organisatiemodel voor het OOP: Wie valt onder wie? Wat centraal en wat decentraal?
- De medewerkers van het OOP weten nu ook in welke gebouwdelen zij hun werkzaamheden gaan verrichten.
- Functieomschrijvingen van conrectoren en teamleiders.
- Een personeelsplan waarin de verdeling van de medewerkers over beide clusters zal plaatsvinden.
- De medezeggenschap voor de concrete invulling van de twee clusters door middel van “clusterraden”.
- Een gezamenlijk roosterprogramma. In 2018 werd gekozen voor het roosterprogramma Xedule. Dit is inmiddels vervangen door Zermelo, door de te beperkte mogelijkheden voor het voortgezet onderwijs.
- Een gezamenlijke boekenleverancier.
- Het installeren van een werkgroep ICT die dit voorbereidt voor de twee clusters, wat geresulteerd heeft in een beleidsplan ICT voor de SVOL voor nu en Porteum. Een stuurgroep werkt aan de verdere implementatie.
- Een gezamenlijke PR en communicatie afdeling.
- In 2019 is gestart met een werkgroep voor het taakbeleid op Porteum. Inmiddels ligt er een voorstel bij de pGMR.
- Ook is er in 2019 gestart met een werkgroep Huisvesting, die de inrichting van en de verhuizing naar Porteum zal aansturen.



In januari 2019 is de naam van de campus bekend geworden: Porteum, met verwijzingen naar het onderwijs en de ligging van de stad, maar ook naar de school als een veilige haven voor de leerlingen van waaruit zij kunnen uitvaren naar een volgende stap in hun leven.

Met de gemeente Lelystad is uitgebreid gesproken over het realiseren van beide clusters en de eigen bijdrage van de SVOL hierbij. In april 2017 heeft de gemeenteraad ingestemd met het realiseren van beide clusters bij De Rietlanden en hebben de RvT en de GMR ingestemd met een eigen bijdrage van de SVOL van 250k per jaar.

De aanbesteding voor een aannemer liet, eind 2018, zien dat het oorspronkelijke bouwbudget te laag was. Op 16 april 2019 heeft de gemeenteraad besloten om extra geld beschikbaar te stellen voor de bouw van Porteum. Op 18 juni 2019 ging de eerste paal van Porteum de grond in.

In september 2019 is in overleg met de RvT en de GMR besloten om Porteum uit te breiden, zodat de Leerroute, in het kader van Passend Onderwijs, ondergebracht kan worden in één van de **zeven**

gebouwen. Hierdoor is er voor het Technasium op de begane grond een grote ruimte ontstaan voor dit onderwijs.

In het schooljaar 2020-2021 zal al gewerkt worden met de lessentabellen voor Porteuum op de drie scholen, voor zover de feitelijke omstandigheden dit toelaten en in overleg met de MR'n.

2.2.4 Voortijdig SchoolVerlaters (VSV)

Het terugdringen van het aantal voortijdige schoolverlaters (VSV-ers) verloopt langzaam. Het aantal VSV-ers ligt voor de regio Flevoland nog steeds boven het landelijk 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. Ook de ondersteuningsteams worden ingezet om een voortijdige schooluitval te voorkomen.

2.2.5 Zorg en Passend Onderwijs

Passend Onderwijs behelst dat meer leerlingen die extra zorg nodig hebben hun onderwijs volgen in het reguliere voortgezet onderwijs. Het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Lelystad, waarin de betrokken schoolbesturen vertegenwoordigd zijn, werkt aan deze opdracht. Het aantal VSO leerlingen binnen ons samenwerkingsverband bedraagt het dubbele aantal ten opzichte van het landelijk gemiddelde (7,8% ten opzichte van 3,9%). Dit resulteert in een negatieve vereveningsopdracht voor de SVOL van ruim € 1,2 miljoen.

Het samenwerkingsverband functioneerde zowel op directorenniveau, als op RvT-niveau niet goed. De verantwoordelijk directeur-bestuurder voor het samenwerkingsverband heeft na een zeer negatief inspectierapport in mei 2019 besloten, alleen in zeer uitzonderlijke gevallen nog een toelaatbaarheidsverklaring af te geven voor het voortgezet speciaal onderwijs. Dit heeft er toe geleid dat op De Rietlanden de zogenaamde Leerroute in augustus 2019 van start is gegaan. Hier wordt onderwijs verzorgd aan kleine groepen leerlingen die meer aandacht en een andere begeleiding nodig hebben. Zij kunnen binnen De Leerroute hun voortgezet onderwijs-diploma halen, of uiteindelijk ook doorstromen naar reguliere klassen en hier hun diploma halen. De start is zeer succesvol te noemen. Zowel ouders, leerlingen als medewerkers geven dit aan.

De noodzakelijke daling van het aantal VSO-leerlingen lijkt hiermee een goed begin te hebben gemaakt. In 2022 zou dan de negatieve verevening opgelost dienen te zijn, zoals te lezen valt in de begroting van het samenwerkingsverband.

Naast de arrangementklas op de SGL en de structuurklas op De Rietlanden is op ISG Arcus in 2019 gestart met de zogenaamde Pitstop-klas voor leerlingen die tijdelijk hier worden opgevangen en dan weer teruggeleid worden naar hun school. De aparte arrangementklas voor mavoleerlingen is niet van de grond gekomen.

2.2.6 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.

2.2.7 ICT in de SVOL

Dit jaar is, net als voorgaande jaren, vervolg gegeven aan het bestemmingsplan voor de toepassing van IT. Op het personele gebied is er voortdurend aandacht voor samenwerken en gemeenschappelijkheid. Dit wordt mede bevorderd door steeds meer uniform te werken binnen de SVOL.

Nu de plannen rondom Porteuum steeds concreter worden zijn investeringsvraagstukken complexer. Aan de ene kant wordt zo min mogelijk geïnvesteerd in de netwerken van de bestaande gebouwen, aan de andere kant moet goed onderwijs wel mogelijk zijn. Hierin zijn beslissingen soms moeilijk. Zo is er afgelopen jaar nog geïnvesteerd in ICT werkplekken voor de Leerroute op De Rietlanden. Op ISG Arcus zijn een aantal beamers vervangen door schermen en op de SGL is nog geïnvesteerd in het werkend houden van de back-up voorziening. Naast deze investeringen zijn er SVOL breed 110 laptops vervangen door nieuwe.

Op projectmatige basis is het mailmigratie project afgerond. Alle medewerkers en leerlingen maken nu gebruik van dezelfde office 365 omgeving voor zijn/haar mail. Op dit project is een vervolg gegeven in de vorm van het inrichten en uitrollen van Teams binnen office 365. Hiermee wordt de samenwerking binnen de SVOL verder gefaciliteerd. Dit project loopt ook in 2020 door. Naast dit project is actief meegewerkt aan de Europese aanbesteding voor de aanschaf en invoering van een LMS (LeerManagementSysteem). Dit zal in 2020 worden afgerond.

In 2019 is een nieuw roosterprogramma, Xedule, aangeschaft en in gebruik genomen door de drie scholen. Helaas heeft dit programma niet de gewenste resultaten opgeleverd voor onze organisatie. Daardoor is na een periode van oplappen en repareren besloten om met ingang van het volgend schooljaar (2020-2021) geen gebruik meer te maken van Xedule en is gekozen voor een andere applicatie: Zermelo.

Ook is vastgesteld dat de SVOL nog onvoldoende voldoet aan de eisen van de AVG. Om dit probleem aan te pakken is hulp ingekocht bij een externe partij. Samen met deze partij wordt het handboek AVG opgesteld. Dit project wordt in 2020 afgerond.

2.2.8 Communicatie en marketing

Focus op kleinschaligheid

De belangrijkste doelstelling voor 2019 was het bewaren of creëren van vertrouwen in het huidige voortgezet onderwijs en de plannen voor Porteuum.

Uit een breed onderzoek onder ouders met leerlingen in het primair onderwijs bleek dat de respondenten kleinschaligheid en veiligheid als allerbelangrijkste voorwaarde stellen voor een keuze voor een school. Zij bleken echter kleinschaligheid niet te herkennen in onze plannen.

Daarom hebben wij gekozen om de focus vrijwel volledig te leggen op communicatie en marketing van deze kleinschaligheid. De plannen bieden hiervoor immers voldoende aanknopingspunten.

Voor deze focus zijn de volgende middelen ingezet:

- Social media
- Een nieuw vormgegeven flyer
- Informatieavonden

Uit reacties blijkt dat deze nieuwe focus positieve effecten heeft. In maart 2020 wordt het onderzoek onder ouders in het primair onderwijs herhaald.

Hernieuwde aandacht voor kwaliteit

Onze drie scholen doen het goed. Daarom zijn de resultaten als examens en onderwijsinspectiebezoeken nadrukkelijk onderdeel van de communicatie. Met name intern, met de gedachte dat huidige collega's, ouders en leerlingen ambassadeur kunnen zijn van hun school, worden deze succesverhalen nadrukkelijk onder de aandacht gebracht. Na een spagaat, waarin de noodzaak van verandering (ontwikkeling naar een campus) ook een noodzakelijke onderwijsverbetering beoogde, wordt een goede onderwijskwaliteit nu nadrukkelijk gecommuniceerd als vertrouwenwekkende basis waarop de verdere ontwikkeling wordt gebouwd.

Arbeidsmarktcommunicatie

Om ons wervingsproces te professionaliseren en om een, voor onderwijsbegrippen, sterke en succesvolle arbeidsmarktcommunicatie te organiseren, zijn wij samen met de afdeling HRM gestart met de ontwikkeling van een sterk werkgeversmerk, professionele kandidaatverwerking en een passende online omgeving.

Samen met de specialisten van bureau Voortekst (een autoriteit als het gaat om arbeidsmarktcommunicatie) en Get.Noticed (een partij die landelijk succesvolle online wervingscampagnes creëert) zijn we in 2019 gestart met een ontwikkeling die in april 2020 moet leiden tot een sterke basis vanwaaruit wij de beste docenten voor Porteurum kunnen werven.

Hiervoor zetten wij o.a. de volgende middelen in:

- Een nieuw te ontwikkelen website werkenbijporteurum.nl
- Een *applicant tracking system* waarin de zogenaamde kandidaatreis wordt geperfectioneerd
- Campagnes met video en interviews met huidige docenten

Een sterk beschreven werkgeversmerk dat gebruikt kan worden in online en offline middelen (zowel online berichten als flyers, brochures en artikelen).

2.2.9 Huisvesting

Met de contourennota van 2014 wordt richting gegeven aan het Voortgezet Onderwijs in Lelystad. Bij het vormgeven van de twee clusters wordt nauw samengewerkt met de Gemeente Lelystad. Alleen werkzaamheden die moeten zorgdragen voor de veiligheid van de huidige gebouwen, zullen worden uitgevoerd.

Ter voorbereiding op de (overgang naar) de campus is eind 2018 binnen de SVOL een werkgroep gestart. Aan de hand van een projectplan en ondersteund door externe expertise vinden de voorbereidingen plaats.

2.2.10 Planning & Control

In 2019 is de ontwikkeling van planning en control binnen de SVOL vervolgd.

Na het opstellen van de meer beleidsrijke “Hoofdpijnen van het meerjarig financieel beleid 2019-2022” is in 2019 in de managementrapportages hieraan een vervolg gegeven. Zo wordt er, naast de rapportages per school, nu ook per ondersteunende afdeling gerapporteerd.

De volgende stap qua ontwikkeling is het opstellen van een organisatieplan voor de komende vier jaar. Vooruitlopend daarop zijn in het laatste kwartaal van 2019 de “Hoofdpijnen van het meerjarig financieel beleid 2020-2023” opgesteld. In het eerste halfjaar van 2020 wordt een eerste versie van het organisatieplan verwacht.

De Managementcontrolmatrix is in 2019 een vast onderdeel van de managementrapportage geworden. Deze matrix betreft een kernachtige weergave van de overall sturing van de organisatie, haar onderdelen, het externe toezicht en de monitoring op al deze aspecten.

Risicomanagement is in 2019 een actueel onderwerp gebleven. Naast de reguliere risico's van de huidige scholen, die in de managementrapportages gemonitord worden, kent de SVOL ook nog risico's zoals bijvoorbeeld de ontwikkeling van het aantal leerlingen, de invoering van Passend Onderwijs en de impact van het nieuwe bekostigingsstelsel. Om hierop te sturen worden regelmatig de risico's vertaald in toekomstscenario's waarbij mogelijke beleidsmaatregelen worden onderzocht en in gang gezet.

2.2.11 Afdeling Ondersteunende Diensten

De afdeling ondersteunende diensten heeft zich in 2019 tot doel gesteld om helderheid te brengen over de toekomstige werklocatie/het gebouw van de medewerkers van deze dienst. Alle medewerkers binnen de Ondersteunende Diensten weten inmiddels in welk gebouw en dus bij welke cluster zij gaan werken.

De diverse PorteuMDagen worden door de medewerkers van de Ondersteunende Diensten gebruikt om toe te groeien naar de nieuwe organisatie d.m.v. teambuilding en scholing.

Voorsortierend op het naderen van de pensioengerechtigde leeftijd van een aantal medewerkers is er voor gekozen eerder te starten met het aannemen van mensen.

Losse beleidsstukken, zoals bijvoorbeeld het Camera Beleidsplan, welke in het kader van de wet op de AVG opnieuw geschreven diende te worden, zijn samengevoegd tot één plan en deze geeft richting aan het gebruik binnen de huidige locaties en is geschreven met het oog op de inzet op PorteuM.

In het onderhoud wordt steeds gezocht naar creatieve oplossingen om zo investeringen in de huidige gebouwen te voorkomen. In overleg met de gemeente is de ketel van het gymzaalgebouw van ISG Arcus vervangen door twee leenketels van de gemeente. Ook door het uitwisselen van bijvoorbeeld inventaris tussen de scholen wordt geprobeerd om tekorten op te vangen zonder nieuwe materialen aan te schaffen. Verder zijn er enkele ruimten verbouwd om zo ruimte te kunnen bieden aan de Leerroute en Pitstop.

2.2.12 Allocatie van middelen binnen het schoolbestuur

De drie SVOL scholen hebben allen een brinnummer. Alle aan deze brinnummers gerelateerde bekostiging wordt 1:1 in de schoolbegroting opgenomen. Hetzelfde geldt voor eventuele andere subsidies / bijdragen.

Op bestuursniveau is er een bestuurder, een staf en een servicebureau. Hieronder vallen de afdelingen HRM, Financiën en Communicatie. Totale omvang hiervan is 13 fte.

De uitgaven op bestuursniveau betreffen, naast personeelskosten, kosten behorend bij de aandachtsgebieden HRM, Financiën en Communicatie. De kosten bedragen 1 mln jaarlijks en worden naar rato doorbelast aan de drie scholen.

2.2.13 Specifieke bekostiging

Eind 2018 is voor de sector VO de Regeling aanvullende bekostiging technisch vmbo 2018-2019 van kracht geworden ter stimulering van het technisch vmbo. De toegekende middelen zijn o.a. besteed aan nieuwe machines en materialen en onderwijsassistenten. Bij de besteding van deze middelen is rekening gehouden met het ingediende regioplan techniek.

In het tweede halfjaar van 2019 is de aanvraag voor de subsidie Sterk Techniekonderwijs in tweede instantie toegekend. De komende vier jaren wordt vanuit het VO, het MBO en het bedrijfsleven geïnvesteerd.

Naast de subsidie Sterk Techniekonderwijs van 1,4 mln investeert het Lelystadse bedrijfsleven ook 0.2 mln.

Jaarlijks worden ook middelen ter beschikking gesteld vanuit de “prestatiebox”. De SVOL zet deze middelen in op meerdere onderdelen.

1. Er wordt door de drie scholen veel werk verzet om tot een nieuwe onderwijskundige en pedagogische aanpak te komen voor Porteum waarbij maatwerk, eigen verantwoordelijkheid, samenwerken, uitdaging, de lat hoog leggen, aandacht voor samenwerken met bedrijven en diverse instellingen aan bod komen.
2. In de wetenschap dat de drie scholen op Porteum samengaan met nieuwe onderwijskundige concepten is er een ICT beleidsplan opgesteld dat deze nieuwe concepten zal ondersteunen.
3. Het samengaan van de drie scholen heeft ertoe geleid dat er grondig is nagedacht over aandacht geven aan de drie basisfuncties van onderwijs: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. Met name deze laatste is verder uitgewerkt.
4. Nieuwe onderwijskundige concepten, het ontwikkelen daarvan en het nadenken hierover vragen nieuwe inzichten, nieuwe vormen van samenwerken, die mede vorm zijn gegeven door vele momenten van gezamenlijke scholing (Porteumdagen).
5. Strategisch personeelsbeleid houdt binnen de SVOL in dat de ontwikkeling naar Porteum, maar ook ontwikkelingen die van buitenaf op de SVOL afkomen, richting geven aan ons personeelsbeleid. Dit betreft zowel scholing, werving en selectie, functiebouwhuizen en de gesprekkencyclus.
6. Wat betreft de governance houden wij ons strikt aan de afspraken die binnen de VO Raad zijn vastgelegd.

Tot slot

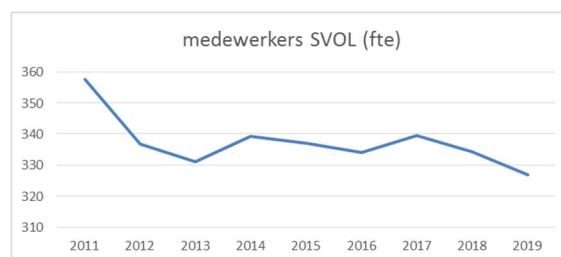
Kwalitatief goed onderwijs is alleen te realiseren wanneer de docent voor de klas gekwalificeerd en gemotiveerd is en zich tevens verder op didactisch en pedagogisch gebied blijft ontwikkelen. Dit geldt ook voor schoolleidingen en bestuurder en onderwijsondersteunend personeel. Het toekomstige onderwijs zal veranderen en daarop zullen de docenten, onderwijsondersteunende medewerkers, 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 kengetallen

Eind 2019 heeft de SVOL 416 medewerkers in dienst waarvan er 297 docent zijn. Daarnaast zijn er 98 medewerkers die een onderwijsondersteunende functie bekleden en 21 medewerkers die een managementfunctie bekleden.

Het aantal parttimers nam in 2019 toe van 250 eind 2018 naar 268. Het aantal fulltimers daalde van 161 naar 148.



