



Jaarstukken 2020

van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad

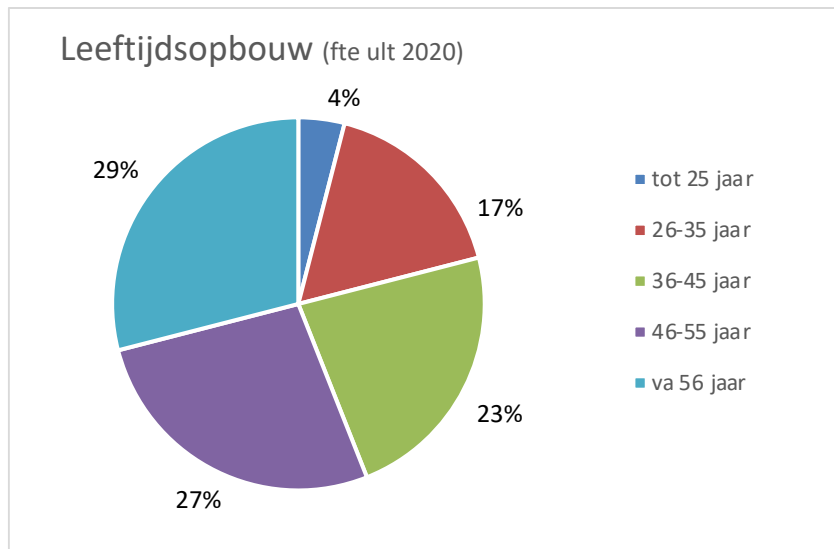
Lelystad, 14 juni 2021

Inhoudsopgave

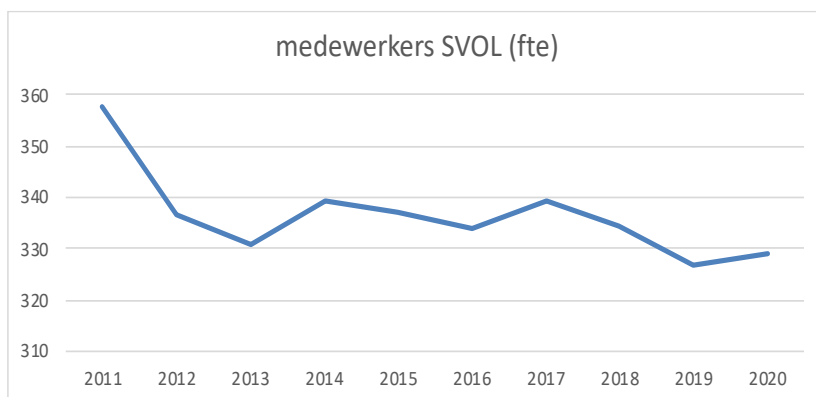
1. Kerncijfers & Voorwoord.....	2
2. Verslag over het jaar 2020.....	7
2.1 Algemene informatie & Governance.....	7
2.2 Ons Onderwijs	9
2.3 Onze medewerkers.....	19
2.4 Onze omgeving.....	26
2.5 Overig	37
2.6 Paragraaf continuïteit.....	38
2.7 Financiën en de jaarrekening	49
2.8 Begroting 2021	51
3. Jaarrekening	52
3.1 Grondslagen voor de jaarrekening.....	52
3.2 Kerncijfers.....	56
3.3 Balans (model MAB)	57
3.4 Staat van baten en lasten (model MB).....	59
3.5 Kasstroomoverzicht (model MC).....	60
3.6 Toelichting op de balans.....	61
3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	73
4. Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening	80
4.1 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	80
4.2 Overzicht verbonden partijen	81
4.3 Subsidies zonder en met verrekeningsclausule	82
4.4 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi) publieke sector.....	83
5. Overig	87
5.1 Controleverklaring.....	87
5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo	88
5.3 Gebeurtenissen na balansdatum	88
5.4 Gegevens over de rechtspersoon.....	89
6. Ondertekening jaarstukken SVOL 2020.....	90

1. Kerncijfers & Voorwoord

Kerncijfers Medewerkers



Liet de leeftijdsopbouw vorig jaar nog 31% van 56 jaar of ouder zien, eind 2020 is dat gedaald tot 29%.



De formatie stabiliseert zich ondanks een dalend aantal leerlingen. Extra inzet ten behoeve van de onderwijsclusters en overgang naar Porteuum is zichtbaar.

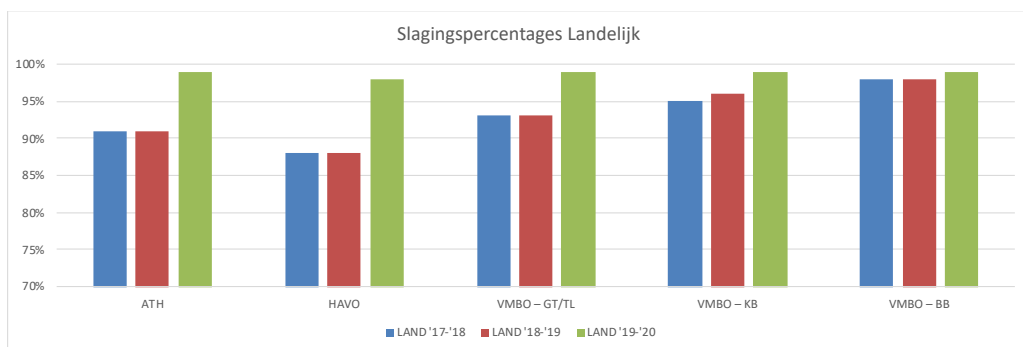
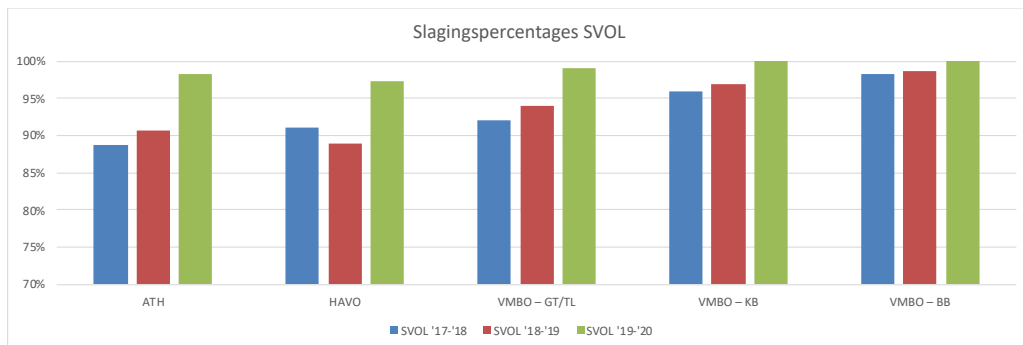
Kerncijfers Financiën

Ratio's	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar		boven	onder
Grenswaarden RvT	2020	2019	2018		grens	grens
Liquiditeit - current ratio	1,3	1,5	1,2		1,5	1,0
Solvabiliteit II (EV + VZ / totale passiva)	0,65	0,69	0,63		geen	0,30
Weerstandsvermogen	30%	33%	30%		40%	7,5%
Rentabiliteit	-4%	3%	2%		5%	0%

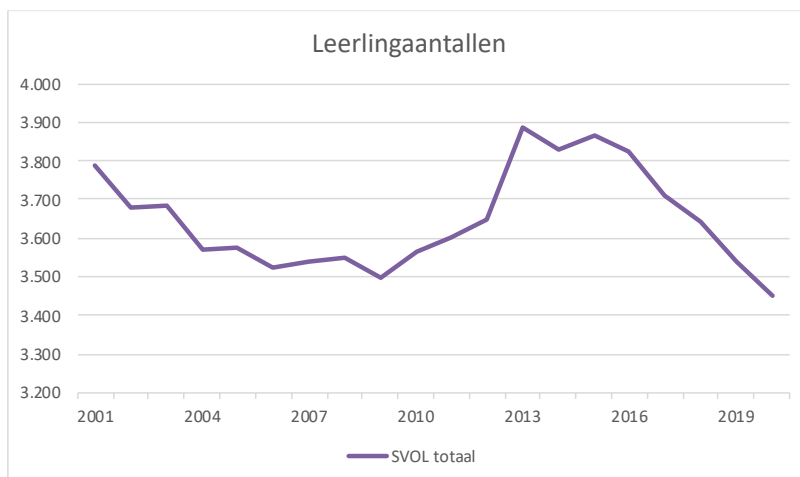
De kengetallen laten een negatief beeld zien maar blijven, met uitzondering van de rentabiliteit, binnen de door de Raad van Toezicht gestelde kaders (norm). De verwachte effecten van negatieve verevening Passend Onderwijs en extra inzet in onderwijsontwikkeling en Porteuum werden nog negatiever door hogere personele lasten (meer formatie, hogere premieafdrachten).

Kerncijfers Onderwijs

Op een enkele uitzondering na zijn voor alle leerwegen de examenresultaten van de drie scholen verbeterd. Mogelijk speelt hierbij het vervallen van het centraal schriftelijk eindexamen een rol.



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 tot licht stijgend aantal leerlingen.



Voorwoord

2020 is het jaar waarin de nieuwbouw van onze campus Porteum steeds meer gestalte kreeg, met een klein hoogtepunt, het bezoek aan de bouwplaats met de nieuw samengestelde teams van OP en OOP tijdens de nieuwjaarsreceptie. Helaas was het ook het jaar waarin het coronavirus toesloeg in de wereld met alle invloeden van dien op de gezondheid, het sociale leven, de economie, maar zeker ook op het onderwijs. We kregen er met z'n allen een grote zorg en dus "uitdaging" bij.

Corona

Corona heeft zijn stempel gedrukt op het onderwijs van onze scholen in 2020. Naast nieuwe mogelijkheden die werden ontdekt als gevolg van Corona voor het onderwijs zorgde het virus ook voor gevoelens van onrust, angst, onveiligheid, moedeloosheid, maar ook voor extra werkdruk en een gebrek aan er samen iets van kunnen maken, zowel voor de huidige scholen als voor Porteum. Vele werkzaamheden vonden ineens thuis plaats, op zolder, in de woonkamer met je kinderen erbij, die je vaak ook nog moest zien te begeleiden voor hun onlineonderwijs.

Ondanks de vele moeilijkheden die ik hiervoor benoemde kunnen we wel constateren dat er door docenten, maar zeker ook door het OOP, veel en goed werk is verricht binnen de gegeven context. De onlinelessen zijn zeer snel ter hand genomen, na een tussensprint van de ICT-afdeling om deze lessen technisch en inhoudelijk mogelijk te maken. Alles en iedereen verdiepte zich in de mogelijkheden van het online lesgeven en het begeleiden van leerlingen en, toen de scholen weer (tijdelijk) open mochten, bij het in gereedheid brengen van een veilige school door de facilitaire dienst. Enquêtes onder ouders, leerlingen en medewerkers lieten overwegend positieve resultaten zien. De leerlingen die extra begeleiding nodig hadden hebben deze ook, voornamelijk op school, gekregen. Toetsen werden waar mogelijk nog op school afgenomen en ook online zijn er toetsen afgenomen. Veel werk is er ook gestoken in de in- en externe communicatie. Collega's, maar zeker ook ouders en leerlingen werden en worden steeds op de hoogte gehouden hoe de lessen werden vormgegeven en wat er van leerlingen, ouders en medewerkers gevraagd werd en wordt. Ook is er regelmatig met de gemeente Lelystad overleg geweest over een gezamenlijke aanpak voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hadden, maar ook om bijvoorbeeld een vaste contactpersoon bij de GGD te kunnen krijgen. Tenslotte hebben wij gebruik gemaakt van de diverse subsidies die het mogelijk maakten om leerlingen, die dat nodig hadden, extra te begeleiden. Naast inzet voor extra begeleiding zijn ook meer kosten gemaakt voor met name energie, schoonmaak en beschermingsmiddelen en soft- en hardware.

Ontwikkelingen voor Porteum

Er is in 2020 weer veel werk verzet om goed in augustus 2021 te kunnen starten op Porteum. Hieronder zal ik puntsgewijs de belangrijkste zaken vermelden.

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. Vanaf augustus zijn we het schooljaar 20/21 begonnen met een harmonisatie van de lestijden, de periodes, de pta's, de boeken e.d., waardoor we feitelijk op de drie scholen een aanzet gaven om het onderwijs te geven zoals we dat op Porteum voor een groot deel gaan doen.
2. Er zijn weer Porteumdagen georganiseerd waar met OP en OOP gewerkt is aan de hierboven genoemde verdere invulling van Porteum. De teamsamenstellingen zijn verfijnd, secties hebben school overstijgend weer samengewerkt. Corona heeft de intensiteit van de Porteumdagen wel nadelig beïnvloed. Wat mogelijk was is uitgevoerd.
3. De leergang/training didactisch leidinggeven, waarin coaching, feedback geven in gesprekken, onderwerp van studie zijn, is dit jaar weer voortgezet voor de MT-leden, een nieuwe groep

docenten, en docenten die al een of twee jaar bezig waren. De bedoeling is dat uiteindelijk elke docent deze leergang/training volgt.

4. In overleg met onder andere de veiligheidscoördinatoren van de drie scholen is gewerkt aan een schoolveiligheidsplan voor Porteum, aansluitend bij de onderwijs- en pedagogische doelstellingen en de plek die burgerschapskunde en identiteit op Porteum gaan krijgen. Dit proces zal in het voorjaar van 2021 afgerond worden.
5. In het najaar van 2020 zijn de drie Porteum-avonden door toedoen van corona in een livestream vanuit een studio in Amsterdam gehouden voor ouders en leerlingen van de basisschoolverlaters. Er waren ruim 600 unieke streams. Onze focus lag op het aanbod op Porteum van het vmbo en het havo/vwo. Daarnaast was de kleinschaligheid op Porteum onderwerp van gesprek en dat we echt in augustus 2021 opengaan.
6. De werkgroep huisvesting vergadert inmiddels wekelijks. Behalve bouwzaken, komen o.a. ook de investeringsbegroting en de aanbestedingen wekelijks voorbij.
7. We zijn in 2020 gestart met een hoofdenoverleg, waarin financiën, hr, communicatie, ict, facilitair en kwaliteitszorg samenkomen. Tussen deze afdelingen is er regelmatig overlap van werkzaamheden. In een schema zijn de activiteiten voor Porteum in beeld gebracht, wat de stand van zaken is en welke afdelingen, waarbij betrokken zijn. Ook dit is een wekelijks overleg.
8. In het najaar is het traject voor een nieuw SVOL-taakbeleid afgerond. De 2/3 meerderheid van de stemmen, die nodig was voor de invoering hiervan, is ruim behaald.
9. Met de GMR en clusterraden is veel overleg geweest met betrekking tot de nieuwe statuten en reglementen voor de medezeggenschap. Deze zijn in het voorjaar van 2021 inmiddels vastgesteld.
10. Ook de aanpassing van de statuten van onze stichting SVOL is besproken met de Raad van Toezicht en een notaris. De aangepaste statuten zijn in het voorjaar van 2021 inmiddels vastgesteld (ingaaande 1 augustus 2021).
11. Met de pGMR en de rectoren is er een nieuw managementstatuut opgesteld (ingaaande 1 augustus 2021) en aangenomen.
12. Voor het werven van nieuwe collega's is er een speciale (digitale) wervings- en selectieprocedure en website gerealiseerd.
13. De afdeling ICT heeft veel aandacht gegeven om op Porteum het digitaal werken en communiceren mogelijk te maken.
14. Wat betreft het nieuwe bekostigingsstelsel voor het voortgezet onderwijs is er eindelijk duidelijkheid gekomen, waardoor de SVOL wat betreft de inrichting van de brinnummers en de hieraan verbonden leerwegen, een keuze heeft kunnen maken, in overleg met OCW. Wij zullen op Porteum uiteindelijk drie brinnummers behouden, één voor het havo/vwo, één voor de theoretisch leerweg en één voor de basis/kader.
15. Op basis hiervan heeft ook een RPO met Aeres plaatsgevonden, dat de instemming heeft gekregen van de GMR, gemeente en provincie.