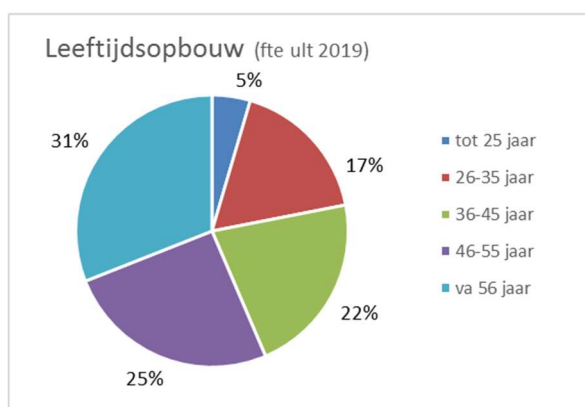
Ook in 2019 is nadrukkelijk aandacht geweest voor (het voorkomen van) uitval van medewerkers wegens ziekte. Zowel de meldingsfrequentie als het verzuimpercentage daalde ten opzichte van 2018: respectievelijk van 1,5 naar 1,4 en van 7,5% naar 6,3%.

Verzuimpercentage				
	2019	2018	2017	2016
ISG Arcus	6,4	8,5	7,4	5,3
Rietlanden	6,9	8,4	7,3	6,6
SGL	5,8	6,4	8,6	7,0
Servicebureau	4,2	2,8	8,0	7,2
SVOL	6,3	7,5	7,8	6,4

Meldingsfrequentie				
	2019	2018	2017	2016
ISG Arcus	1,5	1,5	1,5	1,8
Rietlanden	1,6	1,5	1,4	1,7
SGL	1,3	1,5	1,3	1,7
Servicebureau	1,1	1,2	1,0	1,1
SVOL	1,4	1,5	1,4	1,7

De leeftijdsopbouw van de SVOL medewerkers, die eind 2019 in dienst zijn, laat zien dat 31% daarvan 55 jaar of ouder is: ruim 100 fte. Ruim 60 fte is 60 jaar of ouder.

Naast inzet op vitaliteit en seniorenbeleid zal uiteindelijk dit natuurlijk verloop de komende jaren opgevangen dienen te worden in een krappere arbeidsmarkt.



Formatie ontwikkeling

Onderstaand overzicht geeft de personele bezetting weer zoals die gold eind 2019.

Kengetal	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(stand 31/12)	2019	2018	2017	2016
Personele bezetting in fte				
Management / Directie	21	17	19	20
Onderwijzend personeel	233	247	250	247
Onderwijs ondersteundend personeel	74	70	69	72
totaal aantal fte	328	334	338	339

2.3.1 Strategisch HR-beleid

In mei 2017 is een Strategisch Personeelsbeleidsplan (SPP) van de SVOL tot stand gekomen voor de jaren 2017 – 2021. Strategisch personeelsbeleid is nodig als stuulement om de personeelsvoorziening – zowel kwalitatief als kwantitatief – te plannen en een optimale personele bezetting te waarborgen voor nu en de komende jaren. Daarnaast is de ontwikkeling naar Porteu een belangrijke extra reden om SPP op orde te hebben voor de komende jaren. SPP is geen statisch geheel maar een werkdocument, dat voortdurend wordt aangepast aan de laatste ontwikkelingen en inzichten.

SPP heeft breed draagvlak nodig en kan alleen tot stand komen wanneer alle sleutelfiguren in de organisatie zich buigen over de toekomstige ontwikkelingen, waarbij de spanningsvelden worden geanalyseerd zodat gezamenlijk de contouren van SPP kunnen worden vastgesteld. Daarnaast is een betrouwbaar managementrapportagesysteem nodig. Stapje voor stapje begint deze ontwikkeling vorm te krijgen, niet in de laatste plaats door het ‘Organisatieplan 2020-2023’, geïnitieerd door de controller van de SVOL. Dit organisatieplan vervangt in feite de strategische plannen voor de verschillende werkgebieden, niet alleen voor HR, maar ook voor financiën, ICT, communicatie & marketing, ondersteunende diensten, het ondersteuningsteam en –het belangrijkste van allemaal – het onderwijs binnen de SVOL/Porteu.

Wat betreft HR: beleid en beleidsontwikkelingen staan niet op zich maar zijn alle gebaseerd op de vastgestelde missie/visie van de SVOL en de uitgangspunten, die daaruit voortvloeien.

Uitgangspunten, die niet alleen voor het verwerven en behouden van goede medewerkers gelden maar als basis dienen voor al het handelen binnen de SVOL.

1. Werk vanuit een missie

De missie van de SVOL luidt: Onze missie is dat iedereen leert het eigen leren en gedrag te sturen.

Met elkaar zorgen wij ervoor dat iedereen dat doet in verbinding met de omgeving.

We zorgen er samen voor dat we in verbinding staan met elkaar en de wereld om ons heen.

Dit vraagt dus om medewerkers die in staat zijn zelf de regie te nemen over hun eigen functioneren.

Medewerkers bovendien, die in staat zijn leerlingen, medewerkers en collega's de ruimte te geven zelf de regie te nemen over hun eigen ontwikkeling.

2. Wees een ambitieuze organisatie

Alleen een organisatie met hoge ambities is aantrekkelijk voor ambitieuze mensen.

3. Wees de beste werkgever

Organisaties die er structureel de beste medewerkers weten te werven én te behouden blijken vijf zaken zichtbaar en aantoonbaar goed geregeld te hebben, werk met een duidelijke missie, geef elkaar vertrouwen, voer transparantie als de standaard, zorg voor formele, maar ook informele ruimte voor zeggenschap, faciliteer samenwerking.

4. Zorg voor effectieve teams

Teameffectiviteit ligt minder aan wie er in een team zitten en meer aan hoe dit team samenwerkt.

5. Beloon kwaliteit

Een transparante beloningsdifferentiatie is één van de manieren om te sturen op de uitersten (laag- en hoog presterende medewerkers) van je organisatie.

Bovenstaande is de basis voor activiteiten die in 2019 zijn afgerond of geïnitieerd:

- het Goede Gesprek – de gesprekkencyclus voor Porteum, dat direct is gelinkt aan didactisch coachen, dat één van de pijlers is voor het lesgeven in Porteum.
- de professionaliseringskaders.
- werving & selectie.
- functiebouwwerk voor het onderwijzend personeel.
- gezondheidsbeleid en maandelijkse rapportages naar management.
- jaarlijkse vitaliteitscan van de medewerkers
- monitoring afvloeiing in komende vijf jaar
- taakbeleid.

Hieronder een aantal onderwerpen, die het waard zijn om wat nader te worden toegelicht.

2.3.2 Uitgelichte HR onderwerpen

Werving en selectie

De werving van nieuwe medewerkers gaat voornamelijk via de eigen website, Meesterbaan en social media. Wanneer het echt niet anders kan, maken we gebruik van docenten van dure detacheringsbureaus. De stap om te werven voor Porteum, en niet meer voor één van de scholen, heeft al gezorgd voor meer passende kandidaten voor onze vacatures. Ook heeft de professionalisering van onze vacatureteksten een positief effect gehad.

Toch hebben we nog steeds te maken met openstaande vacatures en kandidaten die niet voldoen aan onze kwaliteitseisen. In het voorjaar van 2019 is gestart met voorbereidende activiteiten om talentvolle en ambitieuze docenten en onderwijsondersteunende medewerkers aan ons te binden ondanks de dalende beschikbaarheid van docenten vanwege het lerarentekort. Na de zomervakantie zijn deze verder uitgewerkt.

Het gaat om:

1. de presentatie en versterking van ons werkgeversmerk door middel van een Werkenbijwebsite

Om echt goed vindbaar te zijn voor potentiële kandidaten is er behoefte aan een online omgeving waar onze vacatures staan, waar te vinden is wie wij zijn en waar we onze medewerkers aan het woord kunnen laten. Zo'n website maakt onze vacatures makkelijker vindbaar en geeft ons de kans vacatures passend vorm te geven. Ook zorgt een professionele website er automatisch voor dat vacatures op alle relevante jobboards geplaatst worden. Kandidaten solliciteren ook via deze website.

2. de professionalisering van de kandidaatreis door middel van het werken met een applicant tracking system (ATS) van RAET

Nadat een sollicitant zich meldt, gebeurt op dit moment vrijwel alles in het proces handmatig. Dit zorgt voor grote verschillen in de reactietijd en is zeker niet in lijn met de AVG. Ook geeft dit een groot risico op het maken van menselijke fouten.

Professionele organisaties maken daarom gebruik van een ATS, waarbij het hele proces geautomatiseerd is en gebruikers een duidelijke taak toebedeeld krijgen. Sollicitaties worden binnen het systeem verwerkt, zodat er geen datalekken kunnen ontstaan.

3. de professionalisering van de selectieprocedure

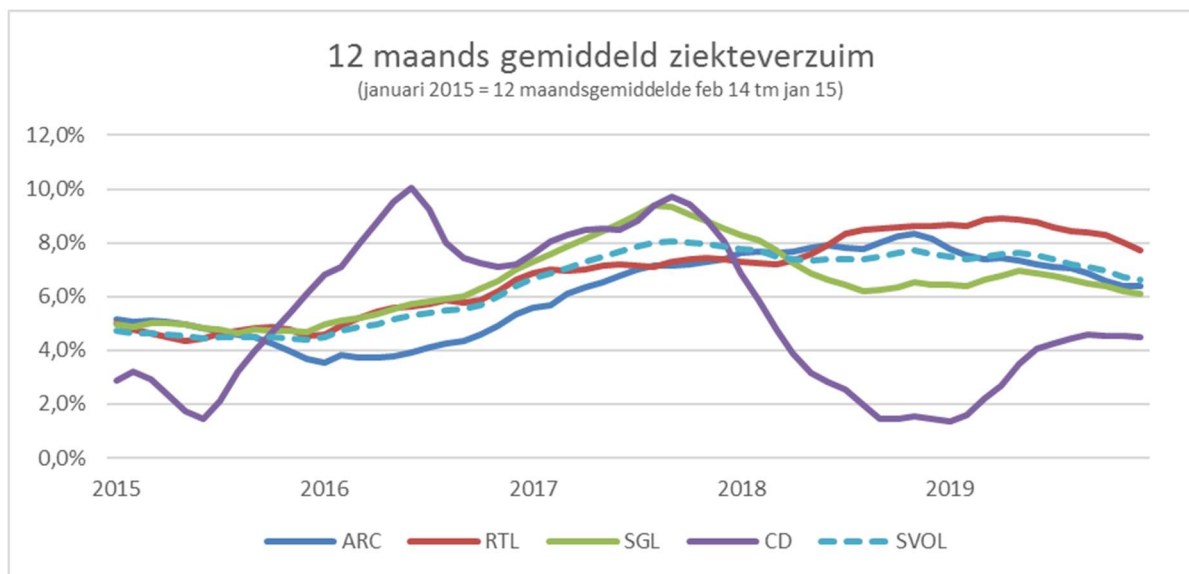
Niet iedereen die op dit moment sollicitatiegesprekken voert, is hier goed in. Dit zorgt er in potentie voor dat we de verkeerde kandidaten aannemen. Daarom willen we de medewerkers, die betrokken zijn bij de sollicitatiegesprekken, beter toerusten in het voeren van deze gesprekken en het beoordelen van (de motivatiebrieven van) de kandidaten. Daarnaast gaan we kijken of we het aantal docenten, dat wordt ingezet voor sollicitatiegesprekken, kunnen verminderen door bijvoorbeeld vakgroepen te clusteren. Dat betekent dan concreet dat de sollicitatiegesprekken voor de vakken wiskunde, natuurkunde, scheikunde en biologie door twee docenten worden gevoerd, één voor vmbo en één voor havo/vwo.

4. de arbeidsmarktcommunicatie in de formatie

Hoewel voor iedereen duidelijk is dat arbeidsmarktcommunicatie (zeker in deze tijd) van enorm belang is, heeft het geen duidelijke plek binnen de organisatie. Wij zetten daarom in op 0,2 fte ruimte om dit onderdeel op het snijvlak van personeelszaken en communicatie professioneel op te pakken.

Genoemde activiteiten worden 'uitgerold' in de komende vijf jaren. Er zijn twee tussenevaluaties gepland aan het einde van het tweede (december 2021) en het vierde jaar (december 2023).

Gezondheidsbeleid



Het verzuimpercentage laat in 2019 een dalende trend zien. Dit geldt voor alle drie de scholen.

De afgelopen jaren zijn meerdere activiteiten ontplooid om ervoor te zorgen dat de verzuimcijfers van onze scholen meer in de pas lopen met de landelijke cijfers. Er is nieuw gezondheidsbeleid ontwikkeld op basis van de visie van de SVOL. Beleid waarbij onze medewerkers het gewoon vinden om de eigen regie te pakken/verantwoordelijkheid te nemen, in dit geval op het gebied van de eigen gezondheid en duurzame inzetbaarheid.

Deze visie is, middels infographics over de rol van alle betrokkenen bij het verzuimproces, eerst met de leidinggevenden gedeeld en via hen in de teams besproken. Ook is door middel van de jaarlijks te houden vitaliteitsscan (vlootscan) meer helderheid gekomen op het gebied van de inzetbaarheid van onze medewerkers.

Tenslotte ontvangen alle afdelingsleiders/hoofden maandelijks informatie over de verzuimgegevens van de totale SVOL; van hun eigen school maar ook een overzicht van de ziekmeldingsfrequentie (het aantal malen dat een medewerker zich ziek meldt in een bepaalde periode) en de voortgang bij de langdurige zieken binnen hun eigen team (Wet Verbetering Poortwachter).

Dit alles heeft geresulteerd in een daling van het verzuimpercentage SVOL-breed en per school. Kijkend naar de landelijke cijfers in het voortgezet onderwijs zijn we er nog niet, maar we zijn goed op weg en de verwachting is optimistisch.

Verzuim in %	OP	OOP		Meldingsfrequentie	OP	OOP
2019				2019		
SVOL	6,1	6,8		SVOL	1,5	1,2
Arcus	6,5	6,0		Arcus	1,6	1,4
Rietlanden	7,4	5,0		Rietlanden	1,8	0,7
SGL	4,7	9,9		SGL	1,3	1,4
Servicebureau		4,2		Servicebureau		1,1
Landelijk 2018*	5,6	6,0		Landelijk 2018*	1,8	1,3

* laatstbekende cijfers

De meldingsfrequentie (MF) liep al redelijk in de pas met de landelijke cijfers. Toch is het advies van de adviseur van VOION* die, in het kader van een gesubsidieerd traject advies over verzuim op onze scholen heeft gegeven, om aandacht te blijven geven aan het korte, frequente verzuim. Het is belangrijk dat de leidinggevendenden goed zijn toegerust om de verzuimgesprekken te voeren.

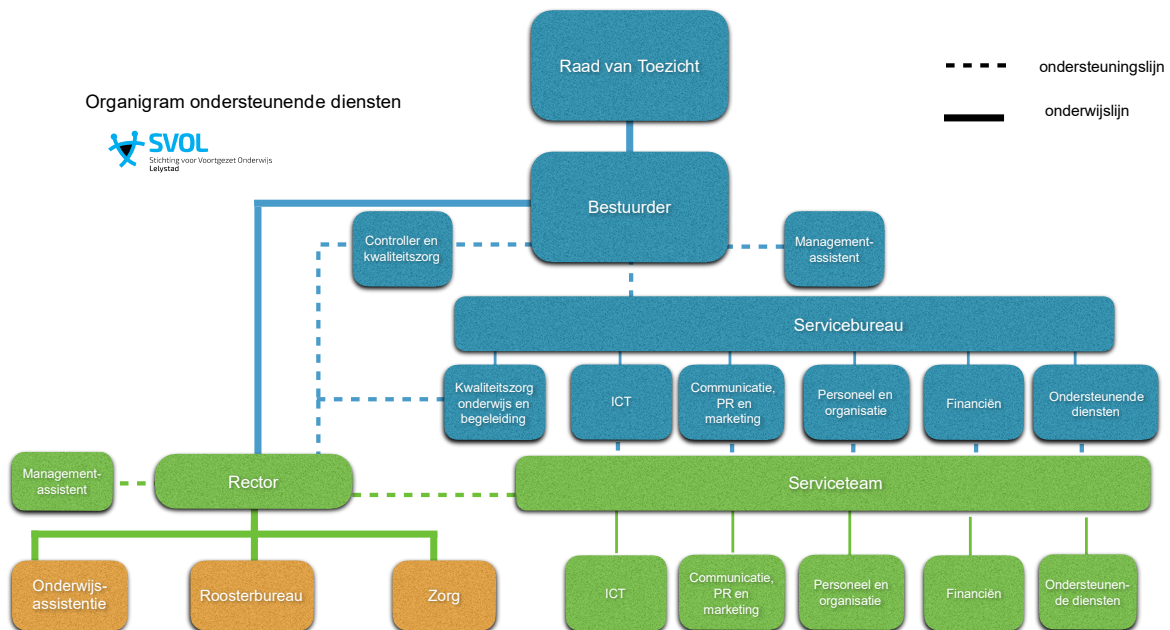
* VOION: het Arbeidsmarkt & Opleidingsfonds voortgezet onderwijs, dat wordt bestuurd door de sociale partners in het VO.

Organisatiestructuur Porteum

De organisatiestructuur van Porteum wordt zo langzamerhand steeds meer op details ingevuld. Dit geldt met name voor de onderwijsafdelingen binnen het vmbo- en havo/vwo-cluster maar ook voor de werkgebieden van het onderwijsondersteunende personeel (OOP) van SVOL.

In gesprek met de leidinggevende krijgt een ieder een plek binnen Porteum. 'Nieuwe' plaatsen binnen de organisatiestructuur worden vastgesteld en verantwoordelijkheden helder.

Het functiegebouw OOP is aangepast en nieuwe functiebeschrijvingen zijn opgesteld voor het hoofd ondersteunende diensten – voorheen facilitair manager - en de zorgcoördinator binnen de SVOL.



Mei 2019

Traject nieuw functiebouwwerk voor docenten

In december 2018/januari 2019 zijn de eerste concrete stappen gezet in de richting van een nieuw Porteuwproef functiebouwwerk voor docenten. Een toekomstgericht functiebouwwerk met functiebeschrijvingen voor LB-, LC-, en LD-docenten met een uitwerking naar docentenrollen, -competenties en -vaardigheden, die aansluiten bij de nieuwe onderwijsconcepten.