Passend Onderwijs

De ontwikkelingen die in 2019 zijn opgestart ten aanzien van de Leerroute zijn verdergegaan in 2020. Behalve bekendheid is er ook een groeiend vertrouwen bij basisscholen en ouders ontstaan in de kwaliteit van het onderwijs en de begeleiding van leerlingen. In augustus zijn we met vijf klassen gestart met 50 leerlingen. Hiermee is de doelstelling van ongeveer 50 minder toelaatbaarheidsverklaringen behaald. De samenwerking met de medewerkers en directeur bestuurder van het samenwerkingsverband passend onderwijs is zondermeer goed te noemen. Dit is deels de verklaring van het succes van de Leerroute. Het samenwerken met Eduvier kan nog beter. Hier kunnen en moeten echt nog stappen in genomen worden.

Examenresultaten

Er is alles in het werk gesteld om de examenleerlingen goed voorbereid aan hun schoolexamens te starten. De centrale examens kwamen door toedoen van corona te vervallen. De resultaten (zie blz. 3 en 11) lagen wat hoger dan de afgelopen jaren. Dit beeld was in heel Nederland te zien.

Aantallen leerlingen

Het aantal leerlingen bedraagt in het schooljaar 2020-2021 3.452 voor de SVOL. Voor De Rietlanden zijn dit er 1.117 voor ISG Arcus zijn dit er 990 en voor de SGL 1.345.

Financiën

Het resultaat over 2020 bedraagt 1,4 mln negatief. Werd in de begroting voor 2020 al een tekort verwacht als gevolg van negatieve verevening Passend Onderwijs en extra inzet voor onderwijsontwikkeling en Porteuum, uiteindelijk werd het resultaat 0,4 mln lager door hogere personele lasten: extra formatie, hogere premieafdracht en meer inzet van externen.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim liet in 2020 wederom een daling zien: van 6,1% naar 5,3%. Landelijk is dit 5,6%. Deze daling is deels ook te verklaren door Corona. De meldingsfrequentie is 1,5. Landelijk was dit 1,7. Ook het verzuimpercentage bij het OOP is afgenomen in 2020, van 6,8% naar 4,7%. De meldingsfrequentie zakte van 1,1 naar 0,8.

De AVG-wetgeving

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

Lelystad, april 2021

Barry Lommen, bestuurder SVOL

2. Verslag over het jaar 2020

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.

Toezicht houdend orgaan

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

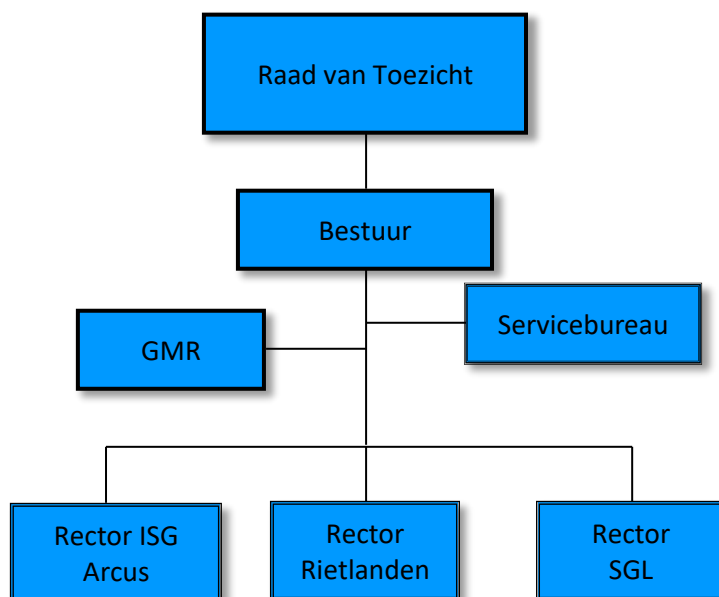
Mevrouw drs. A.J. Leeuwe-Tak (voorzitter), mevrouw drs. L.H. Brouwer, P.W.M.M. Ligtenberg (tot 1 augustus 2020), mr. drs. M.C.P. de Ridder, drs. M.R. Roeffel RC en dhr. M. Senol (per 1 augustus 2020).

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 2020 in totaal 399 medewerkers in dienst waarvan 286 onderwijzende medewerkers en 94 onderwijsondersteunende medewerkers. Van het OP werken 95 docenten fulltime en 191 docenten parttime. Van het OOP zijn dit 36 medewerkers die fulltime werken en 58 parttime. Het management kent geen parttimers.

Stand aantal medewerkers ultimo 2020	Totaal	Fulltime	Parttime
Management	19	19	0
Onderwijs ondersteunend personeel	94	36	58
Onderwijzend personeel	286	95	191
Totaal	399	150	249

De SVOL heeft een eigen servicebureau waar 15 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

Ook in 2020 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.

In het tweede halfjaar van 2020 is kwaliteitszorg Onderwijs & Begeleiding deels uitgevoerd conform het werkdocument zoals dit in het voorjaar 2019 is vastgesteld. Aan de wettelijk vastgestelde verplichtingen wordt voldaan.

Als gevolg van Covid-19 is de waarde van verschillende kengetallen onder druk te komen staan, bijvoorbeeld de bevorderings- en slagingspercentages. Daardoor is het lastig om objectief te kunnen analyseren en op basis hiervan over te gaan tot verbetermaatregelen. Dit zeker in de context het onderwijs zo goed mogelijk door te laten gaan.

Opbrengstenkaart Inspectie

Met de inspectie is overleg gevoerd met betrekking tot de opbrengstenkaarten bij de start van Portenum. Afgesproken is dat er een soort nulmeting wordt gedaan door bijvoorbeeld de opbrengsten van de drie tl-afdelingen met elkaar te verbinden en dan in het schooljaar 2023-2024 een driejarig gemiddelde hiervan te bepalen. Een inspectiebezoek vindt dan ook pas in dat schooljaar plaats, tenzij eerder blijkt dat er echt iets aan de hand is in een of meerdere leerwegen

In maart 2024 zal voor het eerst een “opbrengstenkaart Portenum” vanuit de inspectie gepubliceerd worden. In de tussenliggende periode zal intern een eigen opbrengstenkaart gehanteerd worden om zo nodig tijdig te kunnen bijsturen.

In het eerste halfjaar van 2021 wordt het systeem van "kwaliteitszorg Portenum" hierop ingericht.

Examenresultaten 2019-2020

De cijfers van de examenresultaten zijn het afgelopen jaar bijzonder als gevolg van corona. Zowel landelijk als op de drie scholen lagen de percentages overal hoger dan de afgelopen jaren.

% geslaagd	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk
	2016	2016	2017	2017	2018	2018	2019	2019	2020	2020
ISG Arcus										
GYM	79	91	100	91	100	92	100	91	100	99
ATH	86		76		86		90		100	
HAVO	89	89	81	87	92	88	89	88	97	98
VMBO – GT	89	94	86	93	86	93	97	93	100	99
VMBO – KB	96	96	79	96	89	95	100	96	100	99
VMBO – BB	100	98	76	98	96	98	100	98	100	99
VMBO – LWT			100		100		100		100	
De Rietlanden										
ATH	82	91	87	91	91	92	87	91	97	99
HAVO	84	89	83	87	88	88	91	88	100	98
VMBO – TL	96	94	87	93	95	93	94	93	98	99
VMBO – KB	98	96	94	96	100	95	95	96	100	99
VMBO – BB	100	98	88	98	100	98	100	98	100	99
SGL										
ATH	91	91	81	91	89	92	95	91	98	99
HAVO	84	89	86	87	93	88	87	88	95	98
VMBO – GT/TL	96	94	91	93	95	93	91	93	99	99
VMBO – KB	98	96	97	96	99	95	96	96	100	99
VMBO – BB	98	98	93	98	97	98	100	98	100	99

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 van Xedule.
- 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 Portenum. Een stuurgroep werkt aan de verdere implementatie.
- Een gezamenlijke PR en communicatieafdeling.
- In 2019 is gestart met een werkgroep voor het taakbeleid op Portenum. In het najaar van 2020 heeft een ruime twee/derde meerderheid van de docenten ingestemd met dit taakbeleid
- Ook is er in 2019 gestart met een werkgroep Huisvesting, die de inrichting van en de verhuizing naar Portenum zal aansturen. Deze is in 2020 wekelijks gaan overleggen, zowel intern als met de architect en de projectleider voor Portenum van de gemeente Lelystad.



In januari 2019 is de naam van de campus bekend geworden: Portenum, 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 de bouw 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 Portenum. Op 18 juni 2019 ging de eerste paal van Portenum de grond in.

In september 2019 is in overleg met de RvT en de GMR besloten om Porteuum 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 wordt al gewerkt met de lessentabellen voor Porteuum op de drie scholen, voor zover de feitelijke omstandigheden dit toelaten en in overleg met de MR-en.

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, naast de Pitstop-klas, 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 is in 2020 gedaald naar 6,8%. Vorig jaar was dit nog 7,8%. Er zijn binnen ons samenwerkingsverband zo'n 50 TLV's minder verstrekt. Hiermee voldoen we aan de doelstelling die door het samenwerkingsverband en de betrokken besturen is vastgesteld. De invoering van onze Leerroute werpt hiermee zijn successen af.

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. De Pitstop voorziet duidelijk in een behoefte. Vrijwel alle leerlingen die hier tijdelijk verblijven, kunnen daarna terug naar hun oude klas en school.

2.2.6 Onderwijstijd

De drie scholen programmeren voldoende onderwijstijd en registreren volgens het beoordelingskader van het ministerie OCW. 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

De contouren van Porteuum worden steeds duidelijker en vragen steeds meer aandacht. Daarnaast draaien de drie scholen gewoon door en vraagt corona andere werkwijzen, die veelal op ICT gebied moeten worden opgelost. Om met dit laatste te beginnen.

Begin 2020 is gezamenlijk besloten om het samenwerken in Teams mogelijk te gaan maken. Het leek een goede aanvulling op de huidige werkwijze en de veranderingen naar Porteum van mentor naar coach. In februari is daar een traject voor gepland van 1,5 jaar. In maart werd alles anders, met als gevolg dat het hele invoeringstraject in 1,5 maand is uitgevoerd. Compleet met een koppeling waarbij de klassen en lesgroepen uit het rooster via een aantal programma's automatisch als teams worden aangemaakt in Microsoft365. Naast de technische implementatie werden ook gebruikers ondersteund bij het leren werken in deze nieuwe situatie. Uiteindelijk werd het een succesvol traject met inspanning van iedereen.

In het verleden zijn alle docenten uitgerust met een laptop. Dit jaar is kritisch gekeken naar het ondersteunend personeel. Daarbij is gekeken naar zijn/haar toekomstige rol op Porteum. Wanneer er straks op meerdere plekken binnen Porteum wordt gewerkt zijn personeelsleden voorzien van een laptop. Tevens is dan de werkplek op zijn/haar huidige werkplek omgezet naar een flexplek.

De voorbereidingen voor het netwerk van Porteum zijn in volle gang. Besloten is om op Porteum te starten met een nieuw domein, dit heeft als gevolg dat er ook een nieuwe Microsoft365 omgeving nodig is. Daarnaast is bijna alle netwerkapparatuur van de drie scholen verouderd en afgeschreven. Het gunstige hiervan is dat voor Porteum bijna vanaf nul iets nieuws kan worden bedacht en gebouwd. Dat bedenken is in 2020 gedaan samen met een heel team van Avit. Er is nagedacht over camera's, wifi, firewalls, internet, telefonie, redundancy en een software defined network. Dit alles heeft een High Level Design opgeleverd dat als basis dient voor de bouw van het netwerk.

Ook is de fysieke bouw van Porteum kritisch gevolgd door ICT. Tekeningen zijn allemaal gecontroleerd en aangepast op data- en elektra-aansluitingen, zodat er op dit gebied flexibele en toekomstbestendige gebouwen ontstaan.

In al deze zaken is voortdurend het ICT beleidsplan meegenomen. Alle gedane projecten passen in het raamwerk van het ICT beleidsplan uit 2017. In 2021 zal verder invulling worden gegeven voor het plan "iedere leerling een eigen device". Hiervoor is in 2020 de beslissing genomen te gaan werken met een iPad voor iedere leerling, voor zover dat mogelijk is.

Op dit moment is iedereen hard bezig om in augustus 2021 te kunnen starten op een nieuwe school met een nieuw ontworpen netwerk in nieuw bedachte leerstrategieën.

2.2.8 Communicatie, marketing en public relations

Voorlichtingstraject: twee gezichten

Het jaar 2020 was een jaar met twee gezichten. De maanden januari en februari bevatten nog een groot deel van het voorlichtingstraject voor keuze voor ISG Arcus, SG De Rietlanden en de SGL. Het was daarbij wel een duidelijk merkbare interesse voor Porteum. Leerlingen kozen immers voor maar één jaar voor een school.

Vanaf maart is er vol ingezet op de middelenmix voor Porteum: een nieuwe website voor groep 8 (porteum.nl), een verrassende 3D-uitvouwk kaart en voorbereidingen voor een open huis in/bij een campus die nog niet gereed zou zijn. De website en de kaart waren gereed voor lancering in oktober 2020. Voor het open huis richtten wij ons op februari 2021.

Meer focus op aanbod

Uit een herhaald imago-onderzoek onder ouders in het primair onderwijs én een aanvullend onderzoek naar de interesse in tweetalig onderwijs bleek dat ouders, nu Porteum een concrete optie bleek te worden, meer inhoudelijk naar de campus gingen kijken.

Naast kleinschaligheid, wat nog altijd de belangrijkste zorg was, was ook aanbod een belangrijk keuzeargument.