Op de organisatie dag van 5 maart 2019 is het traject gepresenteerd en is door docenten nagedacht over de vraag welke consequenties de nieuwe onderwijsconcepten zullen hebben voor het docentschap. Vanuit de reeds vastgestelde uitgangspunten van elk cluster werden – naast de basisrollen van de docent - nieuwe rollen gezien: o.a. teamspeler, netwerker, vakontwikkelaar samen met externe partners. Maar ook zag men belangrijke competenties, zoals vaardig op ICT-gebied, flexibel, en vaardig in het kunnen coachen van leerlingen zodanig dat hij/zij eigenaar wordt van zijn eigen leerproces.

De organisatiedag vormde de aftrap voor het verdere traject: samen met een externe begeleider zijn twee werkgroepen, één met vmbo docenten en een vmbo afdelingsleider en één met havo/vwo-docenten met een havo/vwo afdelingsleider aan de slag gegaan om een concept nieuw functiebouwwerk op te leveren. Na instemming van de directieraad en de pGMR met dit concept, zouden de nieuwe beschrijvingen worden besproken met alle betrokken docenten, waarna de uiteindelijke benoeming in de nieuwe docentfunctie zou volgen.

In december 2019 viel echter de externe begeleiding weg door een ernstige ziekte. In januari 2020 wordt nagedacht over het vervolg.

Stand van zaken acties Regionale Aanpak Lerarentekort

De SVOL participeert in acties in het kader van de Regionale Aanpak Lerarentekort (RAL). Samen met het VO in Almere (ASG; Het Baken en Aeres vmbo) en opleidingsschool Windesheim is er subsidie aangevraagd en gekregen om het lerarentekort aan te pakken. Voor de SVOL gaat het om een bedrag van ca. € 60.000 dat ingezet kan worden voor verschillende onderdelen van de actie, o.a. begeleiding van zittend personeel (opleiden van coaches of professionalisering), begeleiding zij-instromers, omscholing in tekortvakken en het 'geschikt maken' van statushouders voor het onderwijs.

Inmiddels zijn de gemeenten Lelystad en Almere ook betrokken, vanuit de RAL subsidieaanvraag voor het PO, waarbij de SVOL 'meelift' in de acties rond de meeloopdag op 20 juni 2019 en de banenmarkt van 31 oktober 2019. Tijdens de meeloopdag konden inwoners van Lelystad zich aanmelden om een aantal lessen mee te lopen met de docenten van de drie scholen om te proeven of een baan in het onderwijs iets zou zijn.

Daarnaast is de SVOL betrokken bij acties van de VO scholen rondom Zwolle/Noordwest Veluwe in het kader van het opleiden van statushouders. Dit betreft statushouders die in het land van herkomst hetzij docent VO waren of zodanige vakinhoudelijke kennis bezitten, dat zij binnen afzienbare tijd kunnen worden klaargestoomd voor het onderwijs in een tekortvak. Eén van hen is inmiddels als stagiair binnengekomen op de SGL. Geheel volgens het concept van Noordwest Veluwe wordt er nu ook gekeken naar geschikte statushouders uit Flevoland.

Taakbeleid Porteur

Eind 2019 is een werkgroep gevormd met een afvaardiging vanuit de schoolleidingen en docenten van de drie scholen om een voorstel voor taakbeleid te formuleren voor Porteur. De bestuurder leidt de bijeenkomsten met daarbij de inzet van een adviseur van CNV. Onderwerpen van gesprek zijn o.a. de lesdefinitie (wat valt daaronder), het voor- en nawerk (de opslagfactor) en het bekijken of de ontwikkeltijd voor docenten opgenomen kan worden binnen het taakbeleid.

2.4 Onze omgeving

2.4.1 Verslag van de Raad van Toezicht

1. Inleiding

De Raad van Toezicht van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad houdt integraal en onafhankelijk toezicht op de onderwijsorganisatie, in het bijzonder op het Bestuur, en houdt daarbij rekening met zowel het organisatiebelang als het publieke belang.

Vastgelegd is dat de taak van de RvT is toezicht te houden op:

- de sturing op de kwaliteit van het onderwijs en de kwaliteitszorg
- de onderwijsinhoudelijke, personele en financiële meerjarenraming en de prognoses van leerlingenaantallen
- de financiële sturing en de kwaliteit van de administratieve organisatie en interne controle
- het inventariseren en managen van risico's
- externe relaties
- processen i.v.m. fusies
- de kwaliteit van het eigen functioneren.

Behalve dat de RvT de werkgever is van het Bestuur, is een belangrijke taak van de RvT dus 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.

In dit verslag wil de RvT een zo goed mogelijk beeld geven van zijn taken en werkzaamheden in 2019.

2. De Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (opgericht 1 augustus 2014) 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 verschillende commissies in te nemen.

De statutair vastgelegde benoemingsperiode bedraagt vier jaar en elk lid kan eenmaal herbenoemd worden voor een volledige termijn. Leden treden af of kunnen herbenoemd worden volgens een door de Raad vastgesteld rooster.

Een herbenoeming is geen automatisme: er volgt eerst een gesprek met het betreffende lid, alle leden worden geconsulteerd en ook is er vanuit de Raad nog een gesprek hierover met de bestuurder. De herbenoeming is een feit als de Raad daartoe besluit in de vergadering van de Raad van Toezicht. Vacatures worden vervuld via openbare werving, waarbij gestreefd wordt naar een goede afspiegeling van de Lelystadse samenleving.

Bij een tussentijdse vacature neemt het nieuwe lid de plaats in van degene in wiens plaats hij/zij is benoemd. Volgens de Wet op het Voortgezet Onderwijs (art. 24d lid 2) kan de GMR een bindend advies uitbrengen bij de benoeming van één van de leden van de Raad. Dit werd toegepast in 2015.

De Raad van Toezicht is lid van de VTOI/NVTK, de vereniging van toezichthouders in onderwijsinstellingen en de kinderopvang.

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden:

Naam	Functie	Benoemd per	Herbenoembaar	Commissie
mw. drs. L.H. Brouwer	lid	01-08-2015	01-08-2019 (ja)	onderwijs
mw. drs. A.J. Leeuwe-Tak	voorz.	01-08-2014	01-08-2021 (nee)	onderwijs, P&O, juridische zaken, remuneratie
dhr. P.W.M.M. Ligtenberg	lid	01-08-2014	01-08-2020 (nee)	huisvesting, financiën
dhr. drs. M.R. Roeffel RC	lid	01-08-2014	01-08-2022 (nee)	financiën, remuneratie
dhr. mr. drs. M.C.P. de Ridder	lid	01-08-2014	01-08-2022 (nee)	P&O, juridische zaken, remuneratie

Alle leden hebben op grond van hun specifieke aandachtsgebieden zitting in commissies. Deze commissies vergaderen apart met de bestuurder en het verantwoordelijke hoofd van dienst: zij dragen agendapunten aan, worden geïnformeerd en geraadpleegd, fungeren als klankbord en geven advies.

De nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht staan vermeld in hoofdstuk 4.4.

Honorering

Voor de honorering van de leden van de RvT worden de richtlijnen van de VTOI-NVTK zodanig toegepast dat het resultaat vergelijkbaar is met de oude regeling, ten einde een substantiële verhoging van de honorering te voorkomen. Het overzicht is te vinden in hoofdstuk 4 van het jaarverslag: *Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening onder 4.4: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen*

3. Governance

De RvT volgt de richtlijnen van de VO-raad, zoals die zijn verwoord in de nieuwe governancecode van 2019:

“Het intern toezicht ontwikkelt, in afstemming met het bestuur, een toezichtvisie en –kader en operationaliseert deze. Hierin wordt onder andere helder hoe het interne toezicht invulling geeft aan zijn rollen (adviseur, werkgever, toezichthouder en netwerker), hoe zij hiernaar handelt en welke informatie daarvoor nodig is. Hierbij wordt als uitgangspunt gehanteerd dat het bestuur de organisatie vertegenwoordigt.”

De RvT heeft zich eind 2018 door een externe deskundige in een aantal sessies laten bijscholen om te komen tot een goed en hanteerbaar toezichtkader. In de loop van 2019 heeft de Raad het geleerde in praktijk gebracht door samen met de bestuurder een kader te ontwikkelen dat van toepassing is op de situatie van de SVOL.

“ Het intern toezicht waarborgt de aanwezigheid van voldoende expertise, ervaring en diversiteit in de eigen geleding, afgestemd op de huidige en toekomstige opgaven van de onderwijsorganisatie.”

De samenstelling van de Raad was gelijk aan die van het voorafgaande jaar. Bij de eerstvolgende vacature (in 2020) wordt opnieuw een profiel vastgesteld, rekening houdend met de dan geldende behoeften, niet alleen qua expertise, maar ook wat culturele achtergrond betreft. Dit gebeurt via openbare werving.

“ Het intern toezicht beslist als werkgever over de profielschets, benoeming, arbeidsvoorwaarden en beloning en beoordeling, schorsing en ontslag van de leden van het bestuur. Bij de benoeming van een bestuurder toetst het intern toezicht tenminste de betrouwbaarheid, integriteit, kwaliteit en geschiktheid voor de functie.”

Aan het einde van het schooljaar is er het jaargesprek van de RvT met de bestuurder. Dit vond plaats op 8 juli.

Verder zijn de verplichte documenten op de site van de SVOL te vinden:

Statuten, Integriteitscode, Klachtenregeling, Klokkenluidersregeling, Managementstatuut, Reglement Raad van Toezicht, Reglement Nevenfuncties Bestuurder, Convenant Veiligheid, CAO VO 2018 – 2019, Jaarverslagen vanaf 2010.

4. Toezichtskader

Het ontwikkelen van een toezichtkader (zie boven) kreeg veel aandacht; de eerste voorlopige versie werd in juni 2019 afgerond. In 2020 zal een eerste evaluatie hiervan plaatsvinden.

Het bestuur stelt viermaal per jaar de managementrapportages op. In deze rapportages wordt aandacht besteed aan de inzet van middelen in verhouding tot de bereikte doelen. Hierbij wordt tevens een vaste set van kengetallen gebruikt, zowel financieel als operationeel van aard, die stuurinformatie genereert. Tevens vindt een confrontatie plaats tussen werkelijke en begrote lasten en baten, inclusief een toelichting. De managementrapportages worden besproken in de auditcommissie **financiën** en in de RvT. Het bestuur staat continu open voor aanpassing en verbetering.

De RvT is opdrachtgever van de accountant, die de door het bestuur gepresenteerde cijfers over het afgelopen jaar (jaarlijks) controleert. De accountant geeft zijn oordeel af middels een controleverklaring en auditrapportage ten behoeve van zowel de organisatie in brede zin, haar stakeholders alsmede het bestuur en de RvT. De accountant organiseert zijn controlewerkzaamheden in nauwe samenspraak met het bestuur en de organisatie. Het gelopen proces stemt tot tevredenheid van zowel het bestuur als de RvT; de doorlooptijd van dit proces is met ingang van het jaarverslag 2019 verkort.

Evenals het voorgaande jaar maakt de RvT voor de uitoefening van zijn verantwoordelijkheden onder meer gebruik van de volgende documenten:

- Contouren voor een toekomstbestendig en uitdagend voortgezet onderwijs in Lelystad
- meerjarenbegroting
- managementrapportages
- risicoanalyses

- jaarrekening
- jaarverslag
- verslagen van de accountant
- bevindingen van de inspectie

- verslagen van de directieraad
- website SVOL
- verslagen van de GMR
- interne publicaties van de SVOL
- Vensters voor Verantwoording

- publicaties van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap het voortgezet onderwijs betreffend
- publicaties van de VO-raad
- publicaties van de VTOI-NVTK
- overige publicaties

Verder heeft de Raad naast de informatie van de bestuurder gesprekken met de directie, de GMR, de controller, met medewerkers, ouders, leerlingen, de inspectie, de accountant en andere stakeholders.

5. Werkzaamheden van de Raad van Toezicht

a. vergaderingen:

11/2, 11/3, 8/4, 17/6, 08/07, 3/9, 23/9, 28/10, 9/12

b. commissies:

1. Financiën: 28/1, 25/3, 27/5, 3/6, 7/10, 18/11
2. Onderwijs: 25/3, 23/5
3. Personeel: 25/3, 23/5

c. overleg:

1. voorzitter – bestuurder : 17/1, 23/1, 25/3, 29/5, 22/8, 4/9, 10/10, 14/11
2. RvT – GMR 14/1, 14/3
3. leerlingenraden: 15/4, 17/4

d. werkbezoek: 15/5 (Rietlanden)

e. directieraad: 12/2

f. inspectie: 26/3

g. overige: gemeenteraadsvergadering: 16/4

h. bijeenkomsten:

nieuwjaarsbijeenkomst 8/1

‘eerste paal’ Porteuum 18/6

ontvangst 27/8 door de voorzitter (RvT, bestuurder, rectoren, hoofden van dienst, vz GMR)

Punten die aan de orde kwamen in 2019

- Onderwijs
examenresultaten, kwaliteit en verbeterplannen, inspectie, arrangementsklas, structuurklas, pitstopvoorziening, passend onderwijs, voortgang clusters, opleidingsschool,
- Leerlingenzorg
veiligheid, radicalisering, seksueel misbruik, maatwerk, jeugdcriminaliteit, vroegtijdig schoolverlaten, geschillen
- Personeelsbeleid
ziekteverzuim, functiemix, bezetting clusters, lerarentekort PO en VO, en tevredenheidsonderzoek medewerkers
- Organisatie
aanmeldingen en prognose leerlingenaantal, management control matrix, kwaliteitszorgsysteem, speerpunten 2019/20
- GMR
Clusterraden
- Huisvesting
onderhoud, nieuwbouw, samenwerkingsovereenkomst gemeente, informatieavonden
- Samenwerking met externe partners
gemeente, politie, toeleveranciers, Lelystad next level en de onderwijstafel

- Financiën
managementrapportages, jaarrekening en jaarverslag 2018, begroting 2019, doelmatigheid, bestemmingsreserve, hoofdlijnen meerjarig financieel beleid 2019-2022, klasse-indeling WNT, externe accountant, treasurystatuut, verevening passend onderwijs, nieuw bekostigingsmodel, risico management, BRIN-nummers
- IT, AVG
- Raad van Toezicht
samenstelling, commissies, functioneren, toezichtkader
- Koepelorganisaties
VTOI-NVTK, VO-raad

6. Tenslotte

Met zekere tevredenheid kunnen we terug zien op 2019:

- de ‘eerste paal’ voor Porteuum is geslagen
- de contouren van de zeven gebouwen worden zichtbaar; de vorderingen worden regelmatig vastgelegd en zijn via internet te volgen. Het wordt een inspirerende omgeving, waar leerlingen en medewerkers ruimte, relatie en resultaat ervaren.
- aan de clusters is door velen weer hard gewerkt opdat programma’s en werkwijze en organisatie op tijd ingevoerd kunnen worden
- voor de meeste medewerkers is het al duidelijk in welk cluster ze komen te werken
- de docenten spannen zich maximaal in om met hun leerlingen goede resultaten te behalen
- de inspectie is tevreden
- de organisatie voert een strak financieel beleid en brengt de risico’s goed in beeld, ook voor de langere termijn en onderneemt daarin actie
- de accountant is positief
- de communicatie met ouders en basisscholen is geïntensiveerd

De Raad van Toezicht heeft veel waardering en respect voor allen die zich geweldig inspannen om goede resultaten te behalen, terwijl de voorbereiding op de nieuwe situatie nog steeds veel tijd en energie vraagt waardoor de werkdruk toeneemt.

De Raad dankt de bestuurder, de directie en alle medewerkers voor hun inzet en betrokkenheid. Voor de leerlingen hoopt de RvT dat de tijd die ze doorbrengen op één van SVOL-scholen niet alleen een goede basis legt voor hun verdere ontwikkeling, maar waar ze later ook met plezier aan terug denken.

2.4.2 Verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Samenstelling

De bezetting van de GMR-zetels bestaat uit 14 zetels. Daarnaast is er een notulant. In de loop van het jaar heeft weer een aantal wisselingen plaatsgevonden, met name de vertegenwoordigers van De Rietlanden en de SGL zijn grotendeels nieuw in de GMR. Marianne ten Berge en Yolande Kanbier werden tot juni vervangen.

Per december 2019 is de samenstelling als volgt:

Scholen Gemeenschap Lelystad (SGL):

vacature (ouder), Olivier van Oostrom (leerling), Marianne ten Berge (personeel; OP), Harold Rutgers (personeel, OP)

ISG Arcus:

Mireille de Man-Smallenburg (ouder), Tom Fahner (leerling), Hanna Horlings (personeel; OP) en Kees de Kruijk (personeel; OP)

De Rietlanden:

Quantin den Dekker (ouder), Ibrahim Kozan (leerling), Patrick Buringa (personeel; OP), Ruud Canninga (personeel; OOP) en Yolande Kanbier (personeel; OP).

SVOL:

Sandra Ruiter (servicebureau personeel, OOP)

Het Dagelijks Bestuur van de GMR

Het Dagelijks Bestuur van de GMR bestaat uit:

Kees de Kruijk (ISG Arcus), voorzitter
Marianne ten Berge (SGL), secretaris
Yolande Kanbier (Rietlanden), vervangend voorzitter

Met ingang van schooljaar 2016 – 2017 is gekozen voor een Dagelijks Bestuur van drie personen; de reden hiervoor is dat daardoor de drie scholen zijn vertegenwoordigd in dit overleg.

Besluiten en adviezen

De PGMR kwam vaker bijeen dan de GMR. In de PGMR kwam het Gezondheidsbeleid, personeelsbeleid ("Het Goede Gesprek"), het terugdringen van verzuim en de Arbowet regelmatig aan de orde.

Op 15 januari is in de PGMR gesproken over nieuw Taakbeleid

Na de kerstvakantie is er een begin gemaakt worden met het nieuwe taakbeleid. De bedoeling is om dit in het kalenderjaar 2019 af te ronden.

1. Stap 1: overleg met P&O (januari 2019)
2. Stap 2: overleg met de directieraad (jan 2019 m.b.t. tot inhoud en tijdpad/plan van aanpak)
3. Stap 3: overleg met de Clusterraden (februari 2019), nadat dit is kortgesloten met de PGMR (dit in verband met het delegeren naar de clusterraad)
4. Stap 5: Opstellen reglement vaststelling nieuw taakbeleid.
5. Stap 4: Tijdpad/plan van aanpak volgen
6. Stap 5: Tussenevaluatie (juni 2019)
7. Stap 6: Afronden (december 2019)

Aansluitend hierop is gesproken over: "Aanbevelingen voor een aantrekkelijke organisatie"

De herijking van de docentfuncties staat gepland voor de tweede helft van het schooljaar 2018-2019. In de PGMR is gesproken over het Plan van Aanpak, dit krijgt instemming.

In de vergadering van 7 februari 2019 heeft de GMR het volgende besluit genomen:

De Vakantieregeling SVOL 2019-2020 krijgt een positief advies van de PGMR.

De GMR maakt hierbij de volgende uitzondering:

-de **Campusdag van 4 mei** wordt een open organisatiedag waarbij docenten in de gelegenheid gesteld worden examenleerlingen te begeleiden of andere werkzaamheden zelfstandig te verrichten, (dit omdat het CE op 7 mei start en iedereen net 2 weken meivakantie heeft gehad).

Zoals dat in de GMR-vergadering van 6 december 2018 is verzocht, presenteerde de controller een drietal financiële scenario's op basis van het meerjarig financieel beleid van de SVOL:

- S0 de nu lopende meerjaren begroting
- S1 de geactualiseerde begroting + het meerjarenbeeld (=Porteum)
- S2 Actueel beeld + Passend Onderwijs
- S3 Actueel beeld + Passend Onderwijs + nieuw bekostigingsstelsel.

Risicomanagement heeft een steeds belangrijker plaats in de cyclus van planning en control.

In de **PGMR van 5 maart** is met Els den Boer weer gesproken over de voortgang met de gesprekkencyclus- "het goede gesprek"- en Docentenrollen in Porteum (n.a.v. de SVOL dag). Evenals het nieuwe taakbeleid komt dit bij ons ter sprake én in de Clusterraden. Bovenstaande is direct gelinkt aan de uitgangspunten voor goed werkgeverschap en de missie van de SVOL. "Het Goede Gesprek" vindt plaats in het team en met je leidinggevende.

Er is op de SVOL scholen veel tijd besteed aan "**werkdruk en ontwikkeltijd**" zonder tot een oplossing te komen: het "vrijmaken van 30 uur" levert hoe dan ook werk (druk) op, dus wat is de winst?

Ook is gesproken over: **Aanbeveling voor een aantrekkelijke organisatie** (mede in het kader van werving en selectie). Het is gemaakt door P&O en bestuurder en iemand van Communicatie.

In de **vergadering van 21 maart 2019** heeft de GMR het volgende besluit genomen:

Deel 1 - Cameratoezicht krijgt geen instemming van de GMR.

Deel 2 – Camera inzet ten behoeve van het onderwijs krijgt de instemming van de GMR.

Met betrekking tot de verborgen camera in deel 1, is er meer zeggenschap gevraagd door de (G)MR.

Om deze reden is het beleidsstuk aangevuld met:

- 3.4.1 Proces van de inzet van een verborgen camera.
- Bijlage 1 Bijlage 1 Handreiking DPIA PO / VO (voorlopige status)
- Bijlage 2 Autorisatie voor het bekijken camera-beelden.

De GMR heeft vervolgens op 13 juni ingestemd met het camera-reglement deel 1.

In deze vergadering heeft de GMR ook ingestemd met de Klachtenregeling.

Volgens afspraken gemaakt in deze vergadering geldt:

mits de Klachtenregeling aangepast wordt volgend de richtlijnen van AVG. Hier dient duidelijk naar verwezen te worden in het stuk zelf.

High Care wordt toegelicht door de bestuurder: verticale begeleiding leerlingen in één of meerdere klassen. Qua locatie is De Rietlanden het meest geschikt.

De eerste paal van Porteum werd geslagen op 18 juni 2019 om 8:00 uur. Na een onzeker jaar van uitstel, discussie over extra miljoenen, een nieuwe aannemer, invulling van de gebouwen... wordt Porteum nu echt gebouwd.

Op 13 juni waren de voorzitters van de clusterraden aanwezig, dit leidde tot een goede uitwisseling. In de PGMR van 1 juli is gesproken over de Klankbordgroep Personeelsplan: Sandra Grootenboer en Ruud Canninga gaan in deze groep. Nieuw: een Foleta Porteum (niet zichtbaar voor personeel – schaduw Foleta - zodat PZ meer zicht hierop heeft). Voor facilitair ligt er al een eerste concept wie waar in Porteum komt.

In de **vergadering van 1 juli 2019** heeft de PGMR opnieuw ingestemd met **het Protocol benoeming in LC of LD**. Nieuw is punt 4 (aandacht voor werk Porteuum).

Op **12 september** startten we weer met een gezamenlijke bijeenkomst van GMR, clusterraden, rectoren en bestuurder (na een korte vergadering een informeel deel met hapje-drankje).

Alle GMR vergaderingen zijn dit schooljaar op de Rietlanden. De vergadering stemt in met het activiteitenplan, overlegschema en lijst van aan- en aftreden. Het overlegschema is een werkdocument. Vaststelling taken DB:

- Kees de Kruijk (OP ISG Arcus, voorzitter)
- Marianne ten Berge (OP SGL, secretaris)
- Yolande Kanbier (OP De Rietlanden, vicevoorzitter)

Op 8 oktober PGMR:

De discussie rond het stuk 'Het Goede Gesprek' is verder voortgezet. Een aantal zaken zijn op 8 oktober aan de orde gekomen:

- de evaluatiemomenten verplaatst naar maart en juli 2020.
- nadruk ligt op "het team", maar we functioneren in meerdere teams zoals de vakgroep of een jaarlaag, dus dat is variabel.
- Wie is er verantwoordelijk voor het verslag? Zeker bij het OOP zijn er mensen die dat moeilijk vinden en daar moet ruimte voor zijn. Dit zal worden aangepast met de opmerking: 'Bij het OOP gaat het maken van het verslag in overleg met de betrokkene'.
- Aangezien er SVOL breed met dit document gewerkt gaat worden vinden we het belangrijk dat dat naar de medewerkers toe wordt gecommuniceerd via de weekbladen. Met de nadruk dat dit een werkdocument is en dat er 2 evaluatiemomenten zijn.
- Het doel is te zorgen voor een veilige en betrouwbare organisatie, maar het valt nog niet mee om dat te vertalen naar een beleidsstuk.

De bestuurder meldt in de GMR vergadering van 31 oktober:

Begin november starten 12 mensen met een overleg over taakbeleid o.l.v. een externe deskundige. Jaarverslag

Het jaarverslag van de SVOL is een wettelijke verplichting, de WMS geeft aan dat de (G)MR ook een jaarverslag moet maken. Dit wordt gedaan door de voorzitter. Over de bezetting van de GMR wordt in het kader van de privacywetgeving beperkt gerapporteerd. We vermelden geen ziekte van leden, alleen de (tijdelijke) afwezigheid.

De secretaris geeft aan: op de website kun je "genomen besluiten" beter vervangen door een verwijzing naar het jaarverslag.

Memo Invoering 45/90 rooster

Wij stemden niet in (na uitgebreide discussie) met het voorstel zoals het geformuleerd was in dit eerste memo. Zoals in deze vergadering afgesproken is hebben we eerst in drie bijeenkomsten besproken wat de rectoren voor de drie scholen hebben uitgewerkt. Hierin wordt aangegeven hoe het prototype eruit zal zien en wat de gevolgen zullen zijn voor leerlingen, ouders en personeel van invoering van een 45/90 minutenrooster voor iedere school in het cursusjaar 2020-2021. Dit proces moet leiden tot een uitgewerkt voorstel aan de GMR (op 13 februari 2020 waar de GMR heeft besloten tot instemming).

In de vergadering van 31 oktober heeft de GMR het volgende besluit genomen:

Het vakantierooster 2020-2021 krijgt de instemming van de GMR.

De bestuurder meldde in de GMR vergadering van 28 november:

De incidentele € 150 miljoen voor het vo (voor de SVOL € 154,96 per leerling voor de komende twee jaar, totaal ca. € 550.000) wordt in december 2019 overgemaakt. De school (SVOL) is vrij om dit bedrag te besteden. De bestuurders hebben liever een structurele maatregel dan een incidentele.

Er ontstond verwarring over het bericht in de Flevopost op 23 oktober dat Porteus 2-talig onderwijs aan gaat bieden. Het beleidsstuk, gedateerd 8 januari 2019 bevond zich in de map voor TTO, ontdekte de secretaris van de GMR, dit stuk is echter nooit aangeboden aan de Clusterraad of de GMR.

Deze gang van zaken wekte verbazing en irritatie. Iets buiten de clusterraad en GMR om presenteren als besluit is niet correct geven de voorzitter en ook de bestuurder aan. De voorzitter geeft aan dat de GMR bepaalde bevoegdheden heeft gedelegeerd naar de Clusterraden om een betere transitie naar Porteus te bevorderen. Als blijkt dat dit niet werkt (voor een clusterraad) blijft de GMR wettelijk verantwoordelijk voor besluitvorming over Porteus. Het gaat hier niet om de inhoud, maar om een correcte procedure.

Het rooster op Arcus en de Rietlanden liet veel te wensen over. De evaluatie van Xedule vindt op dit moment plaats. Intentie is om in december 2019 een beslissing over het definitief invoeren van Xedule te nemen. Er is nog geen middelbare school voorhanden waarmee ervaringen vergeleken kunnen worden (inmiddels is duidelijk dat de SVOL het contract met Xedule niet continueert).

Hoofdpijnen meerjarig financieel beleid

De GMR gaf op 28 november een positief advies.

De hoofdpijnen vormen een inschatting van de financiën van het komende jaar met de belofte dat andere omstandigheden kunnen leiden tot aanpassingen. De controller nam de financiële commissie mee in het proces en legde zaken goed uit. Dit wordt zeer gewaardeerd.

Belangrijk is dat niet bezuinigd wordt op personeel. De klassengrootte is steeds een punt van zorg. In februari 2020 moet duidelijk zijn wat de formatieve gevolgen zijn bij een eventuele invoering van 45/90. In maart/april 2020 wordt duidelijk wat de werkelijke leerlingenaantallen worden.

Overleg met de Raad van Toezicht

In het voorjaar heeft de GMR twee keer een informeel overleg gevoerd met een aantal leden van de Raad van Toezicht. En in het najaar was er een overleg tussen de Dagelijkse Besturen van de GMR en de RvT. Onderwerpen van gesprek zijn onder andere:

- het functioneren van de GMR, met name de (onderlinge) communicatie
- scholingsbehoefte van de GMR
- de gang van zaken rond de Clusters en de ontwikkeling van de Campus

De Financiële Commissie

De commissie bestaat op dit moment uit Harold Rutgers, Patrick Buringa, Hanna Horlings en Kees de Kruijk en is belangrijk als voorbespreking met de bestuurder en de controller. Op meerdere bijeenkomsten is gesproken over het Meerjarig Financieel Beleid waarbij de controller ons bijpraatte over de voortgang in het financieel beleid.

Kees de Kruijk
Voorzitter GMR SVOL

2.4.3 Overig omgeving SVOL

Klachten

De stichting heeft een klachtenreglement. In het jaar 2019 zijn vijf klachten van ouders / verzorgers / leerlingen op het niveau van het bestuur afgehandeld.

Andere mogelijke klachten zijn op niveau van de school, rector, afgehandeld.

2.5 Overig

Aanbestedingen

In 2019 zijn aanbestedingen gestart voor ARBO diensten en een LeerManagementSysteem. Met de overgang naar Porteum zijn investeringen te verwachten die aanbestedingsplichtig zijn. In de loop van 2020 zal meer duidelijkheid komen hierover en zullen de trajecten gestart gaan worden. Als gevolg van het verplaatsten van de overgangsdatum van 1 augustus 2020 naar 1 augustus 2021 zullen lopende contracten zoveel als mogelijk voor die periode verlengd worden, rekening houdend met regelgeving.

Binnen de organisatie is inmiddels voldoende bewustzijn rondom de richtlijnen, zoals bijvoorbeeld verwoord in "Het flankerend beleid bij de Aanbestedingswet 2012" in de Gids Proportionaliteit uit januari 2014. Rectoren en Facilitair managers zijn bekend met de kaders. Daar waar van toepassing wordt voor een aanbestedingstraject een projectgroep geformeerd vanuit de SVOL mogelijk aangevuld met externe expertise aangaande het onderwerp en externe procesbegeleiding.

Vooruitlopend op de definitieve vaststelling van eigen inkoopvoorwaarden door de bestuurder, worden afspraken met leveranciers, in toenemende mate, in de richting van de nieuwe inkoopvoorwaarden gemaakt.

Aanbevelingen accountant

Conform de "Code goed bestuur" van de VO Raad heeft de SVOL in 2016 de overgang gemaakt naar een ander accountantskantoor. In 2020/2021 zal heroverweging gaan plaatsvinden. Het geschetste beeld naar aanleiding van de interimcontrole laat zien dat de basisprocessen rondom leerlingadministratie en financiën op orde zijn. De aanbevelingen op de gebieden van inkoop en aanbestedingen, risicomanagement en ICT worden, naar analogie van voorgaande jaren, belegd in de organisatie en maken vast onderdeel uit van de planning en control cyclus.

Treasury

Het treasurybeleid van de Stichting is in 2016 geactualiseerd naar de nieuwe kaders zoals die zijn opgenomen in de Regeling beleggen, lenen en derivaten van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen van 6 juni 2016, nr. WJZ/800938 (6670), houdende regels voor onderwijsinstellingen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten (Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016). Hierin zijn regels opgenomen over het beleggen en belenen van publieke middelen. Bij het aantrekken, respectievelijk uitzetten van alle benodigde, respectievelijk overtoollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen.

Alle liquide middelen van de Stichting zijn ondergebracht op een rekening courant bij de BNG en de Rabobank en zijn direct opeisbaar.

Naast liquiditeiten bij BNG en RABO zijn middelen ondergebracht in participaties van het ASR Onderwijs Liquiditeitenfonds. 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 2019 bedroeg de deelname in de fondsen respectievelijk € 8.734.999,-. De bewaking van de waarde ontwikkeling maakt deel uit van de planning en controlcyclus. Periodiek worden ontwikkelingen getoetst aan het treasurybeleid.

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 2020-2023 die door de Raad van Toezicht in december zijn goedgekeurd en van positief advies zijn voorzien door de GMR.

Naast de reguliere informatievoorziening, conform de Planning en Controlcyclus, zijn scenario analyses gemaakt om inzicht te krijgen in de mogelijke financiële effecten van mogelijke risico's zoals bijvoorbeeld de negatieve verevening Passend Onderwijs, de negatieve effecten van het nieuwe bekostigingsstelsel, mogelijke extra lasten voor de overgang naar Porteuum, het lerarentekort en het behouden van de vitaliteit van het personeel. De uitkomsten van deze analyses zijn gedeeld met de Raad van Toezicht, de leden van de Directieraad en de GMR.

In paragraaf 2.6.2.2 is het actuele beeld vanuit de Planning en Controlcyclus weergegeven waarbij ontwikkelingen na de balansdatum zijn verwerkt en van een toelichting zijn voorzien. Dit beeld strekt tot en met 2023: een vooruitblik van vijf jaar om daarmee een meerjarenbeeld te geven zoals dat verwacht wordt na overgang naar de campus. Dit actuele beeld is ten behoeve van interne sturing 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.

2.6.1.1 Kengetallen (A1)

Kengetal (stand 31/12)	jaar t+3 2022	jaar t+2 2021	jaar t+1 2020	verslagjaar 2019	verslagjaar 2018
<u>Personele bezetting in fte</u>					
Management / Directie	15	15	15	21	17
Onderwijzend personeel	238	238	236	233	247
Onderwijs ondersteundend personeel	75	74	72	74	70
totaal aantal fte	328	327	323	328	334
aantal leerlingen (t-1 per 01-10)	3.626	3.584	3.541	3.643	3.711

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. In 2019 is meer formatie ingezet, mede om de ontwikkeling van de onderwijsclusters mogelijk te maken. Naar verwachting zal dit tot de start op Porteuum het geval blijven. Daarna zal geleidelijke afbouw van extra inzet plaatsvinden.

De afname van het aantal leerlingen in het VSO blijft achter bij de SVOL verwachting. Binnen het Samenwerkingsverband VO Lelystad (24-03) is een meerjarenbegroting opgesteld waarin opgenomen de noodzakelijke teruggang van het aantal leerlingen in het VSO om aan de negatieve verevening invulling te geven. Mocht de daling van het aantal leerlingen in het VSO achter blijven bij de begroting dan betekent dat voor SVOL een toenemend tekort.

Voor de komende jaren gaat de SVOL uit van een gelijkblijvend aantal “reguliere” leerlingen. De instroom van VSO leerlingen zal naar verwachting leiden tot lichte groei.

2.6.1.2 Kengetallen (A2)

De financiële kengetallen van de SVOL laten, als gevolg van de negatieve verevening Passend Onderwijs en de extra inspanningen voor de ontwikkelingen van de twee onderwijsclusters, voor de komende drie jaar een daling zien.

De solvabiliteit II blijft op niveau. Met het betrekken van de campus zal er weer gestart worden met een onderhoudsvoorziening. Dientengevolge daalt de solvabiliteit I vanaf 2021.

Liquiditeiten laten, als gevolg van participatie in het AKF Onderwijs Liquiditeitenfonds, een daling zien. Met grote investeringen te gaan en negatieve exploitatiesaldo's de komende jaren zal sturing op liquiditeiten doorlopend aandacht houden.

Grootschalige investeringen in het kader van de clusters zullen op termijn leiden tot een verschuiving van de financiële vaste activa naar de materiële vaste activa.

Het weerstandsvermogen zal, als gevolg van onttrekkingen uit de bestemmingsreserves, na 2019 een daling laten zien.

Het percentage materiële lasten blijft in 2020 nog lager. In 2021 zullen deze weer toenemen als gevolg van dotatie voorziening onderhoud.

Kengetallen	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,48	0,53	0,59	0,60	0,55	0,53
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,66	0,66	0,68	0,69	0,63	0,61
Liquiditeit - current ratio	1,00	1,01	1,51	1,47	1,23	1,00
Weerstandsvermogen	22,6%	25,7%	31,9%	33,0%	30,2%	28,7%
Rentabiliteit	-2%	-6%	-3%	3%	2%	1%
Percentage materiële lasten*	19,2%	19,0%	17,9%	18,3%	19,7%	18,5%
Kapitalisatiefactor	0,41	0,43	0,54	0,54	0,55	0,54

Het afgelopen jaar is het weerstandsvermogen (vermogen + voorzieningen) toegenomen van 11,9 mln in 2018 naar 12,9 mln in 2019, met name door het positieve resultaat. De voorzieningen bleven nagenoeg gelijk.