Voor Porteuum was dat goed nieuws, want juist met het brede en uitgebreide aanbod blinkt de nieuwe onderwijscampus uit.

Bovendien waren de onderwijsplannen inmiddels zo uitgewerkt dat er ook concreter en duidelijker kon worden geïnformeerd.

In de ingezette middelen werd daarom meer de focus gelegd op het brede aanbod.

Het was helder dat qua marktaandeel de grootste winst te boeken was in het havo/vwo-segment.

Daarom werd met name daar het brede aanbod uitgelicht.

Corona

De coronacrisis heeft ervoor gezorgd dat een deel van de communicatiecapaciteit werd ingezet voor crisiscommunicatie. Zeker tijdens de eerste lockdown, waar inzichten nogal eens veranderden, werd er een groot beroep gedaan op de flexibiliteit van de afdeling.

De communicatieafdeling kwam in deze periode dicht bij de directie te staan om op deze manier snel te kunnen schakelen.

De toenemende onzekerheid bij ouders zorgde voor veel onzekerheid en druk bij de eerste communicatielijn van de scholen, telefonie en receptie. Omdat de afdeling communicatie dicht bij de beleidsmakers stond heeft de communicatieafdeling bijstand verleend in deze eerste lijn.

Het coronabeleid zorgde voor polarisatie onder ouders.

Overlijden medewerker afdeling communicatie

Het plotselinge overlijden van een naaste collega van de afdeling communicatie in mei van 2020 was een groot verlies. Deze collega werd niet alleen persoonlijk gemist, maar ook professioneel. Zeker in het bizarre coronajaar, waarin zekerheden losgelaten moesten worden om snel te kunnen schakelen, was deze collega een belangrijke medewerker.

Daarbij komt dat, met het oog op het afscheid nemen van decennia aan onderwijsgeschiedenis, hij een belangrijke rol had.

Functioneren in een hectische en onzekere tijd, met corona én de realisatie van een compleet nieuwe onderwijssituatie, plus het verwerken van het verlies van een collega en gewaardeerde medewerker, deed een stevig beroep op de veerkracht van de overgebleven twee leden van de communicatieafdeling.

Corona: aanpassing van de middelenmix

In coronatijd waren/zijn fysieke bijeenkomsten uit den boze. Daarom werd er in het najaar van 2020 een alternatief bedacht voor de informatieavonden voor ouders van basisschoolverlaters: een live tafelgesprek vanuit een studio in Amsterdam.

Dit tafelgesprek is goed bekeken én, bijkomend voordeel, kon ook na die tijd worden teruggekeken.

Hoewel op dat moment nog niet bekend, bleek dit een voorbode voor wat het open huis zou worden: een livestream vanuit de gebouwen van Porteuum.

In december was er echter nog sprake van de organisatie van een open huis voor alleen de leerlingen in groep 8, waarbij hun ouders via een liveverbinding konden meekijken.

Interne communicatie

Om het intern delen van informatie meer te stimuleren zijn in 2020 de voorbereidingen afgerond voor interne lancering van een communicatieportaal. In fase 1 worden medewerkers hiervoor uitgenodigd. Ouders en leerlingen zullen spoedig volgen.

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.

De nieuw ontwikkelde website, video- en ander beeldmateriaal van docenten, zijn klaar voor een lancering in het eerste kwartaal van 2021.

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. Dit proces is in 2020 doorgezet.

2.2.10 Planning & Control

In 2020 is de ontwikkeling van planning en control binnen de SVOL vervolgd.

Na het opstellen van de meer beleidsrijke “Hoofdpijnen van het meerjarig financieel beleid 2020-2023” zijn begin 2020 scenario analyses gedaan waarmee inzicht is verkregen in de impact van mogelijke ontwikkelingen die de SVOL de komende jaren op zich af ziet komen.

Eens per kwartaal is in 2020 de managementrapportage opgesteld waarin eens per half jaar ook inhoudelijke verantwoording wordt afgelegd door rectoren en hoofden van ondersteunende afdelingen.

In september is het Organisatieplan 2020-2023 verschenen. Een plan waarin de hoofdpijnen van het beleid zijn uitgewerkt. De focus in dit plan ligt op de ondersteunende afdelingen en processen. Daaropvolgend is, specifiek voor de voorbereidingen op Porteum, een actieplan opgesteld. Wekelijks wordt de voortgang gemonitord in het overleg van de bestuurder met de hoofden van dienst.

De Managementcontrolmatrix is 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. Verdere ontwikkeling wordt verwacht in het najaar van 2021.

Risicomanagement is in 2020 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 het kalenderjaar 2020 gebruikt om het team op sterkte te brengen, zowel in aantal als kwaliteit. Door corona is het helaas niet gelukt om alle teambuilingsmomenten op de juiste manier in te vullen. Maar daar waar het kon, is er aan gewerkt. Er is een enorme flexibiliteit gevraagd van de mensen van de ondersteunende dienst.

Daar waar in 2019 voorgesorteerd is op het naderen van de pensioengerechtigde leeftijd van een aantal medewerkers en ervoor is gekozen eerder te starten met het aannemen van mensen, is ook in 2020 gekeken naar de mogelijkheden. Door herpositionering van medewerkers en vertrek/ontslag zijn dit reguliere uren geworden.

Visies en uitgangspunten zijn, op een enkeling na, geformuleerd en vastgesteld in de directieraad, zodat afspraken richting Porteuum vastgelegd zijn.

In het onderhoud wordt steeds gezocht naar creatieve oplossingen om zo investeringen in de huidige gebouwen te voorkomen. Uiteraard is onderhoud dat wettelijk bepaald is, normaal uitgevoerd. Dit gaat met name om installaties, blusmiddelen en vluchtwegaanduidingen. Maar daar waar onderhoud, bedoeld voor het in stand houden op de lange termijn, niet meer uitgevoerd hoefde te worden, is dat niet meer gedaan. Denk aan het conserveren van de linovloeren. Klein onderhoud, zoals binnen schilderwerk is juist wel uitgevoerd, omdat conciërges op de Rietlanden en ISG Arcus wel gewenst waren, maar te weinig regulier werk omhanden hadden (vanwege te weinig leerlingen in de gebouwen door de coronamaatregelen).

Op weg naar Porteuum is ook in 2020 hard gewerkt aan o.a. het starten van aanbestedingen en het beschrijven van uitgangspunten en afspraken.

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 HR, Financiën en Communicatie. Totale omvang hiervan is 13 fte.

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

2.2.13 Specifieke bekostiging

In het tweede halfjaar van 2019 is de aanvraag voor de subsidie Sterk Techniekonderwijs in tweede instantie toegekend. 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.

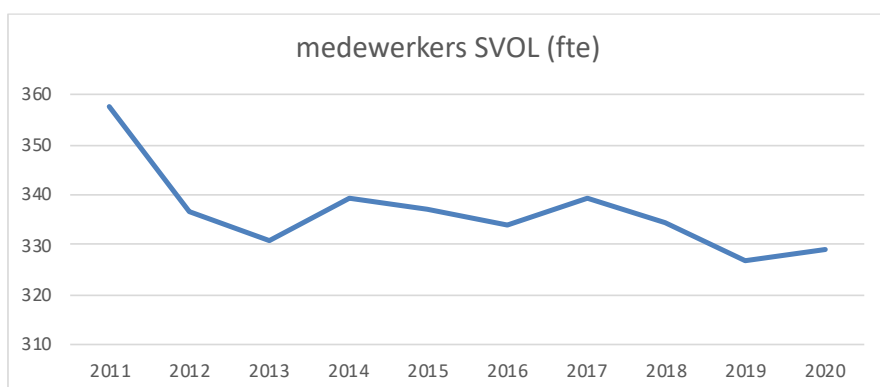
2.3 Onze medewerkers

De kengetallen

Eind 2020 heeft de SVOL 399 medewerkers in dienst waarvan er 286 docent zijn. Daarnaast zijn er 94 medewerkers die een onderwijsondersteunende functie bekleden en 19 medewerkers die een managementfunctie bekleden.

Het aantal parttimers daalde in 2020 van 268 eind 2019 naar 249. Het aantal fulltimers nam toe van 148 naar 150.

De ontwikkeling van het aantal fte's volgt niet helemaal de ontwikkeling van het aantal leerlingen. Sinds 2016 wordt extra formatie ingezet voor de ontwikkeling van de onderwijsclusters en de overgang naar Porteum. Voor de komende jaren wordt een daling van het aantal fte's verwacht.



Het jaar 2020 was een bijzonder jaar wat betreft ziekteverzuim door COVID.

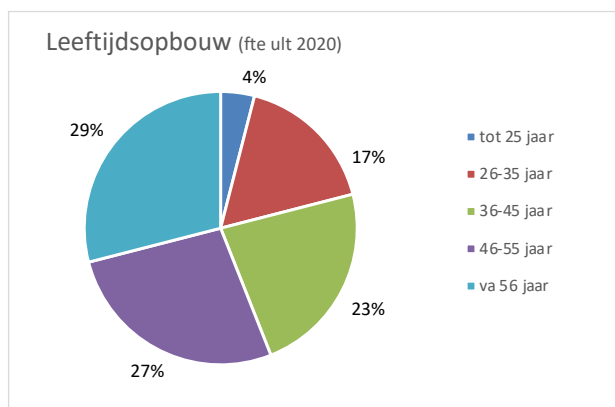
Over het hele jaar genomen daalde het verzuimcijfer van de SVOL van 6,1% naar 5,3%. De benchmark VO over 2019: 5,6% (voion.nl).

Verzuimpercentage			
in %	2020	2019	2018
OP	5,3	6,1	7,2
OOP	4,7	6,8	7,5

Het aandeel middellang en lang verzuim blijft met 4,4% het grootst. Dit ligt in lijn met de afgelopen jaren. Het aantal langdurige verzuimdossiers is echter sterk gedaald door gerichte inzet van begeleiding en afscheid wegens afkeuring.

De meldingsfrequentie bij het OP blijft constant. Bij het OOP is een duidelijke daling te zien. Mogelijk een effect van COVID en online lesgeven.

Meldingsfrequentie			
	2020	2019	2018
OP	1,5	1,5	1,6
OOP	0,8	1,1	1,1



De leeftijdsopbouw van de medewerkers, die eind 2020 in dienst zijn, laat zien dat 28%, zo'n 92 fte, daarvan 56 jaar of ouder is. Eind vorig jaar: 31%, ruim 100 fte.

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

Formatie ontwikkeling

Onderstaand overzicht geeft de personele inzet weer.

SVOL formatie	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
in fte's	2020	2019	2018
<u>formatie in manjaren</u>			
Management	18	18	18
OP	236	239	247
OOP	75	69	69
totaal formatie	329	327	334

2.3.1 Strategisch HR-beleid

De kwaliteit van onze medewerkers is cruciaal voor de kwaliteit van ons onderwijs en een goede verbinding van het personeelsbeleid met de opgaven waar de school voor staat, is van grote meerwaarde. Strategisch personeelsbeleid is nodig als sturelement om de personeelsvoorziening – zowel kwalitatief als kwantitatief – te plannen en een optimale personele bezetting te waarborgen voor nu en de komende jaren. De ontwikkeling naar Porteuum is daarnaast de belangrijke extra reden om strategisch (personeels-)beleid op orde te hebben voor de komende jaren. Het is een 'on-going' proces, dat voortdurend wordt getoetst aan de laatste ontwikkelingen en inzichten.

Binnen de SVOL krijgt strategisch beleid met name vorm door nauwe samenwerking en afstemming tussen enerzijds het onderwijs en anderzijds de ondersteunende afdelingen. Dit is vastgelegd in een 'Organisatieplan 2020-2023'. De basisprocessen, die leiden tot strategisch beleid, zijn onderwerp van gesprek in de maandelijkse bijeenkomsten van bestuurder, rectoren en hoofden van dienst. Het organisatieplan vervangt in feite de strategische plannen voor de afzonderlijke werkgebieden, niet alleen voor HR, maar ook voor financiën, ICT, communicatie & marketing, de ondersteunende diensten en het ondersteuningsteam. De onderwijskundige missie/visie en de uitgangspunten, die daaruit voortvloeien, liggen aan de basis van het plan. Dat betekent concreet dat ons onderwijs leidend is bij nieuw (strategisch) beleid binnen de ondersteunende afdelingen.

1. Werk vanuit een missie

De missie van de SVOL luidt vrijuit: *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 HR-gerelateerde zaken, die in 2020 de revue zijn gepasseerd:

- werving & selectie
- gezondheidsbeleid en verzuim
- gesprekkencyclus – het Goede Gesprek
- professionalisering in Porteuum
- functiemix 2020
- jaarlijkse vitaliteitscan (vlootscouw) van de medewerkers
- taakbeleid
- Convenantsmiddelen verlaging werkdruk docenten
- plek van de onderwijzende en onderwijsondersteunende medewerkers op Porteuum
- implementatie digitale workflows bij HR en de salarisadministratie
- aanbestedingen inhuur extern personeel en arbodienst

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

2.3.2 Uitgelichte HR onderwerpen

Werving en selectie

In 2020 is het werving & selectie proces verder onder de loep genomen. Al in 2019 is onderzoek gedaan naar onze 'persona': de ideale docent, die we binnen Porteuum aan het werk zouden willen hebben. De uitkomsten van het onderzoek zijn verwerkt in onze nieuwe vacatureteksten. Daarnaast

is een voorstel geformuleerd om het selectieproces te professionaliseren. Concreet betekent dat bijvoorbeeld scholing van leden van de benoemingscommissies in het voeren van goede selectiegesprekken. Tot op heden is dit laatste helaas – vanwege COVID-19, het niet meer ‘live’ mogen scholen én de grote belasting van onze docenten vanwege het digitaal moeten lesgeven – nog niet gebeurd. Tenslotte is ‘arbeidsmarktcommunicatie’ een coproductie geworden van de afdelingen HR en communicatie; is er gewerkt aan een professionele Werken-bij site: werkenbijporteum.nl. en aan het digitaliseren van het werving en selectieproces.

Dit alles heeft ertoe geleid dat zich kandidaten melden op onze vacatures, die precies weten wat de uitdaging is wanneer ze bij ons binnen komen, wat hun perspectief is binnen Porteam en juist daarom solliciteren. Daarnaast merken we ook heel duidelijk dat Porteam aantrekkelijk is: reguliere vacatures – ook in tekortvakken – worden binnen niet al te lange tijd ingevuld. Voor een klein aantal vervangingsvacatures moesten we de hulp inroepen van een extern (uitzend)bureau.