Met het toewerken naar nieuwe huisvesting voor de drie scholen is sinds 2011 terughoudend beleid gevoerd met betrekking tot het onderhoud en investeringen. Dit, gecombineerd met veelal eenmalige extra baten, heeft geleid tot een gestage vermogensgroei. Een aanzienlijk deel van het vermogen dient als buffer voor mogelijk risico's die de SVOL de komende jaren op zich af ziet komen. Deze zijn beschreven in de risicoparagraaf.

2.6.1.3 Kengetallen (A2) – Balans -

Balans	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	7.134	7.187	509	1.169	1.540	2.393
Financiële vaste activa	3.192	3.231	8.918	9.453	9.283	9.347
Totaal Vaste activa	10.326	10.418	9.427	10.622	10.823	11.740
Vlottende activa						
Vorderingen	1.228	1.228	1.228	1.228	2.063	1.876
Liquide middelen	4.074	4.117	6.802	6.878	5.794	4.676
Totaal Vlottende activa	5.302	5.346	8.030	8.106	7.857	6.553
totaal activa	15.628	15.764	17.457	18.728	18.680	18.293
Eigen vermogen						
Algemene reserve	6.773	6.762	7.387	7.384	7.124	7.032
Bestemmingsreserve	795	1.545	2.905	3.895	3.085	2.640
Voorzieningen	2.767	2.067	1.651	1.651	1.635	1.473
Langlopende schulden	0	91	182	272	423	574
Kortlopende schulden	5.293	5.299	5.334	5.527	6.413	6.575
totaal passiva	15.628	15.764	17.457	18.728	18.680	18.293

Toelichting:

Het balanstotaal van de stichting ligt in 2019 wederom hoger dan voorgaande jaren met name als gevolg van de hogere liquiditeitspositie. Met de extra uitgaven aan de negatieve verevening Passend Onderwijs, de voor investeringen in de Leerroute en de extra uitgaven aan Porteuum zal het balanstotaal dalen. De investering van 1.9 mln in extra ruimte in Porteuum is hierbij als materieel vast actief opgenomen.

Voor de planjaren is uitgegaan van een investeringsniveau dat licht achterblijft op de afschrijvingen daar eerst met de inhuizing naar Porteuum weer voor langere tijd investeringen zullen worden gedaan.

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

De voorzieningen zullen de komende jaren gaan toenemen als gevolg van de te vormen onderhoudsvoorziening voor Porteuum.

2.6.1.4 Kengetallen (A2) – Resultatenrekening -

Resultatenrekening	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Baten						
Rijksbijdragen OC&W	32.718	31.623	31.473	32.995	32.715	32.569
Overige overheidsbijdragen & subsidies	100	112	229	130	491	296
Overige baten	595	595	595	1.010	637	869
totaal baten	33.412	32.330	32.297	34.136	33.843	33.734
Lasten						
Personele lasten	27.450	27.422	27.156	27.389	26.820	27.232
Afschrijvingen	664	520	610	635	1.120	793
Huisvestingslasten	2.299	2.148	1.892	1.734	1.713	1.592
Overige Lasten	2.316	2.816	2.216	2.041	2.144	2.246
Leermiddelen	1.422	1.410	1.409	1.489	1.487	1.477
totaal lasten	34.151	34.316	33.284	33.288	33.283	33.339
Financiële baten en lasten	0	0	0	222	-22	-32
Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	-739	-1.985	-986	1.069	538	363

Toelichting:

Met name extra inspanningen voor de ontwikkelingen van de twee onderwijsclusters en de korting op de bekostiging als gevolg van de negatieve verevening leiden de komende jaren tot een negatief resultaat dat voor het grootste deel onttrokken zal worden aan de personeelsreserve.

Gelijkblijvend aantal reguliere leerlingen en stijging als gevolg van instroom in de Leerroute betekent “redelijk” voorspelbare personele lasten. Uitgangspunt voor de planjaren blijft dat mogelijke cao of pensioenpremie-ontwikkelingen worden gecompenseerd door vergelijkbare toename van de lumpsumfinanciering. In het personeelsbeleid ligt besloten dat de gemiddelde loonkosten constant dienen te blijven.

De afschrijvingslasten zullen, na jaren van daling, vanaf 2022 weer naar een meer genormaliseerd niveau gaan.

Bestuurder en Raad van Toezicht hebben besloten dat ontwikkeling van de twee onderwijsclusters binnen de geformuleerde doelstelling, zoals opgenomen in de notitie Hoofdpijnen voor Meerjarig Financieel Beleid 2020-2023, dient plaats te vinden.

De genoemde doelstelling luidt:

“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.”

Door de Raad van Toezicht zijn kaders aangegeven waarbinnen de financiële kengetallen zich dienen te bewegen en welke maatregelen er getroffen dienen te worden in geval van mogelijk structurele tekorten.

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 steeds verder groeiend risicobeheersingssysteem operationeel. Naast de majeure risico's, die in de Planning & Control-cyclus minimaal twee keer per jaar worden herijkt, worden in de managementrapportages vanuit de scholen in toenemende mate de actuele operationele risico's benoemd en, in toenemende mate, ook voorzien van maatregelen. Hiermee wordt continu verder invulling gegeven aan het beleid binnen de SVOL om te komen tot een uitgebreidere beheersingsstructuur waarvan risicomanagement, naast onderwerpen als kwaliteitszorg, medewerkers, financiën, huisvesting e.d., een vast onderdeel uitmaakt.

2.6.2.2 Actueel meer jaren perspectief

Kengetallen	Indicatie	Plan	Plan	Plan	Begroting	Realisatie
(Bedragen * € 1.000,-)	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,47	0,48	0,49	0,54	0,60	0,60
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,71	0,69	0,67	0,67	0,70	0,69
Liquiditeit - current ratio	1,28	1,14	1,01	1,01	1,53	1,47
Weerstandsvermogen	24,1%	23,4%	23,2%	26,4%	31,4%	33,0%
Rentabiliteit	1%	1%	-2%	-6%	-3%	3%
Percentage materiële lasten	19,8%	19,8%	19,5%	19,1%	17,6%	18,3%
Kapitalisatiefactor	0,46	0,43	0,41	0,43	0,52	0,54

Het actuele beeld ligt op hoofdlijnen in lijn met het perspectief zoals gegeven in de hoofdlijnen van het meerjarig financieel beleid 2020-2023 (mjfb).

Actuele ontwikkelingen rondom het nieuwe bekostigingsstelsel leiden uiteindelijk tot lagere bekostiging. Verwacht wordt dat, uitgaande van de huidige inzichten, deze verlaging, jaarlijks -0.2 mln ten opzichte van de mjfb 2020-2023, opgevangen kan worden.

In het actuele meerjarenperspectief is tevens het effect in bekostiging en personeelslasten van de verwachte leerlingdaling verwerkt.

De eigen bijdrage voor de extra ruimte in Porteuum is als activum opgenomen met bijbehorende jaarlijkse afschrijvingen. Mocht dit als eenmalige last genomen worden in 2021 dan daalt de solvabiliteit II van 0.67 naar 0.62. Het weerstandsvermogen daalt dan van 26.4% naar 20.4%.

De kengetallen blijven allen voldoen aan de toetsingskaders van OCW en de kaders zoals die door de RvT van de SVOL zijn gesteld.

Balans	Indicatie	Plan	Plan	Plan	Begroting	Realisatie
(Bedragen * € 1.000,-)	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Vaste activa	10.658	10.499	10.337	10.424	9.427	10.622
Vlottende activa	6.435	5.727	5.038	5.048	7.733	8.106
totaal activa	17.093	16.226	15.375	15.472	17.160	18.728
Vermogen	8.066	7.799	7.598	8.304	10.290	11.278
Voorzieningen	4.017	3.417	2.767	2.067	1.651	1.651
Langlopende schulden	0	0	0	91	182	272
Kortlopende schulden	5.010	5.010	5.010	5.010	5.038	5.527
totaal passiva	17.093	16.226	15.375	15.472	17.160	18.728

Resultatenrekening	Indicatie	Plan	Plan	Plan	Begroting	Realisatie
(Bedragen * € 1.000,-)	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Rijksbekostiging	32.732	32.707	32.113	30.724	31.621	32.995
Overige baten	673	679	695	707	1.119	1.141
totaal baten	33.405	33.387	32.807	31.431	32.740	34.136
Personele lasten	-26.630	-26.665	-26.830	-26.662	-27.601	-27.389
Materiële lasten	-6.509	-6.521	-6.684	-6.755	-6.127	-5.899
totaal lasten	-33.138	-33.186	-33.513	-33.417	-33.728	-33.288
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	222
Exploitatiesaldo	267	201	-706	-1.985	-989	1.069
Onttrekking bestemmingsreserves	0	0	710	1.360	990	-810
Exploitatiesaldo na	267	201	4	-625	1	259

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

De SVOL ziet zich de komende jaren, uitgaande van een tijdshorizon vier jaar, voor de volgende risico's en onzekerheden geplaatst.

		omschrijving risico	omvang	eenm / jrl	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
		Onderwijsclusters					
		01 risico					
		Overgang van drie naar twee scholen leidt tot bekostigingsverlies lumpsum van een brin nummer. Met het opheffen van de fusietoetswetgeving is het fuseren van twee van de drie scholen meer in zicht gekomen zodat dan aanspraak gemaakt kan worden op de fusietoetscompensatieregeling. Voor zover nu bekend loopt dit stapsgewijs van 100% in jaar een terug naar 20% in jaar vijf.	-450	j	100%	-450	
		beheersingsmaatregel					
		schaalvoordelen (optimalere inzet personeel en lagere huisvestingslasten in de nieuwe gebouwen)					
		02 risico					
		Nieuwe bekostigingssystematiek, zoals deze nu voorligt, zal er voor zorgen dat scholen een vergoeding krijgen per locatie en niet meer per vestigingsnummer. Voor de SVOL betekent dit een daling van de lumpsum bekostiging van 3,3% op basis van de huidige situatie met 3 scholen/brins. Grofweg € 0,9 mln op jaarbasis. Verwachting is nu dat dit ingaat met ingang van 2022 op basis van de situatie op 1 oktober 2021	-900	j	50%	-450	
		beheersingsmaatregel					
		Er is sprake van "geen mogelijkheid tot beïnvloeding". SVOL heeft in overleg met OCW en een extern adviseur gekozen voor het beste moment van fuseren om zodoende het negatieve effect tot een minimum te beperken.					

		omschrijving risico	omvang	eenm / jrl	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
		03 risico					
		Als gevolg van de nieuwe onderwijsclusters is het mogelijk dat, gedurende de overgangsperiode tot 1 augustus 2021, een aantal leerlingen kiest voor een school buiten de SVOL. Verwacht wordt dat dit maximaal 50 leerlingen betreft. Dit heeft een negatief effect op het imago en het vertrouwen van ouders in de Lelystadse scholen.	-300	j	20%	-60	
		beheersingsmaatregel					
		Inmiddels is duidelijk dat de twee clusters zullen doorgaan zodat verwacht mag worden dat de uitstroom van leerlingen naar buiten Lelystad zal afnemen. Een goede voorlichting aan ouders van toekomstige leerlingen en basisscholen door middel van de zogenaamde Porteuum avonden, en het nadrukkelijk sturen op het behoud van de kwaliteit van onderwijs en de begeleiding, beperken dit risico. Personele consequenties worden door natuurlijk verloop gecompenseerd.					
		04 risico					
		Uitgaven versus bekostiging OOP	-	e	0%		-
		beheersingsmaatregel					
		Met het in gebruik nemen van Porteuum wordt deze verhouding opnieuw bekeken. Op dit moment wordt dit niet gezien als een financieel risico.					
		Onderwijs					
		<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 2020/2021 kan oplopen tot 1,4 mln per jaar (ten opzichte van de situatie voor de verevening) als gevolg van het gefaseerd wegvallen van vereveningsbijdrage. Het Ondersteuningsplan 2019-2022 laat een teruggang naar het vereiste niveau zien per 1 oktober 2021. De concept meerjarenbegroting van het Samenwerkingsverband gaat uit van een vertraging van 1 jaar ten opzichte van het Ondersteuningsplan. Dit betekent voor SVOL een "eenmalige" last van 2 mln gedurende die periode.	-2.000	e	100%		-2.000

		omschrijving risico	omvang	eenm / jrl	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
		beheersingsmaatregel					
		Vanuit het 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. In de hoofdlijnen van het meerjarig financieel beleid hebben de Bestuurder en de Raad van Toezicht van het Samenwerkingsverband 24-03 gesteld dat er in een aantal stappen het aantal leerlingen in het Speciaal Onderwijs wordt teruggebracht naar het landelijk gemiddelde. In augustus 2019 zijn we gestart met een tiental VSO leerlingen in de Leerroute. Verwachting voor augustus 2020 is dat dit aantal zal zijn toegenomen tot 50. Met instroom van leerlingen in de Leerroute zal de nulverevening bereikt worden.					
		06 risico 2					
		Personele gevolgen: docenten en ondersteunend personeel zullen geschoold en begeleid moeten worden om leerlingen die meer zorg nodig hebben te kunnen begeleiden. Daarnaast zullen voor de Leerroute gespecialiseerde docenten moeten worden aangetrokken.	-100	j	100%	-100	
		beheersingsmaatregel					
		Extra scholing, mede op basis van de doelstellingen uit de Lokale Educatieve Agenda van de Gemeente Lelystad en inzetten van de ondersteuningslokalen. Dit leidt tot hogere scholingskosten voor de SVOL. Bovendien wordt er gekeken om extra voorzieningen te realiseren (door aanspraak te maken op een deel van de bestemmingsreserve binnen het eigen vermogen) die voorkomen dat leerlingen vanuit de drie scholen uitstromen naar het VSO.					
		07 risico 3					
		Overgang van financiering Leerweg Ondersteunend Onderwijs (LWOO) en Praktijk Onderwijs (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					
		Gestuurd zal worden op een afname van het aantal LWOO beschikkingen. Ook in het schooljaar 2019-2020 zien we een lichte daling van het aantal LWOO leerlingen. Hoewel het aantal PRO leerlingen nog steeds te hoog is, laat ook dit een daling zien.					

		omschrijving risico	omvang	eenm / jrl	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
		10 risico					
		Arbeidsconflicten. Het afgelopen jaar heeft laten zien dat de kans op dit risico gelijk is gebleven.	-150	j	50%	-75	
		beheersingsmaatregel					
		Door middel van gesprekkencyclus, mediation, begeleiden van werk naar werk, scholing.					
		Huisvesting					
		risico					
		-	-	j	0%	-	
		beheersingsmaatregel					
		-					
		Financien					
		11 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.				-1.655	-2.000

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 zal gaan dalen dan zal dit binnen redelijke termijn weer op niveau gebracht worden.

De impact van de risico's bedragen totaal 1.655k jaarlijks en totaal 2.000k eenmalig.

2.6.2.3 Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)

De Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad heeft in haar statuten, versie 1 augustus 2014, de volgende doelstelling opgenomen.

De stichting stelt zich ten doel het geven van algemeen bijzonder onderwijs op basis van de beginselen van openbaar onderwijs en interconfessioneel onderwijs in scholen voor algemeen bijzonder onderwijs en interconfessioneel onderwijs in de gemeente Lelystad en omstreken, waarbij een volwaardig en breed aanbod voor voortgezet onderwijs in stand wordt gehouden en het algemeen bijzonder onderwijs en interconfessioneel onderwijs op basis van gelijkwaardigheid en gelijkberechtiging behandeld worden.

De stichting waarborgt – uitgaande van het in het vorige lid gestelde –

- a. Dat het onderwijs algemeen toegankelijk is;
- b. Dat binnen het onderwijs actieve pluriformiteit uitgangspunt is;
- c. Het beginsel van non-discriminatie;
- d. Het beginsel van gelijke noembaarheid van medewerkers, behoudens het verzorgen van onderwijs in godsdienst en levensbeschouwing;
- e. Dat het onderwijs wordt gegeven met eerbiediging van ieders godsdienst of levensbeschouwing;
- f. Dat het onderwijs gericht is op het bevorderen van respect voor alle mensen;
- g. Dat bij de door haar instellingen te ontplooiën activiteiten wordt uitgegaan van gelijkwaardigheid van mensen.

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

- plannen voor de verdere vormgeving van de twee nieuwe onderwijsclusters
- jaarbegroting
- scenario analyses
- 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:

- Onderwijs
examenresultaten, kwaliteit en verbeterplannen, inspectie, arrangementsklas, structuurklas, pitstopvoorziening, passend onderwijs, voortgang clusters, opleidingsschool
 - Leerlingenzorg
veiligheid, radicalisering, seksueel misbruik, maatwerk, jeugdcriminaliteit, vroegtijdig schoolverlaten, geschillen
-

- Personeelsbeleid
ziekteverzuim, functiemix, bezetting clusters, lerarentekort PO en VO, en tevredenheidsonderzoek medewerkers
- Organisatie
aanmeldingen en prognose leerlingenaantal, management control matrix, kwaliteitszorgsysteem, speerpunten 2019/20
- GMR & Clusterraden
- Huisvesting
onderhoud, nieuwbouw, samenwerkingsovereenkomst gemeente, informatieavonden
- Samenwerking met externe partners
gemeente, politie, toeleveranciers, Lelystad next level en de onderwijstafel
- Financiën
managementrapportages, jaarrekening en jaarverslag 2018, begroting 2019, doelmatigheid, bestemmingsreserve, hoofdlijnen meerjarig financieel beleid 2019-2022, klasse-indeling WNT, externe accountant, treasurystatuut, verevening passend onderwijs, nieuw bekostigingsmodel, risico management, BRIN-nummers
- IT, AVG
- Raad van Toezicht
samenstelling, commissies, functioneren, toezichtkader
- Koepelorganisaties VTOI-NVTK, VO-raad

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 mutatie bestemmingsreserve van +0,9 mln.

Het weerstandsvermogen neemt, evenals afgelopen jaren, gestaag toe. De solvabiliteit II laat diensgevolg ook een stijging zien.

Het percentage van de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten komt in 2019 lager uit dan in voorgaande jaren als gevolg van afnemende investeringen en extra afschrijvingen in 2016 en 2018 vooruitlopend op de overgang naar Porteuum. Onderliggend tendeert het meerjarig gemiddelde richting de 19%. Dit als gevolg van lagere huisvestingslasten (onderhoud) en afnemende afschrijvingslasten.