Vanwege COVID-19, waardoor docenten vanuit huis online lessen moesten verzorgen, was - en is - er behoefte aan medewerkers, die in de klas aanwezig zijn tijdens die gestreamde lessen. Daar worden medewerkers van externe (uitzend)bureaus ingezet. Hetzelfde geldt voor studenten, die - in het kader van de toegekende subsidie voor het organiseren van een inhaal- en ondersteuningsprogramma voor leerlingen met een achterstand vanwege COVID-19 - zijn ingezet om de betreffende leerlingen te begeleiden. Samen met een aantal eigen docenten is er een lesprogramma buiten het reguliere onderwijsprogramma om. De subsidie is verleend voor het hele schooljaar 2020-2021. Het gaat om het ‘bijspijkeren’ van algemeen vormende of beroepsgerichte vakken of om extra aandacht voor de sociaal-emotionele ontwikkeling. Een externe projectleider coördineert e.e.a.

Verzuim

Het jaar 2020 was een wonderlijk jaar wat betreft ziekteverzuim. Vanaf half maart was het gros van de medewerkers voornamelijk thuis: er werd digitaal les gegeven door de docenten en onderwijsondersteunend personeel werkte thuis als dat mogelijk was. Conform de regels van het RIVM en de protocollen van de VO-raad is alleen ziekte geregistreerd als er echt sprake was van besmetting door het corona-virus. Dit is beperkt aan de orde geweest. Vanaf de zomervakantie tot de kerstvakantie waren gemiddeld genomen 1 à 2 medewerkers thuis omdat ze positief getest zijn op COVID-19. Gelukkig heeft dit (nog) niet geleid tot ziekenhuisopname, maar een aantal van de medewerkers, die corona hebben of hebben gehad, heeft te maken met restklachten waardoor er na herstel nog niet helemaal 100% gestart kan worden met het werk.

De coronaperiode heeft een grote impact op (het welbevinden van) medewerkers. Na de eerste schok van de intelligente lockdown schakelde het merendeel schijnbaar moeiteloos over op thuiswerken en digitaal lesgeven. De noodzakelijke IT-benodigdheden en technische infrastructuur werden met de nodige hobbels in no time in orde gemaakt. Een korte enquête onder de medewerkers liet zien dat ze over het algemeen tevreden zijn over het thuiswerken en de faciliteiten. Toch blijkt deze andere wijze van werken voor een groot aantal medewerkers enorm belastend. Met name de medewerkers uit de verschillende risicogroepen hadden en hebben het moeilijk. Samen met de leidinggevende werd gezocht naar een passende inzet.

Daarnaast vergen de voorbereidingen voor Porteam veel energie van medewerkers, met name ook van rectoren, afdelingsleiders en hoofden. De extra werkzaamheden komen naast het gewone werk, dat ook gewoon doorgang moet vinden. Vanaf de start van het kalenderjaar steken we in op preventieve en curatieve begeleiding bij stres gerelateerde uitval. De organisatie, die dit voor ons doet, biedt hulp met een gecombineerde aanpak bij stressklachten. Het programma richt zich op de mens: de mens in relatie tot lichaam en de mens in relatie tot omgeving (werk en privé). Er is een combinatie van kennis en ervaring vanuit de fysiotherapie, stressmanagement, psychologie en

verandermanagement. Tot op heden zijn de reacties van de coachés en hun leidinggevendenden heel positief.

Over het hele jaar genomen daalde het verzuimcijfer van de SVOL van 6,1% naar 5,3%. Dat is lager dan het benchmarkcijfer voor het VO over 2019: 5,6% (voion.nl). We zijn benieuwd wat het landelijke cijfer over 2020 gaat worden. Overigens betreft het grootste deel van het verzuimcijfer het middellange en lange verzuim (0,9% kort <-> 4,4% middellang en lang). Dit laatste is in de afgelopen jaren steeds het geval geweest. Het aantal langdurige verzuimdossiers is echter sterk gedaald door gerichte inzet van begeleiding en afscheid wegens afkeuring.

2.3.3 Overige HR onderwerpen

Beloningsbeleid

In vervolg op interne en externe ontwikkelingen is nagedacht over het aantrekkelijk maken van onze SVOL-organisatie voor nieuw aan te nemen medewerkers maar ook voor de medewerkers, die al bij ons werken. De interne ontwikkelingen zien op de veelheid van voorbereidende activiteiten ten behoeve van onze nieuwe onderwijsorganisatie Portenum. Portenum staat voor kwalitatief hoogwaardig onderwijs dat midden in de samenleving staat. Kwalitatief hoogwaardig onderwijs kan alleen tot stand komen met kwalitatief hoogwaardige medewerkers en deze medewerkers moeten we wat te bieden hebben om ze te binden aan onze organisatie.

Het nadenken over een aantrekkelijke organisatie heeft geresulteerd in een aantal uitgangspunten, die voortvloeien uit onze missie. Eén van deze uitgangspunten is uitgewerkt in het nieuwe beloningsbeleid, nl. beloon kwaliteit. In de beleidsnotitie beloningsbeleid is helder en eenduidig beschreven welke mogelijkheden de SVOL kent bij het toekennen van extra beloningen die niet in de cao zijn omschreven.

De regeling beloningsbeleid heeft de instemming gekregen van de pGMR en is in werking getreden met ingang van 1 februari 2020. De regeling wordt elke twee jaar geëvalueerd. In de begroting van de scholen wordt €5.000 per school gereserveerd voor extra beloningen voor medewerkers op grond van het beloningsbeleid. De rector is voor de toekenning verantwoordelijk en legt één keer per jaar verantwoording af aan de pMR (alleen op toegekend bedrag, niet op persoon).

Taakbeleid Portenum

Op 16 april 2020 stemde de pGMR in met het voorstel voor het taakbeleid voor Portenum, ingaande op 1 augustus 2021. Het is de eerste stap in de richting van de definitieve invulling van het taakbeleid dat uiteindelijk binnen Portenum zal gaan gelden. In de loop van de komende jaren komt er zicht op hoe het onderwijs binnen Portenum in de praktijk vorm krijgt en wat dat betekent voor de invulling van het docentschap. Pas dan kan er ook een reële vertaling gemaakt worden naar de inrichting van het taakbeleid dat recht doen aan de individuele medewerker, de samenwerking in teams en de organisatie. In het voorjaar van 2023 zal het taakbeleid geëvalueerd en bijgesteld worden zodat het past bij de dan geldende praktijk en ontwikkelingsrichting. In december 2020 heeft 2/3^e meerderheid van de docenten zich uitgesproken voor de voorstellen rond het overkoepelende taakbeleid voor Portenum. In januari 2021 wordt gestart met het taakbeleid op clusterniveau.

Convenantsmiddelen verlaging werkdruk docenten

In 2019 zijn vanuit de overheid tijdelijke middelen ter beschikking gesteld aan het VO ten behoeve van maatregelen tegen de werkdruk bij docenten. Dat is vastgelegd in het 'Convenant aanpak werkdrukverlichting'. Het VO heeft € 150 mln. uitgekeerd gekregen, te besteden in twee jaar. Voor de SVOL is € 560.000 beschikbaar gesteld. De pGMR is nauw betrokken bij de vraag over de besteding van deze gelden. De pGMR heeft zich uitgesproken voor het tijdelijk aantrekken van extra

medewerkers, die door hun inzet – extra handen op de vloer - de werkdruk bij de docenten weghalen. De eerste stappen zijn gezet in de richting van een concrete uitwerking: het gaat om zeven onderwijsondersteunende medewerkers (één per Porteuengebouw), die gedurende twee jaar voor 0,8 fte ingezet worden, o.a. t.b.v. de veiligheid in en rondom het gebouw en surveillance. Alternatieve inzet (in het eerste half jaar van Porteuum meer medewerkers dan in het laatste half jaar) moet mogelijk zijn.

Kaders voor professionalisering in Porteuum

In navolging op de regels uit de cao beschikt een schoolorganisatie over beleid waarin de kaders zijn vastgelegd m.b.t. professionalisering (het vroegere scholingsbeleid). Die kaders worden voor een periode van vier jaar vastgesteld en gelden voor alle ‘onderdelen’ van de organisatie. Daarnaast moet er jaarlijks een professionaliseringsplan op ‘onderdeel’ (=schoolniveau) worden opgesteld, dat de doorvertaling is van de kaders naar de teams en medewerkers en waarin o.a. de ontwikkelthema’s en scholingsactiviteiten van dat jaar worden besproken. Belangrijke basis binnen de professionalisering van de SVOL is didactisch coachen*. Didactisch coachen is een planmatige en doelgerichte wijze van coachen en feedback geven door de docent, op een manier die motivatie verhogend en leer bevorderend werkt. Doordat het principe van didactisch coachen direct gelinkt is aan de werkwijze van het Goede Gesprek - de wijze van gespreksvoering tussen leidinggevende en medewerker – is de scholing gericht op alle medewerkers van SVOL. Cohortsgewijs en via het principe van ‘train de trainer’ scholen docenten, afdelingsleiders/hoofden en OOP-medewerkers zich de komende jaren in de uitgangspunten van het didactisch coachen/coachend leidinggeven en -nemen.

De pGMR heeft voor de zomervakantie van 2020 ingestemd met de kaders. Ook dit beleidsstuk is geënt op de missie en uitgangspunten van de SVOL.

*Didactisch Coachen – hoge verwachtingen concreet maken m.b.v. feedback, vragen en aanwijzingen’ van Lia Voerman en Frans Faber (november 2019).

Funciemix 2020

De SVOL kent drie brinnummers met een eigen (verplicht) funciemixpercentage. Hoewel de percentages niet meer jaarlijks door de overheid worden gecontroleerd, worden binnen de SVOL deze verplichte percentages aangehouden en – wanneer ze niet meer op niveau zijn – aangevuld. Dit gebeurt volgens een afgesproken procedure waarbij docenten zich kunnen aanmelden voor een hogere functie op grond van hun bekwaamheidsportfolio. Een speciale benoemingsadviescommissie, met afgevaardigden vanuit de MT’s en de p(G)MR, bepaalt de benoembaarheid van de betreffende docenten en doet een voordracht aan de bestuurder.

De prognose van de funciemix voor de komende vijf jaar laat zien dat er aan natuurlijk verloop de komende jaren een uitstroom is van 38 fte. Het zwaartepunt ligt bij de LD docenten: 19 van de 38. Daarbij hebben we te maken met docenten, die vervroegd met pensioen gaan.

<u>grof beeld natuurlijk verloop fte's excl vervanging wegens ziekte</u>							
	ult 2019	ult 2020	ult 2021	ult 2022	ult 2023	ult 2024	2019 - 2024
LB	63	61	58	57	57	54	-9
LC	58	57	52	50	47	47	-11
LD	72	67	64	60	57	53	-19
	193	185	174	168	161	155	-38

Dat betekent onder andere dat er in de komende jaren genoeg LC en LD functies beschikbaar zijn. De verwachting is dat die ook wel nodig zijn vanwege de vacatures in het eerste graad gebied maar ook vanwege de hogere eisen van sollicitanten.

Op basis van de huidige procedure (januari 2018, versie 4) geldt er een wachtkamer bij de jaarlijkse wervingsronde om te voldoen aan de percentages van de functiemix. Dat wil zeggen dat kandidaten, die bij een wervingsronde niet in een LC- of een LD-schaal zijn benoemd maar die wel benoembaar zijn voor LC- of LD – want geen ruimte meer - in de wachtkamer worden geplaatst. Bij het ontstaan van vacatureruimte worden zij bij voorrang in een hogere docentenfunctie geplaatst. De wachtkamer moet eerst leeg zijn, voordat nieuwe kandidaten worden geworven. In de aanloop naar Portenum is in oktober 2020 de bestaande wachtkamer leeggemaakt.

De standen per 1 oktober 2020

Hierbij geldt dat docenten, die in de periode tot 1 januari 2021 vertrekken en van wie duidelijk is dat ze niet worden opgevolgd in dezelfde functie of van wie de opvolger al in dienst is, niet zijn opgenomen in de tellingen.

ISG Arcus	01/10/2020		
	in FTE	in %	maatwerk
LB	33,5	49%	49%
LC	13,7	20%	20%
LD	20,8	31%	31%
	68,0	100%	100%

De Rietlanden	01/10/2020		
	in FTE	in %	verplicht
LB	30,4	38%	38%
LC	21,0	26%	25%
LD	29,6	37%	37%
	81,0	100%	100%

SGL	01/10/2020		
	in FTE	in %	maatwerk
LB	39,8	48%	50%
LC	15,0	18%	22%
LD	28,6	34%	28%
	83,4	100%	100%

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 2020.

2. De Raad van Toezicht

De RvT (geïstitutionaliseerd op 1 augustus 2014) bestaat uit vijf personen, een voorzitter en vier leden. Statutair kan de raad bepalen voor een periode van drie jaar het aantal leden met twee personen uit te breiden of in te krimpen. Dit was niet aan de orde in het verslagjaar.

De profielen van de leden van de RvT 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. De benoeming van nieuwe leden van de RvT geschiedt door de raad zelf. Bij het zoeken naar kandidaten wordt gebruik gemaakt van openbare werving. 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 RvT is lid van de VTOI/NVTK, de vereniging van toezichthouders in onderwijsinstellingen en de kinderopvang.

De RvT bestond tot 1 augustus 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

De heer Ligtenberg nam per 1 augustus afscheid en werd opgevolgd door de heer Senol.

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. Met ingang van het nieuwe schooljaar is het aantal commissies uitgebreid en is de personele bezetting enigszins gewijzigd.

De Raad van Toezicht bestaat per 1 augustus uit de volgende leden:

Naam	Functie	Benoemd per	Herbenoembaar	Commissie
mw. drs. L.H. Brouwer	lid	01-08-2015	01-08-2019 (ja)	-onderwijs en P&O -communicatie en juridische zaken
mw. drs. A.J. Leeuwe-Tak	voorz.	01-08-2014	01-08-2021 (nee)	-onderwijs, P&O, -huisvesting en ICT -remuneratie
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)	-communicatie en juridische zaken -remuneratie
dhr. M. Senol	lid	01-08-2020	01-08-2024 (ja)	-financiën -huisvesting en ICT

De nevenfuncties van de leden van de RvT staan vermeld in hoofdstuk 4.4. (blz. 86).

Honorering

Voor de honorering van de leden van de RvT worden de richtlijnen van de VTOI-NVTK toegepast. Het overzicht is te vinden in hoofdstuk 4 van het jaarverslag: *Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening* onder 4.4: *Wet normering bezoldiging topfunctionarissen*.

Voor de honorering van de bestuurder zorgt de raad ervoor dat de regels vastgelegd in de WNT niet worden overtreden.

3. Governance

De RvT volgt de richtlijnen van de VO-raad, zoals die zijn verwoord in de laatste governancecode (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.”

Raad en bestuur hanteren een toezichtkader (zie verder onder 4)

“ 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.”

Bij de ontstane vacature door het vertrek van dhr. Ligtenberg is hier nadrukkelijk rekening mee gehouden.

“ Het intern toezicht beslist als werkgever over de profielschets, benoeming, arbeidsvoorwaarden en beloning en beoordeling, schorsing en ontslag van de leden van het bestuur.

Het jaargesprek met de bestuurder vond plaats op 29 juni.

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 2020 – 2021, Jaarverslagen vanaf 2010.

4. Toezichtskader

Het in het voorafgaande jaar ontwikkelde toezichtkader blijkt een goed instrument. Het bevat een zestal hoofdthema's die vervolgens weer onderverdeeld zijn, zodat alle aandachtspunten in beeld komen. Die hoofdindeling is als volgt:

- Identiteit en missie
- Financiën
- Kwaliteit onderwijs en begeleiding
- Personeel
- Leerlingen
- Governance

Gedurende het jaar zijn de verschillende thema's een agendapunt tijdens een vergadering van de RvT. Het toezichtkader wordt jaarlijks geëvalueerd en indien wenselijk bijgesteld.

De bestuurder formuleert jaarlijks voor het nieuwe schooljaar zijn speerpunten van beleid, geënt op de bovengenoemde thema's en deze worden in samenspraak met de raad vastgesteld. Ze worden tevens als leidraad gehanteerd bij het jaargesprek.

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 en de te bereiken 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. Een niet onbelangrijk onderdeel is de voortdurende aandacht voor het helder in beeld hebben van risico's.

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. Adviezen en aanbevelingen van de accountant worden opgevolgd.

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
- management rapportages
- 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

Vanwege het coronavirus moest een aantal activiteiten worden geschrapt en vonden vergaderingen en overleggen grotendeels online plaats.

a. vergaderingen:

De raad vergaderde op 10/2, 28/4, 15/6, 21/9, 26/10, 7/12

b. commissies:

- 1 commissies financiën, onderwijs en personeel hebben twee weken voorafgaand aan een RvT- vergadering overleg in aanwezigheid van de bestuurder en het betreffende hoofd van dienst
- 2 de sollicitatiecommissie stelde in overleg met de raad een profiel op, selecteerde en ontving reflectanten en kwam met een voordracht, waarop dhr. Senol benoemd kon worden. Uiteraard was er sprake van openbare werving.
- 3 de remuneratiecommissie kwam bijeen (25/6) en voerde vervolgens het jaargesprek met de bestuurder (29/6)

c. overleg:

regulier overleg van de voorzitter met de bestuurder ter voorbereiding van de vergaderingen van de RvT

d. bijeenkomsten:

nieuwjaarsbijeenkomst 7/1

bezoek aan Porteum

tijdens de traditionele ontvangst (25/8) met RvT, bestuurder, rectoren, hoofden van dienst en de voorzitter van de GMR werd op feestelijke wijze aandacht besteed aan het 40-jarig jubileum van de bestuurder.

Punten die onder andere aan de orde kwamen in 2020

- Onderwijs
examenresultaten, inspectie, arrangementsklas, structuurklas, pitstopvoorziening, passend onderwijs, leerroute, taalbeleid, tweetalig onderwijs, voortgang clusters, inspectie, *Honderd dagen voor de klas* (VPRO)
- Corona
thuisonderwijs, opvang leerlingen, examens, ziekmeldingen, communicatie, afspraken en regels
- Leerlingenzorg
veiligheid, radicalisering, maatwerk, jeugdcriminaliteit, vroegtijdig schoolverlaten
- Personeelsbeleid
ziekteruim, functiemix, taakbeleid, bezetting clusters, lerarentekort PO en VO, beoordelingstrajecten
- Organisatie
aanmeldingen en prognose leerlingenaantal, management control matrix, kwaliteitszorgsysteem, speerpunten 2019/20
- Medezeggenschap
GMR en Clusterraden
- Porteum
Samenwerking gemeente, voortgang bouw, Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen, informatieavonden, sportvoorzieningen, communicatie
- Financiën
managementrapportages, jaarrekening en jaarverslag 2019, begroting 2020, doelmatigheid, bestemmingsreserve, investeringsbegroting, klassenindeling WNT, externe accountant, treasurystatuut, verevening passend onderwijs, nieuw bekostigingsmodel, scenario's, risico

management, BRIN-nummers, hoofdlijnen meerjarig financieel beleid 2020-2023, aanbestedingen, maatwerkbekostiging, eigen device leerlingen

- Raad van Toezicht
samenstelling, commissies, functioneren, toezichtkader, eigen jaarverslag, evaluatie eigen functioneren

6. Tenslotte

Dat 2020 een bijzonder en inspannend jaar was voor ieder die bij de SVOL betrokken is, is een understatement:

Behalve het dagelijkse werk, was er net als de voorafgaande jaren de extra belasting die de voorbereiding voor de overgang naar Porteum met zich meebrengt. Daarnaast vereisten de maatregelen in verband met het coronavirus extra inspanningen van alle medewerkers. De razendsnelle organisatie van normaal onderwijs naar thuisonderwijs was niet voor iedereen even gemakkelijk. Bovendien is onderwijs geven wat anders dan steeds tegen een scherm te praten en niet op de behoefte van de individuele leerling te kunnen reageren. Als er leerlingen wel naar school mogen, is er ook de zorg de eigen gezondheid. Voor leerlingen is de thuissituatie niet altijd gemakkelijk om de lessen on line te volgen.

Gelukkig zijn er desondanks ook positieve zaken te melden:

- de inspectie is zeer tevreden
- de organisatie voert een strak financieel beleid en brengt de risico's goed in beeld, ook voor de langere termijn
- de accountant is positief
- er zijn (nog) weinig coronagerelateerde ziekmeldingen zowel bij leerlingen als bij medewerkers
- de organisatie is flexibel gebleken
- de contacten met stakeholders worden geïntensiveerd
- ondanks enige vertraging in de bouw van Porteum, ligt het project op schema en kan de verhuizing naar de nieuwe locatie op tijd gerealiseerd worden

De Raad van Toezicht heeft veel bewondering en respect voor allen die het mogelijk maken om het onderwijs en alles wat daar verder bij komt kijken in deze lastige en onzekere tijd mogelijk te maken. We kunnen slechts hopen dat aan deze periode spoedig een einde komt.

Tot slot een persoonlijke noot:

Dit is het laatste verslag dat ik als voorzitter van de Raad van Toezicht heb geschreven. Aan het eind van het lopende schooljaar loopt mijn tweede termijn af en komt er een nieuwe voorzitter. Met veel plezier ben ik sinds de bestuurlijk fusie bij de SVOL betrokken geweest, een bijzondere periode die ik niet graag had willen missen. Mooi dat mijn vertrek samenvalt met de start van Porteum.

Ik wens nu alvast ieder die aan de SVOL verbonden is alle goeds en een fijne tijd op Porteum.

2.4.2 Verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Samenstelling

De bezetting van de GMR-zetels bestaat uit 14 zetels.

In de loop van het jaar 2020 heeft een groot aantal wisselingen plaatsgevonden, vooral bij de leerlingen- en de oudergeleding.

Per december 2020 is de samenstelling als volgt:

Scholen Gemeenschap Lelystad (SGL):

Annemarie Baas (ouder), Kathy de Jaegher (leerling), Marianne ten Berge (personeel; OP), Harold Rutgers (personeel, OP), Noeni Hendriksen (personeel; OOP),

ISG Arcus:

Arjan Prins (ouder), Tess van der Veer (leerling), Hanna Horlings (personeel; OP) en Kees de Kruijk (personeel; OP),

De Rietlanden:

Nathasha Rijdsdijk (ouder), Britt Witziers (leerling), Linda van Burgsteden (personeel; OP) en Arjan Domhof (personeel; OP).

SVOL:

Sandra Ruiters (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
Arjan Domhof (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

Januari 2020

Het personeel heeft (deels) twee dagen gestaakt. Het loon is doorbetaald omdat de bestuurder vindt dat je het niet waar kunt maken om loon in te houden als de werkdruk zo hoog is. De stakers stonden/staan voor een goede zaak.

Invoering 45/90 rooster in schooljaar 2020-2021

Vanaf december 2019 is in een drietal bijeenkomsten met GMR en MR-en hierover uitvoerig gediscussieerd a.d.h.v. presentaties door bestuurder en rectoren. Na afwijzing van het eerste memo kregen we een nieuwe versie van de bestuurder. De onderstaande punten uit de memo worden besproken in de GMR van 13 februari 2020:

- Dit rooster zal niet leiden tot een extra klas voor het vak. De ruimte kan wel leiden tot extra inzet binnen de 20%, als ondersteuning of deel van de ontdekkingsroute.
- De voorexamenklassen en examenklassen krijgen niet te maken met nieuwe programma's. De tijd die vrijkomt door een 45/90 lestijdenindeling wordt teruggegeven aan de vakken. De bestuurder geeft aan dat men heeft getracht om zo dicht mogelijk bij de huidige onderwijstijd te blijven.
- Er komt nog dit schooljaar, maar ook volgend schooljaar, ontwikkeltijd. Bijvoorbeeld om PTA's en toetsen bij te stellen, mogelijk aan het begin van elke periode.

- De jaarplanningen van de drie scholen zullen geharmoniseerd worden (periodisering gelijk aan Porteuim). Er wordt gewerkt met 4 perioden.

In principe gaan we uit van de geharmoniseerde volumetabellen van Porteuim en kijken daarna met de MR of er (tijdelijk) aanpassingen nodig zijn. Er zal een oplossing gevonden moeten worden voor m.n. Nederlands (meeste verschillen), godsdienst en Spaans (worden niet op alle scholen gegeven). Iedere school moet kijken wat men binnen dit 45/90-rooster en het huidige gebouw kan/wil implementeren, daarover beslist de MR van die school. De bestuurder pleit ervoor in de vertrouwde omgeving kleinere stappen te zetten en daarom te kiezen voor dit voorstel. Een meerderheid van de GMR stemt in met dit voorstel.

Door de Coronacrisis komen scholen in een Lockdown en starten we met online vergaderen. Teams wordt snel ontwikkeld binnen de SVOL, zowel voor lessen als vergaderen.

Professionaliseringskaders

Dit document is besproken op 25 februari en er zou nog op terug gekomen worden. Het is wettelijk vereist en sluit aan op de visie van Porteuim. Er worden enkele wijzigingen aangegeven:

Pagina 7/12: budget scholing volgens CAO naar rato. Budget OP en OOP is gelijkgetrokken.

Pagina 7: Art.4 punt 3. 'Ontslag wordt verleend' toegevoegd wordt 'op eigen verzoek'.

16 april 2020 heeft de PGMR het volgende besluit genomen:

De notitie Taakbeleid Porteuim krijgt de instemming van pGMR.

De PGMR stemt in zoverre met de inhoud in dat zij ermee akkoord gaat dat het stuk in deze vorm, met deze inhoud, de scholen in gaat waar de docenten vervolgens over dit stuk zullen stemmen. De voorzitters van de Clusterraden zijn nadrukkelijk bij de totstandkoming van dit besluit betrokken. Volgens afspraken, gemaakt in deze vergaderingen, worden de in de vergaderingen genoemde toevoegingen/wijzigingen bij: professionalisering, ontwikkeltijd en de inzet van 28 leseenheden bij 1 fte, hierin meegenomen.

Wat zou volgen is voorlichting aan het personeel door de bestuurder op de drie scholen en uiteindelijk een stemming waarin het personeel in zou moeten stemmen met dit Taakbeleid. Vanwege de Coronacrisis is dit uitgesteld tot september 2020.

Inzet Convenantsgelden

De pGMR heeft meerdere vergaderingen gesproken over de inzet van deze middelen. De pGMR koos voor drie opties:

- Inzetten om minder of geen lesopvang bij docenten onder te brengen
- Inzetten van extra ondersteuners op de werkvloer in Porteuim
- Inzetten van externe surveillance

Op verzoek van de rectoren heeft de pGMR met hen en de bestuurder op 14 april een overleg gehad over de inzet van deze Convenantsgelden. De rectoren zouden graag zien dat dit geld (deels) wordt ingezet voor zaken met een structureel karakter:

- Inzetten voor sectie ondersteuning (in het kader van onderwijsontwikkeling Porteuim) en
- Inzetten voor Scholing in onderwijs op afstand.
- Inzetten voor betaling van projectleiders.

Op 30 juni 2020 wordt in de pGMR definitief besloten welke inzet onze voorkeur heeft:

De Inzet van de Convenantsgelden moet gebruikt worden voor extra ondersteuners op de werkvloer in Porteuim, inclusief de pauze surveillance. Dit krijgt instemming van de pGMR.

De pGMR heeft meerdere vergaderingen uitgebreid gesproken over de inzet van deze gelden, ook met de rectoren en de bestuurder en vindt het belangrijk dat het echt wordt besteed aan **werkdrukverlichting voor alle docenten**. Daarbij beseffen we dat dit een eenmalig bedrag is.

Hoe een en ander uitgewerkt gaat worden voor Porteum komt in het volgende schooljaar weer op de agenda van de pGMR. Daarbij kijken we ook naar de inzet van vrijwilligers.

De Bestuurder heeft in de loop van het jaar de ideeën over wel of geen fusie besproken in diverse geledingen. Waar het om gaat is dat het financieel zo gunstig mogelijk is. Tegelijkertijd is 'Den Haag' bezig met een ander bekostigingsstelsel. Het laatste bericht hierover is dat we met de huidige drie brinnummers zullen verhuizen naar Porteum. Brinnummers staan los van de schoolnamen: de namen Rietlanden, Arcus en SGL houden op te bestaan per 1 augustus 2021 en de drie brinnummers worden ondergebracht bij Porteum Lyceum en Porteum College.

De evaluatie van "Het Goede Gesprek" moet nog plaatsvinden in cursus 2020-2021.

De pGMR kwam ook in 2020 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. Door de Coronacrisis lopen vele zaken anders en zijn dus moeilijk te evalueren.

Op 10 september was de gezamenlijke start van GMR, Clusterraden en rectoren met een presentatie door Barry Lommen op de SGL.

De GMR gaat in dit transitiejaar bij elke vergadering de voorzitters van de Clusterraden uitnodigen omdat elk besluit dit jaar te maken heeft met Porteum. Openheid en goede communicatie zijn voorwaarden om te komen tot beslissingen die breed gedragen worden.

In de aanloop naar Porteum is getracht op de drie scholen een gezamenlijke jaarplanning op te stellen, dat gaat niet gemakkelijk en levert ook in de GMR veel discussie op. Welke activiteiten zijn nog mogelijk? Hetzelfde geldt voor het eens worden over gezamenlijke doorstroomnormen. Intussen is het schooljaar al begonnen! Omdat dit in de MR-en wordt vastgesteld kunnen er per school nog verschillen zijn. Ook de praktische uitwerking zal tot verschillen leiden.

De GMR adviseert om voor de volgende cursus op tijd te beginnen met de voorbereiding zodat dit niet weer bij het begin van de cursus onder tijdsdruk moet plaatsvinden.