Ratio's	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
	2019	2019	2018	2017	2016	2015
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,60	0,53	0,55	0,53	0,54	0,56
Solvabiliteit II (EV + vz / totale passiva)	0,69	0,61	0,64	0,61	0,60	0,61
Liquiditeit - current ratio	1,5	1,1	1,2	1,0	1,8	1,4
Weerstandsvermogen	33%	28%	30%	29%	28%	29%
Percentage materiële lasten	18%	19%	20%	19%	23%	20%

Ratio's	Realisatie	boven	onder
Grenswaarden RvT	2019	grens	grens
Liquiditeit - current ratio	1,5	1,5	1,0
Solvabiliteit II (EV + VZ / totale passiva)	0,69	geen	0,30
Weerstandsvermogen	33%	40%	7,5%
Rentabiliteit	3%	5%	0%

De ontwikkeling van de onderwijsclusters, het later voldoen aan de vereveningsopdracht vanuit Passend Onderwijs en het nieuwe bekostigingsstelsel leggen een druk op de vermogenspositie van de SVOL. Kijkend naar de afgelopen jaren kan gesteld worden dat de balanspositie gezond is.

Balans	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
(Bedragen * € 1.000,-)	2019	2019	2018	2017	2016	2015
Vaste activa	10.622	9.607	10.823	11.740	6.302	8.688
Vlottende activa	8.171	7.832	7.857	6.553	10.851	8.246
totaal activa	18.793	17.440	18.680	18.293	17.153	16.935
Vermogen	11.311	9.163	10.241	9.703	9.308	9.416
Voorzieningen	1.651	1.473	1.635	1.473	1.065	897
Langlopende schulden	272	272	423	574	725	875
Kortlopende schulden	5.559	6.531	6.381	6.543	6.055	5.746
totaal passiva	18.793	17.440	18.680	18.293	17.153	16.935

Als gevolg van lage investeringen en de hogere (extra) afschrijvingen daalt de omvang van de vaste activa ten opzichte van vorig jaar. De toename van 2016 naar 2017 is het gevolg van de participatie in

het AKF Onderwijs Liquiditeitenfonds. De vlottende activa daalden dat jaar daardoor als gevolg van afname van liquide middelen.

De voorzieningen nemen toe doordat er meer gebruik gemaakt wordt van de mogelijkheid om het persoonlijk budget te sparen. De kortlopende schulden nemen per saldo iets af. De toename van het saldo OSOF, de SVOL is kassierschool voor de OpleidingsSchool Oost Flevoland (OSOF) en de af te dragen premies en heffingen worden meer dan gecompenseerd door met name de afname van voorschotten op subsidies.

Verslagjaar 2019

Financiële ontwikkeling van de SVOL jaren 2015 – 2019:

Resultatenrekening	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
(Bedragen * € 1.000,-)	2019	2019	2018	2017	2016	2015
Baten						
(Rijks-)bekostiging	33.125	31.810	33.207	32.865	32.514	31.367
Overige baten	1.010	728	637	869	934	705
totaal baten	34.136	32.538	33.843	33.734	33.448	32.071
Lasten						
Personele lasten	27.389	26.505	26.820	27.232	25.908	25.382
Materiële lasten	5.899	6.109	6.463	6.107	7.622	6.446
totaal lasten	33.288	32.614	33.283	33.339	33.530	31.828
Financiële baten en lasten	222	0	22	0	25	-15
Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	1.069	-76	538	395	-108	258

Toelichting

De baten liggen boven het niveau van de begroting. De ruim 3% hogere rijksbijdragen zijn met name het gevolg van de eind december ontvangen middelen voor de werkdrukverlichting (+0.6 mln) en compensatie van de (toekomstige) cao verhogingen (+0.9 mln). Hier tegenover staan de negatieve verevening Passend Onderwijs en minder bijdragen vanuit het samenwerkingsverband (-0.3 mln) en minder opgevangen vreemdelingen (-0.1 mln).

De overige overheidsbijdragen vallen hoger uit als gevolg van (eerder) toegekende LEA gelden. Incidentele baten zorgen voor hogere overige baten. Zo werd er voor de huisvesting van vluchtelingen in de periode 2015-2017 een vergoeding ontvangen van 123k en leverde (met name) verjaring van verplichtingen ook een eenmalige bate op van 219k.

De personele lasten zijn met 0,9 mln boven de begroting. Naast de cao-verhogingen en periodieken is het afgelopen jaar meer uitgegeven (dan begroot) aan transitievergoedingen (+120k) en na- en bijscholing (140k).

De materiële uitgaven liggen 0,2 mln onder het niveau van de begroting met name door lagere afschrijvingslasten, en lagere energielasten.

2.8 Begroting 2020

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

SVOL Resultatenrekening	Begroting
(Bedragen * € 1,-)	2020
<u>Baten</u>	
3.1 (Rijks)bijdragen OCW	31.473.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	229.000
3.5 Overige baten	595.000
Totale baten	32.297.000
<u>Lasten</u>	
4.1 Personele lasten	27.156.000
4.2 Afschrijvingen	610.000
4.3 Huisvestingslasten	1.892.000
4.4 Overige instellingslasten	2.216.000
4.5 Leermiddelen	1.409.000
Totale Lasten	33.283.000
Saldo Financiële baten en lasten	0
Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming	-986.000
Mutatie bestemmingsreserves	990.000
Exploitatieresultaat na resultaatbestemming	4.000

Toelichting

De begroting voor 2020 laat een tekort zien van 986k voor mutatie bestemmingsreserve. Extra inzet voor de ontwikkeling van de onderwijsclusters en tekorten in de zorg (Passend Onderwijs) hebben geleid tot respectievelijk hogere personele uitgaven en lagere beschikbare middelen voor zorgleerlingen hetgeen wordt gefinancierd door inzet van tijdelijk lagere huisvestingslasten en door een tijdelijke inzet van bestemmingsreserves.

Daar de uitkomsten van het begrotingsproces van de centrale overheid veelal in het najaar echt duidelijk worden zit hierin een bepaalde mate van onzekerheid. Op basis van informatie vanuit o.a. VO Raad en VOS-ABB wordt hiervan in het voorjaar, met formatieplanning voor het nieuwe schooljaar, een zo realistisch mogelijke inschatting gemaakt.

Dagelijkse risico's en onzekerheden worden zo realistisch mogelijk ingeschat. Extra niet begrote uitgaven worden in principe eerst binnen de exploitatie opgevangen en daar waar nodig binnen de geldende procuratie geaccordeerd.

3. Jaarrekening

In deze jaarrekening wordt het jaar 2019 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 zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJ660).

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Met ingang van 2016 worden onderhoudslasten rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht. Deze stelselwijziging is van invloed op de posten voorzieningen en eigen vermogen van dat jaar. De voorziening is vrijgevalen ten gunste van het vermogen. Conform regelgeving bij een stelselwijziging zijn ook de vergelijkende cijfers aangepast.

Met het besluit tot nieuwbouw is de grondslag voor de MOP voorziening komen te vervallen: het gebruik van de gebouwen zal, naar verwachting, eindigen per 1 augustus 2021 en voor de resterende gebruiksduur van de gebouwen zal groot onderhoud beperkt blijven tot het noodzakelijke. Hierin wordt afgeweken van de voorschriften zoals deze gelden / de komende jaren ingevoerd gaan worden.

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 gesaldeerd 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 gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en
- Het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Inherent aan het maken van schattingen is dat de werkelijke uitkomst kan afwijken.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

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.

Verstrekke leningen en overige vorderingen

Verstrekke 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.

Met ingang van 2016 worden de onderhoudslasten rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

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, langer dan een jaar, 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.

De ontvangen investeringssubsidies van overheden, van een jaar of korter, 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 opgenomen onder de kortlopende schulden en vallen vrij tegenover de afschrijvingen 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 actuele dekkingsgraad stond eind 2019 op 97,8% ten opzichte van 97,1% een jaar eerder. Ter vergelijking: eind 2017 stond de dekkingsgraad nog op 104,4% eind 2017. De actuele beleidsdekkingsgraad, 30 april 2020, bedraagt 83.2%.

De pensioenregels schrijven voor dat de beleidsdekkingsgraad 128% moet zijn. Dan zijn er voldoende financiële buffers.

Ook is wettelijk bepaald dat de beleidsdekkingsgraad niet langer dan 5 jaar onder 104,2% mag liggen.

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

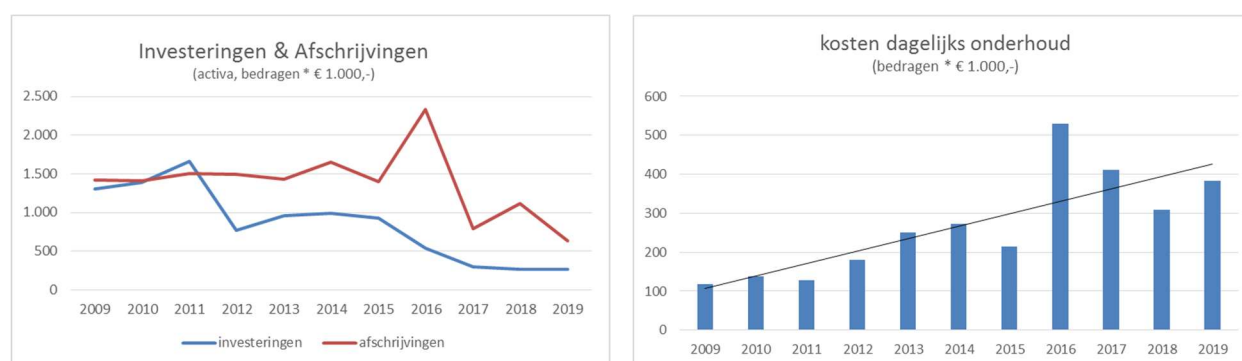
Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Hierbij worden de kasstromen afgeleid uit de staat van baten en lasten en de mutaties in de balansposten ultimo boekjaar. Items die geen invloed hebben op de kasstromen worden niet meegenomen.

3.2 Kerncijfers

Alle financiële kengetallen laten een positief beeld zien. Allen liggen boven de norm en laten ten opzichte van ijkpunt 2011 een degelijke ontwikkeling zien. Zo steeg de solvabiliteit van 0.4 naar 0.7 en is het weerstandsvermogen gegroeid van 17% naar 33%.

Kengetallen	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2019	2018	2017	2016	2015
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,60	0,55	0,53	0,54	0,56
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,69	0,64	0,61	0,60	0,61
Liquiditeit - current ratio	1,5	1,2	1,0	1,8	1,4
Weerstandsvermogen	33%	30%	29%	28%	29%
Rentabiliteit	3,1%	1,6%	1,2%	-0,3%	0,8%
Percentage materiële lasten	18%	20%	19%	23%	20%
Kapitalisatiefactor	0,55	0,55	0,54	0,51	0,51

Terughoudendheid in investeringen en onderhoud leiden tot een neutraal, licht dalende trend.



Na een eenmalige extra afschrijving in 2016, als gevolg van het besluit om over te gaan tot nieuwbouw, blijven de investeringen en daaraan gerelateerde afschrijvingen dalen. In het verlengde van 2016 is, vooruitlopend op grootscheepse vervangingen in 2020/2021, in 2018 besloten een extra afschrijving te doen van 410k op de nog aanwezige vaste activa.

Het “dagelijks” onderhoud laat een gestaag stijgende trend zien doordat alle onderhoudslasten rechtstreeks ten laste van het resultaat worden geboekt.

3.3 Balans (model MAB)

De hier gepresenteerde balans is de balans na resultaatbestemming.

1	ACTIVA	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018
	VASTE ACTIVA		
1.1	Immateriële vaste activa		
	totaal	0	0
1.2	Materiële vaste activa		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	27.369	61.673
1.2.2	Inventaris en apparatuur	1.103.398	1.406.348
1.2.3	Overige materiële activa	37.758	71.916
	totaal	1.168.525	1.539.937
1.3	Financiële vaste activa		
1.3.4	Overige leningen u/g	0	0
1.3.5	Vorderingen op OCW	0	0
1.3.6	Overige effecten	8.734.939	8.529.699
1.3.7	Overige vorderingen	718.109	753.271
	totaal	9.453.048	9.282.970
	Totaal vaste activa	10.621.573	10.822.906
	VLOTTENDE ACTIVA		
1.4	Voorraden		
	totaal	0	0
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	44.076	66.231
1.5.2	Ministerie van OCW	118.250	429.000
1.5.5	Studenten / deelnemers / cursisten	0	0
1.5.6	Overige overheden	35.162	33.342
1.5.7	Overige vorderingen	0	0
1.5.8	Overlopende activa	1.030.859	1.534.270
	totaal	1.228.348	2.062.843
1.7	Liquide middelen		
	totaal	6.877.995	5.794.253
	Totale vlottende activa	8.106.343	7.857.096
	Totaal Activa	18.727.916	18.680.003

2	PASSIVA	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018	
2.1	Eigen vermogen			
2.1.1	Algemene reserve	7.383.850	7.124.454	
2.1.2	Bestemmingsreserves	3.894.565	3.084.565	
	totaal	11.278.415	10.209.019	
2.2	Voorzieningen			
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.650.507	1.634.625	
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	0	0	
	totaal	1.650.507	1.634.625	
2.3	Langlopende schulden			
2.3.3	Kredietinstellingen	272.269	363.025	
2.3.5	Gemeente Lelystad	0	60.000	
	totaal	272.269	423.025	
2.4	Kortlopende schulden			
2.4.3	Crediteuren	397.909	476.600	
2.4.4	Ministerie van OCW	0	0	
2.4.7	Loonheffing	1.340.128	1.448.766	
2.4.7	Belastingen en premies SV	366.103	401.187	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	2.055.979	2.608.333	
2.4.10	Vooruitontvangen investeringssubsidies	63.711	95.270	
2.4.10	Overlopende passiva	1.302.895	1.383.179	
	totaal	5.526.725	6.413.335	
	Totaal Passiva	18.727.916	18.680.003	

3.4 Staat van baten en lasten (model MB)

	RESULTATENREKENING	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
3	<u>Baten</u>			
3.1	Rijksbijdragen OCW	32.994.950	31.810.233	32.715.233
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	130.375	202.500	491.405
3.4	Overige bijdragen van derden	95.154	45.000	7.226
3.5	Overige baten	915.095	480.255	629.346
	totaal	34.135.574	32.537.988	33.843.210
4	<u>Lasten</u>			
4.1	Personele lasten	27.389.092	26.504.583	26.819.612
4.2	Afschrijvingen	635.470	794.665	1.119.891
4.3	Huisvestingslasten	1.733.628	1.899.500	1.712.556
4.4	Overige lasten	2.041.024	2.087.742	2.143.903
	Leermiddelen	1.489.003	1.327.009	1.487.066
	totaal	33.288.218	32.613.499	33.283.027
	Saldo baten en lasten	847.356	-75.511	560.183
5	<u>Financiële baten en lasten</u>			
	totaal	222.040	0	-22.290
	Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	1.069.396	-75.511	537.893
	<u>Mutatie bestemmingsreserves</u>			
	Mutatie bestemmingsreserve VMBO	0	0	-100.000
	Mutatie bestemmingsreserve personeel	-810.000	0	0
	Dotatie bestemmingsreserve passend onderwijs	0	0	-345.000
	Overige mutaties	0	0	0
	Totaal mutaties bestemmingsreserves	-810.000	0	-445.000
	Saldo resultaat na resultaatbestemming	259.396	-75.511	92.893

3.5 Kasstroomoverzicht (model MC)

KASSTROOM OVERZICHT	Stand	Stand
(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat		
Resultaat volgens staat van baten en lasten	847.356	560.183
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	635.470	1.117.165
- mutaties voorzieningen	15.882	161.942
totaal	1.498.709	1.839.290
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	0	0
- vorderingen	834.495	-186.440
- schulden	-886.610	-161.781
totaal	-52.115	-348.221
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.446.594	1.491.069
Interest		
Ontvangen interest	164.077	121.593
Betaalde interest	147.278	113.093
totaal	16.799	8.500
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.463.393	1.499.568
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investerings immateriële activa	0	0
(Des)investerings materiële activa	-264.058	-264.110
Correctie materiële vaste activa ivm herschikking	0	0
(Des)investerings financiële vaste activa	0	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-264.058	-264.110
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	-115.594	-117.414
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-115.594	-117.414
Totaal mutaties liquide middelen	1.083.742	1.118.045
Ontwikkeling liquide middelen		
Stand primo verslagjaar	5.794.253	4.676.208
Mutaties liquide middelen	1.083.743	1.118.045
Stand ultimo verslagjaar	6.877.995	5.794.253

3.6 Toelichting op de balans

3.6.1 Activa (rubriek 1)

3.6.1.2 Materiële vaste activa (model VA)

	Vaste activa										
1.2	Materiële vaste activa	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Investering	Desinvest	Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	2019	2019	2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	
1.2.1	Gebouwen en terreinen										
	Gebouwen en terreinen	32.276.216	32.231.542	44.674	0	0	28.215	32.276.216	32.259.757	16.459	
	Verbouwingen	1.202.916	1.185.917	16.999	0	0	6.089	1.202.916	1.192.006	10.910	
	totaal	33.479.132	33.417.459	61.673	0	0	34.304	33.479.132	33.451.763	27.369	
1.2.2	Inventaris en apparatuur										
	Inventaris en apparatuur	13.240.002	11.833.654	1.406.348	264.058	0	567.008	13.504.060	12.400.662	1.103.398	
	totaal	13.240.002	11.833.654	1.406.348	264.058	0	567.008	13.504.060	12.400.662	1.103.398	
1.2.3	Overige										
	Vervoermiddelen	17.332	16.054	1.277	0	0	762	17.332	16.817	515	
	Overige materiële v.a.	829.464	758.825	70.639	0	0	33.395	829.464	792.221	37.243	
	totaal	846.796	774.879	71.916	0	0	34.158	846.796	809.037	37.758	
	totaal materiële vaste activa	47.565.930	46.025.992	1.539.937	264.058	0	635.470	47.829.988	46.661.463	1.168.525	

Toelichting

De totale investeringen zijn met 0,3 mln op hetzelfde niveau uitgekomen als in 2018. Alleen in inventaris en apparatuur, met name ICT apparatuur, wordt op dit moment nog geïnvesteerd.

De materiële vaste activa worden afgeschreven op basis van de geldende afschrijvingstermijnen.