In de GMR is uitgebreid gesproken over de Coronacrisis en de maatregelen:

Het personeel draagt bijna altijd een mondkapje. Een deel blijft in het lokaal vanwege de beperkte tijd en ruimte in de medewerkerskamer. De leerlingen laten zich meestal corrigeren, maar hoe lang nog? Hoe werkt het met de AVG en Corona? De bestuurder legt de informatiestroom uit: hij ontvangt meldingen van afdelingsleiders en rectoren en acteert daarop, met inachtneming van de AVG. Er zijn eind oktober circa 10 besmettingen onder het personeel vastgesteld, waarvan mogelijk één op school is opgelopen.

De werkdruk neemt toe door de voorbereidingen op Porteum en nu Corona. Het management wil hier aandacht voor hebben. De subsidie om Corona-gerelateerde achterstanden aan te pakken is toegekend. Eind december wordt er weer een Lockdown afgekondigd.

De bouw van Porteum ligt op schema maar dat geldt niet voor de sportvoorzieningen.

De gemeente moet dit regelen maar moet ook 9 miljoen euro bezuinigen. Toch wil de SVOL inzetten op nieuwe gebouwen en extra sportvelden om LO te kunnen geven dichtbij Porteum.

De Klokkenluidersregeling is een wettelijk verplicht document dat één keer per vier jaar opnieuw vastgesteld moet worden.

De vergadering gaat op 22 oktober unaniem akkoord met de Klokkenluidersregeling.

Op 22 oktober start de GMR ook de discussie over de Medezeggenschapstructuur Porteum:

Het DB geeft een voorzet middels een notitie: Hoe groot moet een GMR en/ of MR zijn? De wettelijke verdeling is volgens de WMS: 50% medewerkers + 25% ouders + 25% leerlingen, dus een veelvoud van vier personen: 12 of 16 bijvoorbeeld. De huidige MR-en van Arcus, Rietlanden en SGL houden op te bestaan als deze scholen stoppen per 1 augustus 2021, dan starten de nieuwe medezeggenschapsraden op Porteum. Ook de huidige GMR houdt dus op te bestaan want deze leden zijn gekozen door (vertegenwoordigen) de huidige MR-en van Arcus, Rietlanden en SGL, aangevuld met bovenschoolse leden van OOP. Moet iedereen aftreden, wie kan gekozen of herkozen worden? In de afweging zijn continuïteit en democratie beide belangrijk. Zijn er genoeg (enthousiaste) mensen te vinden? De procesgang wordt besloten in de GMR. De leden zitten in de GMR zonder last- en ruggespraak, maar de GMR wil de MR-en en clusterraden hier wel bij betrekken. Transparantie is van belang. Er wordt een tijdspad voorgesteld: DB, bestuurder en voorzitters Clusterraden gaan hier mee verder en in de GMR vergadering van 3 december wordt met een bijgestelde notitie verder gesproken en wordt gekeken welke ideeën breed gedragen worden. De bestuurder komt begin januari 2021 met voorstellen (in een Oplegger) voor een concept statuut en reglement voor GMR en MR-en Porteum. Op 11 februari 2021 neemt de GMR dan een besluit. Er dient met tenminste tweederde meerderheid te worden ingestemd.

Over compensatie en inzet bij verhuizing naar Porteum kwamen vragen aan de bestuurder:

In de cao staan hier afspraken over, die nog besproken dienen te worden. Er moet in Porteum meteen goed gestart kunnen worden. Eventuele onrust moet op tijd gecommuniceerd worden naar ouders/verzorgers. Tijdige communicatie is wezenlijk, ook voor het personeel!

“Hoofdpijnen meerjarig financieel beleid 2021-2025” staat 3 december 2020 op de agenda. Dit is de eerste begroting gericht op Porteum en op basis van het nieuwe bekostigingsstelsel. Op te lossen uitdagingen om te komen tot deze begroting:

- Passend onderwijs
- Nieuwe bekostigingsstelsel
- Investeringsbegroting inrichting Porteum
- Afbouw extra inzet formatie voor ontwikkeling onderwijsclusters
- Vorming van onderhoudsvoorziening (MOP)
- Sluitende begroting voor de twee onderwijsclusters (in 2027)

De bestuurder vraagt en krijgt een positief advies voor de begroting van 2021 voor nu. In februari zal er meer zicht zijn op de meerjaren scenario's.

De bestuurder meldt dat de stemming over het Taakbeleid is gesloten. Er zijn 83 stemmen uitgebracht, waarvan 83,13% voor en 16,87% tegen het nieuwe taakbeleid heeft gestemd.

Hiermee is het Taakbeleid voor Porteuum aangenomen.

Jammer dat er zo weinig stemmen uitgebracht zijn.

De virtuele voorlichtingsavond over Porteuum heeft volgens de bestuurder positieve reacties opgeleverd, de belangstelling was groot.

Overleg met de Raad van Toezicht

Het gesprek met de Raad van toezicht op 12 maart 2020 is door hen afgezegd vanwege ziekte.

De Financiële Commissie

Deze commissie bestaat op dit moment uit Harold Rutgers, Stephan Plender, 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 2020 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 2020 waren de (voorbereidingen van) aanbestedingen voor ARBO diensten, inhuur personeel, meubilair, multi functionals, schoonmaak en verhuizing aan de orde. Aanbestedingen bevinden zich eind 2020 in verschillende stadia.

Daar waar van toepassing wordt het aanbestedingstraject gedaan door een projectgroep vanuit de SVOL aangevuld met, indien gewenst, externe expertise aangaande het onderwerp en externe procesbegeleiding.

Wekelijks worden aanbestedingen besproken in een werkgroep waarin management, facilitair, ICT en financiën zijn vertegenwoordigd. Gesteld kan worden dat er in de organisatie voldoende bewustzijn is rondom “inkoop en aanbestedingen”.

In juni 2020 is het SVOL inkoopbeleid 2020-2024 vastgesteld. Daarin zijn opgenomen de inkoopvoorwaarden zoals die door SVOL gehanteerd worden.

Aanbevelingen accountant

Conform de “Code goed bestuur” van de VO Raad heeft de SVOL in 2016 de overgang gemaakt naar een ander accountantskantoor. In 2021 zal heroverweging gaan plaatsvinden.

Het geschetste beeld naar aanleiding van de interimcontrole 2020 laat zien dat de basisprocessen rondom leerlingadministratie, personeelsadministratie en financiën op orde zijn. De aanbevelingen op de gebieden van risicomanagement en ICT worden, naar analogie van voorgaande jaren, belegd in de organisatie en maken vast onderdeel uit van de Planning en Controlcyclus.

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 overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen.

In 2021 wordt het treasurybeleid opnieuw geactualiseerd.

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 2020 bedroeg de deelname in het fonds € 8.903.493,-. De bewaking van de waardeontwikkeling 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 2021-2025 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 Porteur, 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.

Het actuele meerjarenperspectief ligt in lijn met de Hoofdpijnen zoals deze eind 2020 zijn opgesteld.

2.6.1 Gegevensset (A)

Onderstaande gegevens zijn gebaseerd op een overgang naar Porteur per 1 augustus 2021 en een nieuw bekostigingsstelsel dat ingaat op 1 januari 2022.

2.6.1.1 Kengetallen (A1)

In onderstaande tabel staat de uitgegeven / uit te geven formatie in manjaren weergegeven en het aantal leerlingen waarop dat jaar bekostigd wordt (t-1).

SVOL formatie & leerlingaantal	jaar t+5	jaar t+4	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar
in fte's	2025	2024	2023	2022	2021	2020
<u>formatie</u>						
Management	16	16	17	17	18	18
OP	212	217	223	226	230	236
OOP	74	75	78	80	77	75
totaal formatie	302	307	317	323	324	329
aantal leerlingen	3.534	3.534	3.534	3.534	3.494	3.452

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 de afgelopen jaren is meer formatie ingezet, mede om de ontwikkeling van de onderwijsclusters mogelijk te maken. Voor de komende jaren zal dit geleidelijk afgebouwd worden en moet efficiency gerealiseerd gaan worden. Daarnaast zal de organisatie zich moeten schikken naar het lagere niveau

van reguliere bekostiging van het nieuwe bekostigingsstelsel. De flexibele schil en het toekomstig natuurlijk verloop als gevolg van pensionering biedt mogelijkheden om dit te realiseren.

De afname van het aantal leerlingen in het VSO ligt in 2020 in lijn met de, vorig jaar naar beneden toe bijgestelde, 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 de 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 de komende vijf jaar een dalende trend zien. Naast de negatieve verevening Passend Onderwijs krijgt de SVOL ook te maken met een negatief effect van het nieuwe bekostigingsstelsel. Daarnaast wordt in Porteus extra geïnvesteerd, hetgeen zich op de langere termijn terugverdient.

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 verder in de komende jaren.

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 weerstandvermogen zal, met name als gevolg van onttrekkingen uit de bestemmingsreserves, een daling laten zien tot 2025.

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

Kengetallen	jaar t+5	jaar t+4	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,37	0,38	0,41	0,46	0,50	0,55
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,61	0,59	0,58	0,59	0,61	0,65
Liquiditeit - current ratio	1,17	1,02	0,98	0,86	0,87	1,26
Weerstandvermogen	17,6%	17,5%	18,1%	21,4%	25,3%	30,4%
Rentabiliteit	0%	-1%	-3%	-4%	-6%	-4%
Percentage materiële lasten*	19,2%	18,9%	17,7%	15,8%	16,3%	15,7%
Kapitalisatiefactor	0,43	0,40	0,39	0,41	0,44	0,55

Het afgelopen jaar is het weerstandvermogen (vermogen + voorzieningen) uitgekomen op 11,7 mln. Dit is een verwachte daling met 1,2 mln als gevolg van het negatieve resultaat van het afgelopen jaar. Zo was er sprake van een verwachte negatieve verevening Passend Onderwijs en werd meer geïnvesteerd in formatie ter voorbereiding op de nieuwe onderwijsclusters en Porteus.

De afgelopen jaren is terughoudend beleid gevoerd met betrekking tot onderhoud en investeringen en was er sprake van eenmalige extra baten. Hierdoor kon extra ingezet worden in fte's en kon een gezonde buffer worden opgebouwd. Exclusief de middelen voor werkdrukverlichting in 2020 is het weerstandsvermogen in de jaren 2014 – 2019 toegenomen met 2 mln.

Een aanzienlijk deel van dit vermogen dient als buffer voor de (mogelijke) 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+5	jaar t+4	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	7.226	7.274	7.321	7.369	7.416	721
Financiële vaste activa	1.228	1.524	1.317	2.358	3.397	9.585
Totaal Vaste activa	8.454	8.797	8.638	9.727	10.814	10.305
Vlottende activa						
Vorderingen	1.674	1.674	1.674	1.674	1.674	1.674
Liquide middelen	5.518	4.594	4.357	3.589	3.653	6.066
Totaal Vlottende activa	7.192	6.268	6.031	5.264	5.328	7.741
totaal activa	15.646	15.066	14.670	14.991	16.141	18.046
Eigen vermogen						
Algemene reserve	4.600	4.570	4.774	5.580	6.474	6.953
Bestemmingsreserve	1.177	1.177	1.177	1.341	1.624	2.955
Voorzieningen	3.726	3.176	2.576	1.926	1.809	1.809
Langlopende schulden	0	0	0	0	91	182
Kortlopende schulden	6.143	6.143	6.143	6.143	6.143	6.148
totaal passiva	15.646	15.066	14.670	14.991	16.141	18.046

Toelichting:

Het balanstotaal van de stichting daalde in 2020 met 0,7 mln van 18,7 mln in 2019 naar 18,0 mln. Negatief resultaat (-1,4 mln) leidt tot een verlaging van het eigen vermogen. Daar tegenover staan bijvoorbeeld meer vooruit ontvangen bedragen als kassierschool voor Sterk Techniek Onderwijs en Opleidingsschool Oostelijk Flevoland (OSOF) en de toename van personeelsvoorzieningen.

Voor de komende jaren wordt, met de extra uitgaven aan de negatieve verevening Passend Onderwijs, de investeringen in de Leerroute en de extra uitgaven aan Porteuum, een daling van het balanstotaal voorzien. De investering van 1.9 mln in extra ruimte in Porteuum is hierbij als materieel vast actief opgenomen.

De 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+5	jaar t+4	jaar t+3	jaar t+2	jaar t+1	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Baten						
Rijksbijdragen OC&W	32.380	32.542	32.464	32.010	30.988	31.774
Overige overheidsbijdragen & subsidies	185	185	185	185	185	123
Overige baten	178	178	185	200	819	695
totaal baten	32.743	32.906	32.834	32.395	31.992	32.591
Lasten						
Personele lasten	26.428	26.821	27.636	28.088	28.006	28.574
Afschrijvingen	838	838	838	838	591	599
Huisvestingslasten	2.429	2.432	2.313	1.627	1.683	1.816
Overige Lasten	1.613	1.613	1.613	1.613	2.088	1.710
Leermiddelen	1.406	1.406	1.406	1.406	1.434	1.448
totaal lasten	32.713	33.110	33.805	33.572	33.802	34.147
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	185
Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	30	-204	-971	-1.176	-1.809	-1.371

Toelichting:

Met name de korting op de bekostiging als gevolg van de negatieve verevening en de extra inspanningen voor de ontwikkelingen van de twee onderwijsclusters en extra uitgaven voor overgang naar Porteum leiden de komende jaren tot een negatief resultaat dat voor het grootste deel onttrokken zal worden aan de reserve Passend Onderwijs en 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 2021-2025, 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)

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

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

		omschrijving risico	omvang	eenmalig / jaarlijks	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
		Onderwijsclusters					
		01 risico (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)					
		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 wordt volop aan Portuum gebouwd en is er een duidelijke communicatiestrategie naar ouders opgestart zodat verwacht mag worden dat de uitstroom van leerlingen naar buiten Lelystad zal afnemen. Personele consequenties worden door natuurlijk verloop gecompenseerd.					
		02 risico (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)					
		Uitgaven versus bekostiging OOP	-	e	0%		-
		beheersingsmaatregel					
		Met het in gebruik nemen van Portuum wordt deze verhouding opnieuw bekeken. Op dit moment wordt dit niet gezien als een financieel risico.					

		omschrijving risico	omvang	eenmalig / jaarlijks	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
Onderwijs							
<u>Passend onderwijs:</u>							
03	risico 1 (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)						
		Met het realiseren van de Leerroute is een duidelijke oplossing gevonden voor het omlaag brengen van de negatieve verevening. In 2022 zullen 130 leerlingen op Porteu de Leerroute moeten bezoeken. Een risico hierbij is dat dit aantal leerlingen niet bereikt wordt. Uitgaande van het realiseren van 100 leerlingen in de Leerroute betekent dit een financieel risico van 300k op jaarbasis.	-300	e	20%	-60	
	beheersingsmaatregel						
		Vanuit het SWV VO Lelystad 24-03 wordt gestuurd 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 Directeur-Bestuurder en de Raad van Toezicht van het Samenwerkingsverband 24-03 gesteld dat 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 tental VSO leerlingen in de Leerroute. In augustus 2020 bezoeken inmiddels 50 de Leerroute. Via deze Leerroute zal de nulverevening bereikt worden.					
04	risico 2 (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)						
		Personele gevolgen: docenten en OOP 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	50%	-50	
	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.					

		omschrijving risico	omvang	eenmalig / jaarlijks	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
		05 risico 3 (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)					
		Overgang van financiering LWOO en PrO naar Samenwerkingsverband brengt mogelijk een negatieve verevening tot stand analoog aan die van Cluster 1,2,3,4 leerlingen. Dit zal met name voor het PrO een financieel risico met zich mee kunnen brengen omdat in Lelystad het percentage bijna tweemaal zo hoog ligt dan landelijk.	n.n.b	j	n.n.b	n.n.b	
		beheersingsmaatregel					
		Met ingang van 2019 is de opting out gerealiseerd voor LWOO. Risico is dat het aantal PrO leerlingen nog steeds te hoog is. Binnen het samenwerkingsverband wordt gestuurd op een daling van het aantal leerlingen dat naar het PrO gaat.					
		Personeel					
		06 risico (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)					
		Voor het voortgezet onderwijs is de verwachting dat het huidige lerarentekort, dat zich vooral voordoet in de exacte vakken en sommige talen, de komende twee à drie jaar nog groeit. Het is noodzakelijk daar vroegtijdig op in te spelen door tijdige signalering van vertrek (meerjaren personeelsplanning) en gebruikmaking van gesubsidieerde trajecten. Daarnaast heeft de SVOL ook te maken met de vergrijzing / leeftijdsopbouw.	-80	j	50%	-40	
		beheersingsmaatregel					
		Het investeren, stimuleren en begeleiden van medewerkers (o.a. de Lerarenbeurs) naar het eerste graadsniveau danwel naar andere moeilijk invulbare vacatures, het deelnemen aan de opleidingsschool en het project BSL (Begeleiding Startende Leraren). Deze worden door specifieke subsidies ondersteund. Verwachting is dat meerdere docenten gevraagd worden een aanvullende studie te starten voor een moeilijk in te vullen vacature. Ook Porticum beoogt dat de twee te starten nieuwe clusters een extra aantrekkingskracht zullen hebben voor nieuw te werven OP en OOP. Daarnaast is het werving- en selectiebeleid vernieuwd.					
		07 risico (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)					
		Het ziekteverzuim laat in 2020 een daling zien tot onder de landelijke benchmark (4,9% t.m. oktober, gunstig beïnvloed door Corona). Inmiddels is weer sprake van een stijgende lijn. De landelijke benchmark ligt op 5,6%. Dit blijft een aandachtspunt voor de komende jaren.	-300	j	50%	-150	
		beheersingsmaatregel					
		Het protocol ziekteverzuim is aangepast en wordt binnen de scholen strak gehanteerd. Een belangrijk onderdeel hiervan is het voeren van verzuimgesprekken. Daarnaast vindt er een vlootsschouw per school plaats waarin de risico's per school en ook per team & vak in beeld gebracht zijn. Op basis van deze vlootsschouw vinden er gerichte acties per team danwel per medewerker plaats.					

	omschrijving risico	omvang	eenmalig / jaarlijks	kans	omvang * kans jaarlijks	omvang * kans eenmalig
08	risico (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)					
	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					
09	risico (opgenomen in de meerjarenbegroting)					
	Met de overgang naar Porteuum kan geen gebruik gemaakt meer worden van eigen sportzalen. Dit heeft tot gevolg dat ruimte gehuurd moet worden wat een extra last betekent van 250k.	-250	j	80%	-200	
	beheersingsmaatregel					
	SVOL gaat in onderhandeling met het Sportbedrijf / Gemeente over de hoogte van de huur van de zalen					
	Financien					
10	risico (niet opgenomen in de meerjarenbegroting)					
	Het niveau van de te vormen onderhoudsvoorziening is op dit moment niet goed in te schatten. Daarbij is sprake van overgang naar de componentenmethode wat mogelijk een opwaarts effect heeft op de benodigde reserveringen.	n.n.b	j	n.n.b	n.n.b	
	beheersingsmaatregel					
	Momenteel niet in te schatten. Eerst na augustus 2021 kan een start gemaakt worden met het bepalen van verwacht (meerjaren) onderhoud.					
	Totaal					
	Als deze gebeurtenissen zich voordoen zullen deze betaald worden uit het weerstandsvermogen.				-635	-
	daarvan al in de meerjarenbegroting opgenomen				-200	
	Resteert aan mogelijke onttrekking aan het weerstandsvermogen ten opzichte van de meerjarenbegroting:				-435	

De SVOL ziet zich mogelijk de komende jaren in meer of mindere mate geconfronteerd met bovenstaande risico's. Mocht een dergelijke situatie zich voordoen dan 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.

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 benoembaarheid 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, inspectie, arrangementsklas, structuurklas, pitstopvoorziening, passend onderwijs, leerroute, taalbeleid, tweetalig onderwijs, voortgang clusters, inspectie, *Honderd dagen voor de klas* (VPRO)
 - Corona
thuisonderwijs, opvang leerlingen, examens, ziekmeldingen, communicatie, afspraken en regels
-

- Leerlingenzorg
veiligheid, radicalisering, maatwerk, jeugdcriminaliteit, vroegtijdig schoolverlaten
- Personeelsbeleid
ziekteverzuim, functiemix, taakbeleid, bezetting clusters, lerarentekort PO en VO, beoordelingstrajecten
- Organisatie
aanmeldingen en prognose leerlingenaantal, management control matrix, kwaliteitszorgsysteem, speerpunten 2019/20
- Medezeggenschap
GMR en Clusterraden
- Porteu
Samenwerking gemeente, voortgang bouw, Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen, informatieavonden, sportvoorzieningen, communicatie
- Financiën
managementrapportages, jaarrekening en jaarverslag 2019, begroting 2020, doelmatigheid, bestemmingsreserve, investeringsbegroting, klassenindeling WNT, externe accountant, treasurystatuut, verevening passend onderwijs, nieuw bekostigingsmodel, scenario's, risico management, BRIN-nummers, hoofdlijnen meerjarig financieel beleid 2019-2022, aanbestedingen, maatwerkbekosting, eigen device leerlingen
- IT, AVG
- Raad van Toezicht
samenstelling, commissies, functioneren, toezichtkader, eigen jaarverslag, evaluatie eigen functioneren
- 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 negatief resultaat voor mutatie bestemmingsreserve van -1,4 mln.

Het weerstandsvermogen neemt af tot het niveau van 2018. De solvabiliteit II laat eveneens een daling zien tot bijna het niveau van 2018.

Het percentage van de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten komt in 2020 lager uit dan in voorgaande jaren als gevolg van afnemende investeringen en extra afschrijvingen in 2016 en 2019 vooruitlopend op de overgang naar Porteuum.

Kengetallen	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
(Bedragen * € 1.000,-)	2020	2019	2018	2017	2016
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,55	0,60	0,55	0,53	0,54
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,65	0,69	0,63	0,61	0,60
Liquiditeit - current ratio	1,25	1,47	1,23	1,00	1,79
Weerstandsvermogen	30,4%	33,0%	30,2%	28,7%	27,8%
Rentabiliteit	-4%	3%	2%	1%	0%
Percentage materiële lasten	15,7%	18,3%	19,7%	18,5%	22,7%
Kapitalisatiefactor	0,55	0,54	0,55	0,54	0,51

De kengetallen, met uitzondering van de rentabiliteit, liggen binnen de kaders zoals de Raad van Toezicht deze heeft gesteld. De negatieve rentabiliteit ligt in lijn met de verwachting zoals deze ook is opgenomen in de Hoofdpijnen van het Meerjarig Financieel Beleid.

Ratio's / kengetallen	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	boven	onder
(realisatie ten opzichte van grenswaarden RvT)	2020	2019	2018	grens	grens
Liquiditeit - current ratio	1,3	1,5	1,2	1,5	1,0
Solvabiliteit II (EV + VZ / totale passiva)	0,65	0,69	0,63	geen	0,30
Weerstandsvermogen	30%	33%	30%	40%	7,5%
Rentabiliteit	-4%	3%	2%	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	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2020	2019	2018	2017	2016
Vaste activa	10.305	10.622	10.823	11.740	6.302
Vlottende activa	7.741	8.106	7.857	6.553	10.851
totaal activa	18.046	18.728	18.680	18.293	17.153
Vermogen	9.907	11.278	10.209	9.671	9.308
Voorzieningen	1.809	1.651	1.635	1.473	1.065
Langlopende schulden	182	272	423	574	725
Kortlopende schulden	6.148	5.527	6.413	6.575	6.055
totaal passiva	18.046	18.728	18.680	18.293	17.153

Als gevolg van lage investeringen en de hogere afschrijvingen daalt de omvang van de vaste activa ten opzichte van vorig jaar. De vlottende activa daalt 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 toe. De SVOL is kassierschool geworden voor Sterk Techniek Onderwijs en heeft subsidies ontvangen voor IT in de tl en voor COVID achterstanden.

Verslagjaar 2020

Financiële ontwikkeling van de SVOL jaren 2016 – 2020:

Resultatenrekening	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2020	2019	2018	2017	2016
Rijksbekostiging	31.774	32.995	32.715	32.569	32.296
Overige baten	817	1.141	1.128	1.165	1.151
totaal baten	32.591	34.136	33.843	33.734	33.448
Personele lasten	-28.574	-27.389	-26.820	-27.232	-25.908
Materiële lasten	-5.573	-5.899	-6.463	-6.107	-7.622
totaal lasten	-34.147	-33.288	-33.283	-33.339	-33.530
Financiële baten en lasten	185	222	-22	-32	-25
Exploitatiesaldo	-1.371	1.069	538	363	-108
Mutatie bestemmingsreserves	940	-810	-445	-300	0
Exploitatiesaldo na	-431	259	93	63	-108

Toelichting

De rijksbekostiging ligt in 2020 lager dan in 2019: 31,8 mln ten opzichte van 33,0 mln. Gecorrigeerd voor de eenmalige middelen voor de werkdrukverlichting in 2019 (0,6 mln) daalt de rijksbekostiging met 0,6 mln. Hogere lumpsumvergoeding van de loonkosten wordt meer dan tenietgedaan door de negatieve verevening Passend Onderwijs, minder leerlingen en lagere aanvullende bekostiging voor Eerste opvang vreemdelingen.

Ook de overige baten komen lager uit dan in 2019. Dit met name als gevolg van het stopzetten van de reizen en excursies.

De personele lasten namen toe met 1,2 mln ten opzichte van vorig jaar. Naast de cao-verhogingen en periodieken is het afgelopen jaar meer uitgegeven aan formatie en inhuur externen.

De materiële uitgaven liggen 0,3 mln lager dan vorig jaar met name door lagere huisvestingslasten, en het wegvallen van de lasten voor reizen en excursies.

2.8 Begroting 2021

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

	SVOL Resultatenrekening	Begroting
	(Bedragen * € 1,-)	2021
	Baten	
3.1	(Rijks)bijdragen OCW	30.988.000
3.2	Overige overheidsbijdragen	185.000
3.5	Overige baten	819.000
	Totale baten	31.992.000
	Lasten	
4.1	Personele lasten	28.006.000
4.2	Afschrijvingen	591.000
4.3	Huisvestingslasten	1.683.000
4.4	Overige instellingslasten	2.088.000
4.5	Leermiddelen	1.434.000
	Totale Lasten	33.802.000
	Saldo Financiële baten en lasten	0
	Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming	-1.810.000
	Mutatie bestemmingsreserves	1.331.000
	Exploitatieresultaat na resultaatbestemming	-479.000

Toelichting

De begroting voor 2021 laat een tekort zien van 1,8 mln voor mutatie bestemmingsreserves. Een begroting waarin sprake is van extra inzet van formatie voor de ontwikkeling van de onderwijsclusters, de voorbereidingen voor de overgang naar Porteu en investeringen. Dit tekort wordt gezien als een tijdelijk, gecalculeerd tekort wat past in de ontwikkelingen zoals de SVOL die de komende jaren ziet: nu investeren en binnen beperkt aantal jaren terugverdienen met efficiencyvoordelen. In de continuïteitsparagraaf (2.6, blz. 38) staat de begroting in meerjarenperspectief weergegeven.

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 2020 aan u gepresenteerd.

Na de grondslagen volgen de kerncijfers en de samenvattingen van balans en resultatenrekening en het kasstroomoverzicht. In de daaropvolgende 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 vrijgevallen 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 dan wel 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.

Verstreckte leningen en overige vorderingen

Verstreckte 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 bate 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 2020 op 93,2% ten opzichte van 97,8% een jaar eerder. Ter vergelijking: eind 2017 stond de dekkingsgraad nog op 104,4%. De meest actuele beleidsdekkingsgraad, 28 februari 2021, bedraagt 97,5%. De gemiddelde dekkingsgraad over de periode maart 2020 – februari 2021 bedraagt 88,3%.

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.

De kritische dekkingsgraad is de dekkingsgraad waarbij ABP (volgens het herstelplan) in precies 10 jaar de vereiste beleidsdekkingsgraad van 126%* kan bereiken. Als aan het einde van het jaar de actuele dekkingsgraad lager is dan de kritische dekkingsgraad, moet ABP de pensioenaanspraken verlagen om zo tijdig te kunnen herstellen tot aan de vereiste dekkingsgraad.

* Afhankelijk van de rente en beleggingsmix kan deze grens verschuiven.

Vanwege uitzonderlijke economische omstandigheden heeft minister Koolmees voor 2020 de kritische dekkingsgraad voor alle pensioenfondsen in de vrijstellingsregeling vastgezet op 90% (zie versoepelde verlagingsmaatregelen 2020 hieronder). ABP moet de pensioenen pas verlagen als de actuele dekkingsgraad eind 2020 lager is dan 90%.

Bron: <https://www.abp.nl/over-abp/financiele-situatie/dekkingsgraad/>

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

Met uitzondering van de rentabiliteit laten de financiële kengetallen een beeld zien waarbij allen binnen de kaders van de Raad van Toezicht vallen. Het negatieve resultaat leidt wel tot een daling van de kengetallen ten opzichte van vorig jaar.

Kengetallen	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
(Bedragen * € 1.000,-)	2020	2019	2018	2017	2016
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,55	0,60	0,55	0,53	0,54
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,65	0,69	0,63	0,61	0,60
Liquiditeit - current ratio	1,25	1,47	1,23	1,00	1,79
Weerstandsvermogen	30,4%	33,0%	30,2%	28,7%	27,8%
Rentabiliteit	-4%	3%	2%	1%	0%
Percentage materiële lasten	15,7%	18,3%	19,7%	18,5%	22,7%
Kapitalisatiefactor	0,55	0,54	0,55	0,54	0,51

De kengetallen, met uitzondering van de rentabiliteit, liggen binnen de kaders zoals de Raad van Toezicht deze heeft gesteld. De negatieve rentabiliteit ligt in lijn met de verwachting zoals opgenomen in de Hoofddijnen van het Meerjarig Financieel Beleid waarmee de Raad van Toezicht heeft ingestemd.