3.6.1.2.1 Gebouwen en terreinen

1.2	Materiële vaste activa	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Investering	Desinvest	Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	2019	2019	2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019
1.2.1	Gebouwen en terreinen									
	Stichting									
	Gebouwen en terreinen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Verbouwingen	81.948	81.948	0	0	0	0	81.948	81.948	0
	Arcus									
	Gebouwen en terreinen	4.009.309	3.964.635	44.674	0	0	28.215	4.009.309	3.992.850	16.459
	Verbouwingen	95.561	78.562	16.999	0	0	6.089	95.561	84.651	10.910
	De Rietlanden									
	Gebouwen en terreinen	19.022.907	19.022.907	0	0	0	0	19.022.907	19.022.907	0
	Verbouwingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	SGL									
	Gebouwen en terreinen	9.244.000	9.244.000	0	0	0	0	9.244.000	9.244.000	0
	Verbouwingen	1.025.407	1.025.407	0	0	0	0	1.025.407	1.025.407	0
	totaal	33.479.132	33.417.459	61.673	0	0	34.304	33.479.132	33.451.763	27.369

Toelichting

In 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 maar, rekening houdend met de verwachte einddatum van 2020, heeft in 2016 een extra afschrijving plaatsgevonden.

3.6.1.2.2 Inventaris en apparatuur

1.2	Materiële vaste activa	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Investering	Desinvest	Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	2019	2019	2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019
1.2.2	Inventaris en apparatuur									
	Arcus	4.034.905	3.677.217	357.688	96.645	0	169.623	4.131.550	3.846.840	284.709
	De Rietlanden	3.531.038	3.014.496	516.542	85.270	0	185.958	3.616.308	3.200.454	415.855
	SGL	5.674.059	5.141.941	532.118	82.143	0	211.427	5.756.202	5.353.368	402.833
	totaal	13.240.002	11.833.654	1.406.348	264.058	0	567.008	13.504.060	12.400.662	1.103.398

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	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Investering	Desinvest	Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	2019	2019	2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019
1.2.3	Overige									
	Arcus - vervoermiddelen	1.175	1.175	0	0	0	0	1.175	1.175	0
	Arcus - overige materiële v.a.	75.710	63.858	11.852	0	0	2.576	75.710	66.434	9.276
	Rietlanden - vervoermiddelen	5.990	5.291	699	0	0	599	5.990	5.890	100
	Rietlanden - overige materiële v.a.	753.754	694.967	58.787	0	0	30.819	753.754	725.786	27.967
	SGL - vervoermiddelen	10.167	9.588	578	0	0	163	10.167	9.752	415
	totaal	846.796	774.879	71.916	0	0	34.158	846.796	809.037	37.758

Toelichting

In 2019 zijn geen investeringen gedaan.

Afschrijvingspercentages/termijnen:

Als standaard worden de volgende afschrijvingstermijnen voor de onderscheiden categorieën gehanteerd:

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)

Herijking van de standaard afschrijftermijnen zal op moment van overgang naar PorteuM gaan plaatsvinden.

3.6.1.3 Financiële vaste activa

1.3	Financiële vaste activa	Boekwaarde	Investering & verstrekte leningen	Desinvest- eringen & afgeloste leningen	resultaat deelneming- en	waarde verandering	toetredings- fee	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	2019	2019	2019	2019	2019	31-12-2019
1.3.6	Effecten	8.529.699	0	0	0	205.240	0	8.734.939
1.3.7	Gem. Lelystad / vergoeding nieuwbouw	753.271	0	-35.162	0	0	0	718.109
	Totaal financiële vaste activa	9.282.970	0	-35.162	0	205.240	0	9.453.048
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	8.529.699	0	0	0	205.240	0	8.734.939
	Totaal liquide middelen	8.529.699	0	0	0	205.240	0	8.734.939

Toelichting

De effecten betreffen het AKF Onderwijs Liquiditeitenfonds. Het fonds kent geen hoofdsomgarantie. De obligaties die erin zitten kennen individueel wel een hoofdsomgarantie. Er is sprake van een beperkt risico omdat het fonds, als optelsom van een aantal obligaties, beweegt door de bewegingen van de rente, de creditspreads e.a. Het risico wordt gemaximeerd door een kwantitatief beheersingsmodel, dat er voor zorgt dat er geen al te grote uitschieters komen: maximaal 2% naar boven of beneden. Dergelijke percentages hebben zich in het verleden voorgedaan onder extreme omstandigheden zoals banken- en landencrisis.

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

3.6.1.4 Vlottende activa Voorraden

VV	Voorraden & Vorderingen	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018	
1.4	Voorraden			
1.4.1	Lesmateriaal	0	0	
	Totaal voorraden	0	0	

Toelichting

-

3.6.1.5 Vlottende activa Vorderingen

VV	Voorraden & Vorderingen	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018	
1.5	Vorderingen			
1.5.1	Debiteuren	44.076	66.231	
1.5.2	OCW	118.250	429.000	
1.5.6	Gemeente Lelystad	35.162	33.342	
1.5.7	Overige vorderingen	0	0	
1.5.8	Vooruitbetaalde kosten	0	3.104	
	Voorschotten	7.998	97.079	
	Nog te ontvangen bedragen	1.022.862	1.434.087	
	Totaal Overlopende activa	1.030.859	1.534.270	
	Totaal vorderingen	1.228.348	2.062.843	

Toelichting

Debiteuren: betreft normaal aflopende vorderingen.

De vordering op OCW betreft de door OCW toegepaste korting op de uitgekeerde maatwerkbekostiging van 2016. Vanuit de SVOL is hiertegen bezwaar aangetekend bij OCW. De procedure loopt nog.

De nog te ontvangen bedragen zullen in 2019 ontvangen worden.

3.6.1.7 Liquide middelen

EL	Effecten & Liquide middelen	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018	
1.7	Liquide middelen			
	Kasmiddelen	4.044	2.653	
	Banken/Giro	4.375.554	3.304.213	
	Deposito's	2.498.397	2.487.387	
	Totaal liquide middelen	6.877.995	5.794.253	

Toelichting

De liquiditeiten nemen toe in 2019 als gevolg van extra gelden voor werkdrukverlichting, achterblijvende investeringen en de reserveringen voor personele voorzieningen.

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	Stand	Resultaat	Overige mut	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	2019	2019	31-12-2019
2.1	Eigen vermogen				
	Algemene reserve	7.124.454	259.396	0	7.383.850
	Bestemmingsreserves	3.084.565	0	810.000	3.894.565
	Herwaarderingsreserve	0	0	0	0
	Totaal eigen vermogen	10.209.019	259.396	810.000	11.278.415
2.1.2	Bestemmingsreserves				
	Personeelsreserve	1.891.565	0	810.000	2.701.565
	Reserve Passend Onderwijs	1.025.000	0	0	1.025.000
	VMBO	168.000	0	0	168.000
	totaal	3.084.565	0	810.000	3.894.565

Toelichting

Voor het voorstel resultaatsbestemming wordt verwezen naar hoofdstuk 5.2.

Personeelsreserve

In 2019 wordt 690k toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. Dit betreft de ontvangen gelden voor werkdrukverlichting, die de komende twee jaar ingezet gaan worden, en de “ruimte in de bekostiging” voor de nieuwe CAO. zijn. Naast onttrekking voor deze twee onderwerpen zal, met de nadere invulling van de clusters, mogelijk ook een beroep gedaan 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 investeringen in extra faciliteiten te doen en om toekomstige tekorten (geleidelijk) op te vangen. Inmiddels is duidelijk geworden dat de trend van de negatieve verevening, zoals opgelegd door OCW, niet gevolgd wordt door het Samenwerkingsverband VO Lelystad.

VMBO

De middelen in voor de “Aanloopfase Technisch VMBO” zullen de komende jaren ingezet gaan worden.

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	Dotaties	Onttrekking	Vrijval	Stand	< 1 jaar	> 1 jaar
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	2019	2019	2019	31-12-2019		
2.2.1	Personele voorzieningen							
	Voorziening Jubilea	294.352	106.090	-51.575	-64.841	284.026	71.000	213.026
	Voorziening WW uitkeringen (25%)	125.497	0	0	0	125.497	94.100	31.397
	Voorziening Persoonlijk budget	946.475	306.919	-235.701	0	1.017.693	254.400	763.293
	Overige voorzieningen personeel (verlof)	268.301	145.554	-190.563	0	223.292	66.600	156.692
	Totaal personele voorzieningen	1.634.625	558.563	-477.840	-64.841	1.650.507	486.100	1.164.407
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal voorzieningen	1.634.625	558.563	-477.840	-64.841	1.650.507	486.100	1.164.407

Toelichting

In 2019 zijn de personele voorzieningen nagenoeg gelijk gebleven. De jaarlijkse actualisering van mogelijke jubilea uitkeringen en nog in te zetten Persoonlijk Budget (CAO) heeft dit jaar geleid stabilisatie van de voorzieningen rond de 1.7 mln.

De overige voorzieningen, het betreft hier de personeelsvoorzieningen ter oplossing van de geboden ruimte in het taakbeleid OP en flexibiliteit in inzet OOP, dalen dit jaar met 10% ten opzichte van vorig jaar. De effecten van het actieve afbouwbeleid, met name binnen ISG Arcus zijn duidelijk zichtbaar.

Als gevolg van de stelselwijziging met boekjaar 2016 worden de onderhoudslasten rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht. Verwachting is dat met ingang van 2021 weer sprake is van een onderhoudsvoorziening voor de nieuwe gebouwen van Porteuum.

3.6.2.3 Langlopende schulden (model VL)

2.3	Langlopende schulden	Stand	aangegaan	afgelost	Stand	> 1 jaar	> 5 jaar	rente %
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2018	2019	2019	31-12-2019			
2.3.3	Kredietinstellingen:							
	Achmea Schadeverzekering	363.025	0	-90.756	272.269	272.269	0	5,46%
2.3.5	Gemeente Lelystad	60.000	0	-60.000	0	0	0	3,25%
	Totaal	423.025	0	-150.756	272.269	272.269	0	

Toelichting

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

3.6.2.4 Kortlopende schulden

KS	Kortlopende schulden	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018	
2.4	Kortlopende schulden			
2.4.3	Crediteuren / betalingen onderweg	397.909	476.600	
2.4.4	Ministerie OCW	0	0	
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.706.231	1.849.953	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	2.055.979	2.608.333	
2.4.10	Overlopende passiva	1.366.606	1.478.449	
	Totaal kortlopende schulden	5.526.725	6.413.334	
2.4.3	Crediteuren/betalings onderweg			
2.4.3	Crediteuren/betalings onderweg	397.909	476.600	
	totaal	397.909	476.600	
2.4.4	Ministerie OCW			
	totaal	0	0	
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen			
2.4.7.1	Loonheffing	1.340.128	1.448.766	
2.4.7.2	Omzetbelasting	13.209	59.912	
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	352.894	341.275	
	totaal	1.706.231	1.849.953	
2.4.9	Overige kortlopende schulden			
	Salariskosten, vakantiegelduitkeringen enz.	878.992	969.115	
	Vooruit ontvangen bedragen	97.055	174.627	
	Kassierschool samenwerking Toptechniek in Bedrijf	64.144	73.606	
	Kassierschool samenwerking Lerende Stad	0	0	
	Kassierschool Opleidingsschool Oost Flevoland	217.016	346.956	
	Aflossing langlopende schulden	150.756	150.756	
	Rente	6.624	7.263	
	Te verrekenen WW uitkeringskosten	373.767	355.264	
	Samenwerking VO (ex VSO, ODR Gemeente)	0	127.802	
	Overige	267.626	402.945	
	totaal	2.055.979	2.608.333	

Toelichting

Openstaande crediteuren kennen allen een normaal karakter en lopen in begin 2020 af.
De kortlopende schulden aan het ministerie van OCW betreffen vooruit ontvangen subsidiegelden.

De belastingen en premies sociale verzekeringen zijn begin 2020 afgedragen.
De herberekening van percentages WhK/WGA door de fiscus heeft geleid tot een eenmalige reservering van nog af te dragen premies. In 2019 is nog geen definitieve beschikking ontvangen.
Gezien de ouderdom (langer dan zeven jaar geleden) is in 2019 een deel van de schuld vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

KS	Kortlopende schulden	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	31-12-2018	
2.4.10	Overlopende passiva			
2.4.10.2	Vooruitontv geoormerkte subsidies OCW			
	VSV Geoormerkt voorschot	0	0	
	Zij-instroom	0	0	
	Overige	0	1.626	
	subtotaal	0	1.626	
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies			
	Ministerie OCW	36.688	46.420	
	Gemeente Lelystad	27.023	48.850	
	Stichting Leerlingfonds	0	0	
	subtotaal	63.711	95.270	
2.4.10.8	Overlopende passiva			
	Subsidie lesmateriaal	670.957	674.263	
	Subsidie voortijdig schoolverlaten	35.999	35.792	
	Subsidie zij-instroom	0	0	
	Prestatiesubsidie Voortijdig Schoolverlaten	153.500	129.750	
	Gemeente Lelystad (ODR-HGW & LEA)	371.750	454.000	
	Borg leerlingkastjes, sleutels en laptops	70.689	87.748	
	subtotaal	1.302.895	1.381.553	
	totaal overlopende passiva	1.366.606	1.478.449	

Toelichting

Een nadere onderbouwing van de vooruit ontvangen investeringssubsidies staat opgenomen in de tabel 2.4.10.3 hierna.

De overlopende passiva bestaan met name uit vooruit ontvangen subsidies. De prestatiesubsidie Voortijdig Schoolverlaten en de subsidies van de Gemeente Lelystad kennen een verantwoordingstraject.

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

2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies	Toewijzing	Saldo	Ontvangen	Lasten	Investering	Saldo
		31-12-2018		in 2019	in 2019	in 2019	31-12-2019
	Min. OCenW:						
	Arcus - Praktijkgerichte Leeromgeving	360.722	0	0	0	0	0
	Rietlanden - Praktijkgerichte Leeromgeving	190.977	0	0	0	0	0
	SGL - Praktijkgerichte Leeromgeving	290.612	46.420	0	-9.732	0	36.688
	Totaal Ministerie OCenW	842.311	46.420	0	-9.732	0	36.688
	Gemeente Lelystad:						
	Rietlanden & SGL - IHP/BAL-gelden	2.806.034	48.850	0	-21.827	0	27.023
	SGL - Verbouwing LO-gebouw	35.100	0	0	0	0	0
	SGL - Verbouwing Reboundlokalen	150.000	0	0	0	0	0
	Totaal Gemeente Lelystad	2.991.134	48.850	0	-21.827	0	27.023
	Stichting Leerlingenfonds:						
	SGL - Interactieve borden	33.700	0	0	0	0	0
	Totaal Overigen	33.700	0	0	0	0	0
	totaal	3.867.145	95.270	0	-31.559	0	63.711

Toelichting

De nog bestaande vooruit ontvangen subsidies vallen veelal vrij tegen de afschrijving van de daar tegenoverstaande investeringen. In 2016 heeft extra vrijval plaatsgevonden van de IHP/BAL gelden gezien de versnelde afschrijving van de aan deze subsidie gerelateerde investeringen.

3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

3.7.1 Baten (rubriek 3)

3.7.1.1 Rijksbijdragen OCW

OB	Overheidsbijdragen	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
3.1	(Rijks)bijdragen OCW			
3.1.1	Rijksbijdrage OCW - personeel	24.509.972	23.856.238	24.343.189
	Rijksbijdrage OCW - materieel	3.337.682	3.394.302	3.504.005
3.1.2	Geoormerkte OCW-subsidies	28.978	0	27.773
	Niet-geoormerkte OCW-subsidies	3.703.242	3.039.805	3.083.210
	Overige subsidies OCW	1.155.733	1.130.648	1.194.282
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	259.344	389.240	562.775
	Totaal	32.994.950	31.810.233	32.715.233

Toelichting

De Rijksbijdragen OCW personele lumpsum zijn ten opzichte van voorgaand jaar met 166k toegenomen. Gecorrigeerd voor de negatieve verevening passend onderwijs (-132k) bedraagt de stijging 298k.

De stijging van hogere GPL-bedragen (grondslag voor berekening subsidieomvang), ter compensatie van de effecten van de cao, zorgde voor een minder sterke daling, als gevolg van minder leerlingen, dan die verwacht werd.

Hieronder worden de niet geoormerkte en overige subsidies OCW nader toegelicht.

De ontvangen doorbetaling vanuit het Samenwerkingsverband ligt ruim 300k lager dan in 2018 door lasten binnen het Samenwerkingsverband.

OB	Overheidsbijdragen	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
3.1.2	Specificatie Niet geoormerkte OCW subsidies			
	Niet-geoormerkte OCW-subsidies	3.703.242	3.039.805	3.083.210
	Overige subsidies OCW	1.155.733	1.130.648	1.194.282
	totaal	4.858.975	4.170.453	4.277.492
	Omschrijving:			
	- Bestrijding Voortijdig Schoolverlaten	38.532	39.788	39.788
	- Vreemdelingen VO	323.722	402.990	461.820
	- Leerplusarrangement	959.985	973.674	1.024.920
	- Verlofsubsidie (lerarenbeurs)	90.695	91.000	116.176
	- Lesmateriaal	1.155.733	1.130.648	1.194.282
	- Prestatiebox	1.178.349	1.107.989	1.094.893
	- Technisch VMBO-Sterk Techniek (2020-2023)	287.650	259.864	133.733
	- Opleidings School Oostelijk Flevoland (OSOF)	108.485	140.000	141.137
	- Overig	715.824	24.500	70.743
	Subtotaal ten behoeve van exploitatie	4.858.975	4.170.453	4.277.492

Toelichting

De subsidies OCW, vallende onder rubriek 3.1.2, komen 0,6 mln hoger uit dan in 2018. Belangrijkste verschillen: minder opvang Vreemdelingen (-138k), minder leerplusarrangementsgelden (-65k), meer prestatieboxmiddelen (+83k) en meer overige middelen waarvan de gelden voor werkdrukverlichting de grootste zijn (+625k).

3.7.1.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies

3.2	Overige Overheidsbijdragen en subsidies	Realisatie	Begroting	Realisatie
		2019	2019	2018
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen	130.375	55.000	491.405
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	0	147.500	0
	Totaal	130.375	202.500	491.405
3.2.1	Specificatie Gemeentelijke bijdragen			
	Gemeente Lelystad - VSV	130.375	55.000	491.405
	Totaal	130.375	55.000	491.405
3.2.2	Specificatie Overige Overheidsbijdragen			
	- Transitiefonds Hoogopgeleiden	0	65.000	0
	- Transitiefonds Arrangementsklas BK	0	82.500	0
	- Overig	0	0	0
	Totaal overige overheidssubsidies	0	147.500	0

Toelichting

Overige overheidsbijdragen zijn in 2019 uit gekomen op 130k. Vanuit de Lelystadse Educatieve Agenda zijn er middelen ter beschikking gesteld voor o.a. de Arrangementsklas BK en voor de Pitstop.

Met ingang van 2019 worden de middelen voor het versterken van de ondersteuningsstructuur (oude "ODR Gelden") via het samenwerkingsverband verstrekt.

3.7.1.4 Overige bijdragen van derden

AB	Andere baten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
3.4	Overige bijdragen van derden			
	ROC Flevoland	95.154	0	7.226
	Overige	0	45.000	0
	Totaal	95.154	45.000	7.226

Toelichting

In 2019 zijn de Plusmiddelen van de afgelopen jaren definitief toegekend.

3.7.1.5 Overige baten

AB	Andere baten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
3.5	Overige baten			
3.5.1	Verhuur onroerende zaken/sportaccomodaties	72.448	49.500	47.561
3.5.2	Detachering personeel	25.854	27.805	70.894
3.5.3.	Schenken	0	0	0
3.5.4	Sponsoring	0	750	2.084
3.5.5	Leerlingbijdragen schoolreizen/kampen e.d.	345.404	347.000	355.266
	Vrijwillige Ouderbijdrage	41.870	7.500	370
3.5.6	Bijdrage leerlingenfonds	0	0	0
	Inkomsten kantine	9.159	0	9.503
3.12.3	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Min. OCenW	9.732	0	9.732
	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Gem. Lelystad	21.827	21.800	21.827
	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Overigen	0	0	3.370
	Overige baten	388.800	25.900	108.738
	Totaal	915.095	480.255	629.346

Toelichting

Overige baten vallen hoger uit dan begroot, met name als gevolg van meer detachering, verjaring van schulden en hogere eenmalige overige baten.

3.7.2 Lasten (rubriek 4)

3.7.2.1 Personele lasten

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
4.1	Personele lasten			
4.1.1	Lonen en salarissen	26.369.679	25.435.186	26.175.488
4.1.2	Overige personele lasten	1.889.716	1.723.191	1.735.962
4.1.3	Af: uitkeringen	-870.302	-653.794	-1.091.838
	totaal	27.389.092	26.504.583	26.819.612
4.1.1	Lonen en salarissen			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	21.114.333	25.435.186	21.129.254
4.1.1.2	Sociale lasten	2.618.309	-	2.454.543
4.1.1.3	Pensioenpremies	2.637.037	-	2.591.691
	totaal	26.369.679	25.435.186	26.175.488
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.2.1	Mutaties personele voorzieningen			
	Mutatie voorziening Jubilea	-10.326	-	-33.530
	Mutatie voorziening WW uitkeringen (25%)	0	-	0
	Mutatie voorziening Persoonlijk budget	71.218	-	285.342
	Mutatie overige voorzieningen personeel (verlof)	-45.009	165.000	-22.400
	totaal	15.882	165.000	229.413
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst			
	Personeel niet in loondienst	514.018	513.905	410.730
	totaal	514.018	513.905	410.730
4.1.2.3	Overige personele lasten			
	Overige personele lasten	1.359.816	1.044.286	1.095.819
	totaal	1.359.816	1.044.286	1.095.819
4.1.2	Overige personele lasten	1.889.716	1.723.191	1.735.962
4.1.3	Af: Uitkeringen	870.302	653.794	1.091.838
	Totaal personele lasten	27.389.092	26.504.583	26.819.612

Toelichting

De totale personele lasten zijn in 2019 met ruim 2%, zijnde 0,6 mln, toegenomen ten opzichte van 2018.

Naast het opwaarts effect van de reguliere loonontwikkeling zijn er meer transitievergoedingen uitbetaald en is meer uitgegeven aan inzet van extern personeel.

Ook het afgelopen jaar is geïnvesteerd in de ontwikkeling van personeel. De overige personeelslasten kwamen daardoor boven het niveau van de begroting uit.

Formatie

	Personeel	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(in fte's)	2019	2019	2018
	Management / Directie	21	16	17
	Onderwijzend personeel	233	241	247
	Onderwijs ondersteundend personeel	74	68	70
	Totaal fte's	328	325	334

Het aantal fte personeel is in 2019 gedaald ten opzichte van 2018 echter ligt boven het niveau van de begroting als gevolg van extra inzet in het primaire proces en extra inspanningen ten behoeve van de ontwikkeling van de onderwijsclusters.

3.7.2.2 Afschrijvingen

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
4.2	Afschrijvingen			
	Gebouwen/verbouwingen	34.304	54.665	41.028
	Inventaris, apparatuur en boeken	546.011	679.500	1.018.475
	Overige materiële vaste activa	55.156	60.500	60.388
	Totaal afschrijvingen	635.470	794.665	1.119.891

Toelichting

De afschrijvingen laten ook dit jaar, gecorrigeerd voor de eenmalige extra afschrijving van 410k in 2018, een dalende trend zien (635k in 2019 ten opzichte van 714k in 2018) als gevolg van achterblijvende investeringen de afgelopen jaren.

3.7.2.3 Huisvestingslasten

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur	72.541	93.000	95.001
4.3.3	Onderhoud en exploitatie	381.832	400.000	308.514
4.3.4	Energie en water	535.421	606.000	525.544
4.3.5	Schoonmaakkosten	730.545	733.000	742.173
4.3.6	Heffingen	16.888	30.000	18.122
4.3.7	Overige huisvestingslasten	-3.600	37.500	23.202
4.3.8	Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	0
	Totaal huisvestingslasten	1.733.628	1.899.500	1.712.556

Toelichting

De huisvestingslasten zijn in 2019 lager uitgekomen dan begroot.

Op alle drie de locaties wordt gestreefd naar zo groot mogelijke zuinigheid op het gebied van energiegebruik. De seizoenen in Nederland blijven slecht voorspelbaar waardoor niet beïnvloedbare fluctuaties voorkomen. Een teruggave van teveel betaalde kosten voor water leverde een eenmalige bate op waardoor de overige huisvestingslasten een batig saldo laten zien.

3.7.2.4 Overige lasten

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
4.4	Overige lasten			
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	656.213	713.500	648.833
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	472.247	442.250	514.976
4.4.4	Overige:			
	- Kosten schoolkampen/excursies/reizen	340.540	354.500	341.878
	- Culturele activiteiten/sportevenementen	109.471	127.085	133.691
	- PR en marketingkosten	80.070	70.000	75.950
	- Overige	382.483	380.407	428.575
	Totaal overige lasten	2.041.024	2.087.742	2.143.903

Toelichting

De administratie- en beheerslasten zijn in 2019 nagenoeg op het begrote niveau uitgekomen.

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
4.4.1	Administratie- en beheerslasten			
	Accountantskosten	29.343	32.500	39.282
	Overig	626.871	681.000	609.551
	Totaal administratie- en beheerslasten	656.213	713.500	648.833

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	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
4.4	Leermiddelen			
4.4.4	Leermiddelen:			
	- leer- en hulpmiddelen vakgroepen	176.487	184.878	184.129
	- boeken leerlingen	1.312.516	1.104.839	1.302.936
	- overig	0	37.292	0
	Totaal leermiddelen	1.489.003	1.327.009	1.487.066

Toelichting

De overgang naar een extern boekenfonds resulteert in hogere lasten voor leermiddelen. Binnen de scholen wordt hierop strak gestuurd echter in de praktijk blijkt er sprake van een relatief geringe “speelruimte”. De uitgaven uit de “vakgroepbudgetten” zijn onder het niveau van 2018 uitgekomen.

3.7.3 Financiële baten en lasten (rubriek 5)

FB	Financieel en buitengewoon	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2019	2019	2018
5	Financiële baten en lasten			
5.1	Rentebaten	164.065	43.500	121.559
	Betalingsverschillen	12	0	34
5.3	Waardeverandering financiële vaste activa	205.240	0	-30.789
5.5	Rentelasten	147.278	43.500	113.093
	Saldo financiële baten en lasten	222.040	0	-22.290

Toelichting

De financiële baten en lasten over 2019 zijn positief uitgevallen als gevolg van herwaardering van de financiële vaste activa.

4. Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening

4.1 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

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

Betreft	Einddatum	Geschatte omvang *)
Schoonmaak	25 augustus 2020	€ 360.000
Schoolboeken	1 augustus 2020	€ 1.700.000
Salarisverwerking & HR	31 december 2021	€ 130.000
Multi functionals	1 oktober 2020	€ 80.000
Accountants	1 oktober 2020	€ 40.000
ICT Hardware	24 augustus 2020	€ 260.000
ARBO dienst	1 september 2020	€ 50.000
Inhuur personeel	1 mei 2021	€ 260.000

*) De geschatte omvang is inclusief BTW en betreft de periode 01-01-2019 tot einddatum van het contract.

De overeenkomsten betreffende de schoonmaak, ICT Hardware, Inhuur personeel kennen KPI's dan wel een of meerdere optiejaren.

Vordering op OCW

De invoering vereenvoudiging bekostiging Voortgezet Onderwijs heeft tot gevolg dat er aan het eind van het kalenderjaar een vordering op het Ministerie van OCW 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 OCW 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 2019 is de vordering op OCW € 1.838.000, zijnde 7,5% x € 24.509.972 (= personele lumpsum 2019).

In 2016 is (maatwerk-)bekostiging toegekend voor de opvang van vreemdelingen. Naar aanleiding van de uitkomsten van de bekostigingscontrole is de SVOL door het ministerie gekort op deze subsidie. SVOL heeft daar bezwaar tegen aangetekend. Hoewel er reeds een deel is ontvangen gaat de SVOL er vanuit dat het ministerie de gehele maatwerkbekostiging, groot € 657.250, zal toekennen.

Toekomstige WW-verplichtingen

De SVOL is als onderwijsinstelling eigenrisicodragers voor WW-uitkeringen. Dit houdt in dat de SVOL zelf het risico draagt voor de kosten die gepaard gaan met het werkloos worden van haar 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 2019 hadden binnen de SVOL 9 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 is een voorziening gevormd.

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 OCW gestelde norm. Geleidelijke afbouw van overgangsbekostiging zorgt ervoor dat, bij ongewijzigd aandeel zorgleerlingen, een tekort ontstaat met ingang van schooljaar 2018-2019 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 en met verrekeningsclausule

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule		Toewijzing		Ontvangen	Totale lasten	Stand begin	Ontvangst in	Lasten in	Vrijval niet	Stand ultimo	Prestatie
Omschrijving	kenmerk	datum	bedrag	t/m 2017	t/m 2017	2018	2018	2018	besteed in	verslagjaar	afgerond
Zij-instroom 2018	938527-1	20-11-2018	20.000	20.000	15.728	4.272	0	106	0	4.166	Nee
Zij-instroom 2019	994539-1	15-4-2019	20.000	0	0	0	20.000	11.153	0	8.847	Nee
Zij-instroom 2019	998060-1	21-5-2019	20.000	0	0	0	20.000	15.733	0	4.267	Nee
Zij-instroom 2019	1027564-1	19-12-2019	20.000	0	0	0	20.000	6.390	0	13.610	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	930005	20-9-2018	57.261	57.261	23.859	33.402	0	33.402	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	940943	19-12-2018	-4.843	-4.843	-2.018	-2.825	0	-2.825	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	929667	20-9-2018	10.244	10.244	4.268	5.975	0	5.975	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	930861	22-10-2018	471	471	196	275	0	275	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	930008	20-9-2018	37.717	37.717	15.715	22.001	0	22.001	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	940903	19-12-2018	514	514	214	300	0	300	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	958737	1-1-2019	-1.714	0	2.400	686	-1.714	-2.400	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	965020	21-3-2019	4.500	0	1.875	2.625	4.500	2.625	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1007664-1	20-9-2019	20.573	0	0	0	20.573	8.572	0	12.001	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1007803-1	20-9-2019	32.702	0	0	0	32.702	13.626	0	19.076	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1007800-1	20-9-2019	21.944	0	0	0	21.944	9.143	0	12.801	Nee
Technisch VMBO	923390	20-11-2018	82.697	82.697	4.821	77.876	0	0	77.876	0	Ja
Technisch VMBO	923751	20-11-2018	48.305	48.305	27.844	20.461	0	0	20.461	0	Ja
Technisch VMBO	923729	20-11-2018	2.732	2.732	0	2.732	0	0	2.732	0	Ja
Aanvullende bekostiging Technisch VMBO	963931	21-3-2019	193.533	0	0	0	193.533	40.959	152.574	0	Ja
Aanvullende bekostiging Technisch VMBO	964070	21-3-2019	89.343	0	0	0	89.343	20.461	68.882	0	Ja
Aanvullende bekostiging Technisch VMBO	964019	21-3-2019	4.774	0	0	0	4.774	2.732	2.042	0	Ja
Totaal			680.752	255.097	94.902	167.782	425.655	188.229	324.567	74.769	

Dit overzicht geeft de, volgens accountantsprotocol, aantoonbare inspanningen weer.

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).

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 € 152.000 bedraagt de maximale vergoeding, op basis van WNT-maximum, voor de voorzitter (15% * € 152.000) = € 22.800 en voor de overige leden (10% * € 152.000) = € 15.200. Maxima worden niet overschreden. Bovengenoemde bedragen bezoldiging zijn inclusief eventuele BTW. Er zijn geen onverschuldigde bedragen.

Bezoldiging Bestuurder		
Bedragen x € 1	Dhr. H.C.P. Lommen	
Functiegegevens	Bestuurder	
	2019	2018
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Omvang dienstverband in fte	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.384	124.330
Beloningen betaalbaar op termijn	16.728	15.134
Subtotaal	145.113	139.464
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	152.000	146.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	145.113	139.464
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
* Bezoldigingsmaximum op basis van 12 complexiteitspunten (klasseindeling D voor Onderwijs)		

De bestuurder is geen gewezen topfunctionaris. Er is sprake van een dienstbetrekking.

Bezoldiging leden Raad van Toezicht (toezichthoudende functionarissen)

	Bedragen x € 1	
Mw. A.J. Leeuwe-Tak		
Voorzitter RvT		
	2019	2018
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	7.617	7.360
Onkosten	150	336
Totale bezoldiging	7.767	7.696
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	22.800	21.900
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	7.767	7.696
Dhr. M.C.P. de Ridder		
Lid RvT		
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.078	4.906
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.078	4.906
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	15.200	14.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.078	4.906
Dhr. M.R. Roeffel		
Lid RvT		
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.078	4.906
Onkosten	0	103
Totale bezoldiging	5.078	5.009
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	15.200	14.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.078	5.009

Bezoldiging leden Raad van Toezicht (toezichthoudende functionarissen)

	Bedragen x € 1	
Dhr. P.W.M.M. Ligtenberg		
Lid RvT		
	2019	2018
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.078	5.936
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.078	5.936
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	15.200	14.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.078	5.936
Mw. L.H. Brouwer		
Lid RvT		
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.078	4.906
Onkosten	319	331
Totale bezoldiging	5.397	5.237
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	15.200	14.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.397	5.237
	2019	2018
Totale bezoldiging	28.398	28.784
* Klassenindeling D Onderwijs (voorzitter RvT 15%, leden RvT 10%)		

Nevenfuncties leden Raad van Toezicht Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad

De leden van de Raad van Toezicht hebben de volgende nevenfuncties:

L.H. Brouwer:

Vrijwilliger Terminale Thuiszorg Amersfoort
Vrijwilliger Golfclub Zeewolde

P.W.M.M. Ligtenberg:

Facilities Manager Shell International
Directeur Arbitrage International Amsterdam

A.J. Leeuwe-Tak:

Voorzitter Raad van Toezicht Opera Trionfo

M.C.P. de Ridder:

Afdelingsvoorzitter Publiekrecht Rechtbank Amsterdam
Raad van Toezicht Woonzorg Flevoland

M.R. Roeffel:

Toezicht Financiën Flevolandse gemeenten / Risico Manager

5. Overig

5.1 Controleverklaring

5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Voorstel bestemming exploitatieresultaat	Realisatie 2019
toevoegen aan bestemmingsreserve VMBO	0
toevoeging aan de bestemmingsreserve Personeel	810.000
toevoeging aan de bestemmingsreserve Passend Onderwijs	0
Totaal mutatie aan bestemmingsreserves	810.000
Mutatie algemene reserve	259.396
Totaal exploitatieresultaat	1.069.396

Voorgesteld wordt om de nog in te zetten middelen voor werkdrukverlichting en de “ruimte in bekostiging 2019 tbv nieuwe CAO”, in totaal 810k, toe te voegen aan de bestemmingsreserve Personeel zodat deze middelen de komende jaren ingezet kunnen gaan worden zodra de plannen daarvoor uitgevoerd worden.

5.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Gevolgen van het corona-virus.

Op financieel vlak zijn de gevolgen zoals we die nu kunnen inschatten klein. Er zijn wat extra uitgaven voor schoonmaak- en beschermingsmiddelen uitgegeven. De kosten die gemaakt zijn voor het online werken waren al in de begroting opgenomen. De geannuleerde reizen en excursies zijn gedekt door een annuleringsverzekering.

Onderwijskundig zijn de volgende zaken te noemen:

1. Er vindt een (versnelde) overgang naar online/digitaal lesgeven plaats. Dit werkt voor medewerkers werkdruk verhogend. Tevens zien wij dat deze deels gewenste manier van lesgeven nu in een versneld tempo gerealiseerd wordt.
2. Er worden vooralsnog geen slechtere opbrengsten van ons onderwijs verwacht.
3. Waar we zorgen om hebben, zijn de leerlingen waar we geen, dan wel moeilijk contact mee krijgen of kunnen onderhouden. Samen met de gemeente Lelystad en andere stakeholders proberen we dit op te lossen.

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

BRIN: 00ZO; 18GC; 18DQ.

6. Ondertekening

Aldus ingestemd door de leden van de Raad van Toezicht in de vergadering van 17 juni 2020.

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

De heer Mr. Drs. M.C.P. de Ridder

De heer Drs. M.R. Roeffel RC

De heer P.W.M.M. Ligtenberg

Mevrouw Drs. L.H. Brouwer

Aldus vastgesteld door de bestuurder van de SVOL

Plaats:

Datum:

De heer H.C.P. Lommen