Grenzen RvT Kengetallen	onder	boven
	grens	grens
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,20	-
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,30	-
Liquiditeit - current ratio	1,00	1,50
Weerstandsvermogen	7,5%	40,0%
Rentabiliteit	0%	5%
Kapitalisatiefactor	0,35	0,45

3.3 Balans (model MAB)

De hier gepresenteerde balans is de balans na resultaatbestemming.

1	ACTIVA	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31/12/2020	31/12/2019
	VASTE ACTIVA		
1.1	Immateriële vaste activa		
	totaal	0	0
1.2	Materiële vaste activa		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	8.027	27.369
1.2.2	Inventaris en apparatuur	708.098	1.103.398
1.2.3	Overige materiële activa	4.415	37.758
	totaal	720.541	1.168.525
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	8.903.493	8.734.939
1.3.7	Overige vorderingen	681.027	718.109
	totaal	9.584.519	9.453.048
	Totaal vaste activa	10.305.060	10.621.573
	VLOTTENDE ACTIVA		
1.4	Voorraden		
	totaal	0	0
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	51.665	44.076
1.5.2	Ministerie van OCW	0	118.250
1.5.5	Studenten / deelnemers / cursisten	0	0
1.5.6	Overige overheden	37.082	35.162
1.5.7	Overige vorderingen	0	0
1.5.8	Overlopende activa	1.585.672	1.030.859
	totaal	1.674.419	1.228.348
1.7	Liquide middelen		
1.7.1	Kasmiddelen	1.328	4.044
1.7.2	Banken/Giro	3.566.640	4.375.554
1.7.3	Deposito's	2.498.407	2.498.397
	totaal	6.066.375	6.877.995
	Totale vlottende activa	7.740.794	8.106.343
	Totaal Activa	18.045.854	18.727.916

2	PASSIVA	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31/12/2020	31/12/2019	
2.1	Eigen vermogen			
2.1.1	Algemene reserve	6.952.792	7.383.850	
2.1.2	Bestemmingsreserves	2.954.606	3.894.565	
	totaal	9.907.398	11.278.415	
2.2	Voorzieningen			
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.809.211	1.650.507	
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	0	0	
	totaal	1.809.211	1.650.507	
2.3	Langlopende schulden			
2.3.3	Kredietinstellingen	181.513	272.269	
2.3.5	Gemeente Lelystad	0	0	
	totaal	181.513	272.269	
2.4	Kortlopende schulden			
2.4.3	Crediteuren	585.416	397.909	
2.4.4	Ministerie van OCW	0	0	
2.4.7	Loonheffing	1.342.790	1.340.128	
2.4.7	Belastingen en premies SV	354.673	366.103	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	2.762.526	2.005.089	
2.4.10	Vooruitontvangen investeringssubsidies	32.151	63.711	
2.4.10	Overlopende passiva	1.070.175	1.353.786	
	totaal	6.147.732	5.526.725	
	Totaal Passiva	18.045.854	18.727.916	

3.4 Staat van baten en lasten (model MB)

	RESULTATENREKENING	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2020	2020	2019
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCW	31.774.068	31.486.352	32.994.950
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	122.688	140.000	130.375
3.4	Overige bijdragen van derden	44.130	75.000	95.154
3.5	Overige baten	650.614	594.555	915.095
	totaal	32.591.500	32.295.907	34.135.574
4	Lasten			
4.1	Personele lasten	28.574.267	27.159.670	27.389.092
4.2	Afschrijvingen	598.546	610.165	635.470
4.3	Huisvestingslasten	1.816.419	1.892.000	1.733.628
4.4	Overige lasten	1.710.279	2.216.495	2.041.024
	Leermiddelen	1.447.790	1.405.170	1.489.003
	totaal	34.147.302	33.283.500	33.288.218
	Saldo baten en lasten	-1.555.802	-987.593	847.356
5	Financiële baten en lasten			
	totaal	184.785	0	222.040
	Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	-1.371.017	-987.593	1.069.396
	Mutatie bestemmingsreserves			
	Mutatie bestemmingsreserve VMBO	0	80.000	0
	Mutatie bestemmingsreserve personeel	331.076	210.000	-810.000
	Dotatie bestemmingsreserve passend onderwijs	608.883	700.000	0
	Overige mutaties	0	0	0
	Totaal mutaties bestemmingsreserves	939.959	990.000	-810.000
	Saldo resultaat na resultaatbestemming	-431.058	2.407	259.396

3.5 Kasstroomoverzicht (model MC)

KASSTROOM OVERZICHT	Stand	Stand
(Bedragen * € 1,-)	31-12-2020	31-12-2019
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Resultaat		
Resultaat volgens staat van baten en lasten	-1.555.802	847.356
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	595.751	635.470
- mutaties voorzieningen	158.704	15.882
totaal	-801.346	1.498.709
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	0	0
- vorderingen	-548.140	834.495
- schulden	723.076	-886.610
totaal	174.936	-52.115
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-626.411	1.446.594
Interest		
Ontvangen interest	174.267	164.077
Betaalde interest	158.035	147.278
totaal	16.231	16.799
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-610.179	1.463.393
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
(Des)investeringen immateriële activa	0	0
(Des)investeringen materiële activa	-147.767	-264.058
Correctie materiële vaste activa ivmerschikking	0	0
(Des)investeringen financiële vaste activa	0	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-147.767	-264.058
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	-53.674	-115.594
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-53.674	-115.594
Totaal mutaties liquide middelen	-811.620	1.083.742
Ontwikkeling liquide middelen		
Stand primo verslagjaar	6.877.995	5.794.253
Mutaties liquide middelen	-811.620	1.083.743
Stand ultimo verslagjaar	6.066.375	6.877.995

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,-)	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
1.2.1	Gebouwen en terreinen									
	Gebouwen en terreinen	32.276.216	32.259.757	16.459	0	0	16.459	32.276.216	32.276.216	0
	Verbouwingen	1.202.916	1.192.006	10.910	0	0	2.883	1.202.916	1.194.890	8.027
	totaal	33.479.132	33.451.763	27.369	0	0	19.342	33.479.132	33.471.106	8.027
1.2.2	Inventaris en apparatuur									
	Inventaris en apparatuur	13.504.060	12.400.662	1.103.398	151.408	3.641	543.067	13.651.827	12.943.729	708.098
	totaal	13.504.060	12.400.662	1.103.398	151.408	3.641	543.067	13.651.827	12.943.729	708.098
1.2.3	Overige									
	Vervoermiddelen	17.332	16.817	515	0	0	263	17.332	17.080	252
	Overige materiële v.a.	829.464	792.221	37.243	0	0	33.079	829.464	825.300	4.164
	totaal	846.796	809.037	37.758	0	0	33.343	846.796	842.380	4.415
	totaal materiële vaste activa	47.829.988	46.661.463	1.168.525	151.408	3.641	595.751	47.977.755	47.257.214	720.541

Toelichting

De totale investeringen bedragen in 2020 een kleine 0,2 mln. Alleen in inventaris en apparatuur, met name ICT-apparatuur, wordt op dit moment nog geïnvesteerd. Beleid is de afgelopen jaren erop gericht om uitsluitend “Porteum-proof” investeringen te doen: activa moeten mee naar Porteum.

In 2020 zijn de benodigde investeringen in Porteum in beeld gebracht en dit heeft geleid tot een investeringsbegroting. De balanspositie zal, mede daardoor, de komende jaren significant wijzigen.

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,-)	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
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	3.992.850	16.459	0	0	16.459	4.009.309	4.009.309	0
	Verbouwingen	95.561	84.651	10.910	0	0	2.883	95.561	87.534	8.027
	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	33.451.763	27.369	0	0	19.342	33.479.132	33.471.106	8.027

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 2021, heeft in 2016 een extra afschrijving plaatsgevonden. De resterende boekwaarde wordt in volledig 2021 afgeschreven.

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,-)	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
1.2.2	Inventaris en apparatuur									
	Arcus	4.131.550	3.846.840	284.709	61.121	876	178.141	4.191.795	4.024.981	166.813
	De Rietlanden	3.616.308	3.200.454	415.855	24.657	0	172.008	3.640.965	3.372.462	268.503
	SGL	5.756.202	5.353.368	402.834	65.630	2.765	192.917	5.819.067	5.546.285	272.782
	totaal	13.504.060	12.400.662	1.103.398	151.408	3.641	543.067	13.651.827	12.943.729	708.098

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,-)	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
1.2.3	Overige									
	Boekenfondsboeken	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vervoermiddelen	17.332	16.817	515	0	0	263	17.332	17.080	252
	Overige materiële vaste activa	829.464	792.221	37.243	0	0	33.079	829.464	825.300	4.164
	totaal	846.796	809.037	37.758	0	0	33.343	846.796	842.380	4.415

Toelichting

In 2020 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 Porteuum gaan plaatsvinden.

3.6.1.3 Financiële vaste activa

1.3	Financiële vaste activa	Boekwaarde	Investerings & verstrekte leningen	Desinvesteringen & afgeloste leningen	resultaat deelnemingen	waarde verandering	toetredings- fee	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	2020	2020	2020	2020	2020	31-12-2020
1.3.6	Effecten	8.734.939	0	0	0	168.554	0	8.903.493
1.3.7	Gem. Lelystad / vergoeding nieuwbouw	718.109	0	-37.082	0	0	0	681.027
	Totaal financiële vaste activa	9.453.048	0	-37.082	0	168.554	0	9.584.519
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	8.734.939	0	0	0	168.554	0	8.903.493
	Totaal liquide middelen	8.734.939	0	0	0	168.554	0	8.903.493

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 ervoor 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. Met de overgang naar Porteus zal deze lening mogelijk vervroegd afgelost gaan worden.

3.6.1.4 Vlottende activa Voorraden

VV	Voorraden & Vorderingen	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31/12/2020	31/12/2019	
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,-)	31/12/2020	31/12/2019	
1.5	Vorderingen			
1.5.1	Debiteuren	51.665	44.076	
1.5.2	OCW	0	118.250	
1.5.6	Gemeente Lelystad	37.082	35.162	
1.5.7	Overige vorderingen	0	0	
1.5.8	Vooruitbetaalde kosten	1.139.967	974.065	
	Voorschotten	3.225	7.998	
	Nog te ontvangen bedragen	442.480	47.227	
	Totaal Overlopende activa	1.585.672	1.030.859	
	Totaal vorderingen	1.674.419	1.228.348	

Toelichting

Debiteuren: betreft normaal aflopende vorderingen.

De vordering op OCW, eind 2019, betrof de door OCW toegepaste korting op de uitgekeerde maatwerkbekostiging van 2016. Deze vordering is in 2020 afgewikkeld.

De nog te ontvangen bedragen liggen eind 2020 hoger dan eind 2019 als gevolg van nog te ontvangen gelden van het UWV (400k).

De nog te ontvangen bedragen zullen in 2021 ontvangen worden.

3.6.1.7 Liquide middelen

EL	Effecten & Liquide middelen	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2020	31-12-2019	
1.7	Liquide middelen			
	Kasmiddelen	1.328	4.044	
	Banken/Giro	3.566.640	4.375.554	
	Deposito's	2.498.407	2.498.397	
	Totaal liquide middelen	6.066.375	6.877.995	

Toelichting

De liquiditeiten nemen af in 2020 als gevolg van, met name, de korting op de lumpsumbekostiging, de zgn. negatieve verevening Passend Onderwijs.

Om de impact van negatieve rente zo beperkt mogelijk te houden wordt een aantal keren per maand aan saldo egalisatie gedaan tussen de banken en bankrekeningen.

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,-)	31-12-2019	2020	2020	31-12-2020
2.1	Eigen vermogen				
	Algemene reserve	7.383.850	-431.058	0	6.952.792
	Bestemmingsreserves	3.894.565	-939.959	0	2.954.606
	Herwaarderingsreserve	0	0	0	0
	Totaal eigen vermogen	11.278.415	-1.371.017	0	9.907.398
2.1.2	Bestemmingsreserves				
	Personeelsreserve	2.701.565	-331.076	0	2.370.489
	Reserve Passend Onderwijs	1.025.000	-608.883	0	416.117
	VMBO	168.000	0	0	168.000
	totaal	3.894.565	-939.959	0	2.954.606

Toelichting

Voor het voorstel resultaatsbestemming wordt verwezen naar hoofdstuk 5.2.

Personeelsreserve

In lijn met de verwachting wordt voorgesteld om in 2020 een bedrag van 331k te onttrekken aan de bestemmingsreserves voor de extra inzet in formatie.

Reserve Passend Onderwijs

Eveneens in lijn met de verwachting heeft in 2020 negatieve verevening plaatsgevonden op de lumpsumbekostiging als gevolg van Passend Onderwijs. Voorgesteld wordt om dit bedrag, bijna 609k, te onttrekken aan de hiervoor gevormde bestemmingsreserve.

VMBO

De middelen voor de “Aanloopfase Technisch VMBO” zullen in 2021 / 2022 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,-)	31-12-2019	2020	2020	2020	31-12-2020		
2.2.1	Personele voorzieningen							
	Voorziening Jubilea	284.026	73.076	-51.575	-34.515	271.012	67.800	203.212
	Voorziening WW uitkeringen (25%)	125.497	0	0	0	125.497	94.100	31.397
	Voorziening Persoonlijk budget	1.017.693	346.458	-134.366	0	1.229.785	307.400	922.385
	Overige voorzieningen personeel (verlof)	223.292	78.137	-118.511	0	182.918	43.300	139.618
	Totaal personele voorzieningen	1.650.507	497.671	-304.452	-34.515	1.809.211	512.600	1.296.611
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal voorzieningen	1.650.507	497.671	-304.452	-34.515	1.809.211	512.600	1.296.611

Toelichting

Personele voorzieningen

In 2020 zijn de personele voorzieningen met 159k toegenomen.

De voorziening Jubilea wordt opgebouwd in de tien jaar voorafgaand aan het jubileum. Onderliggend is indirect het effect van vergrijzing zichtbaar: het deel van de voorziening voor 40 jarig jubileum neemt af daar waar het deel voor 25 jarig jubileum constant blijft.

Met name de voorziening voor het nog in te zetten Persoonlijk Budget (CAO) is dit jaar toegenomen met 0,2 mln tot 1,2 mln. Gemiddeld zijn er per fte zo'n 75 klokuren gespaard.

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 21% ten opzichte van vorig jaar als gevolg van het opnemen van twee weken meivakantie waarvan een deel opgevangen dient te worden.

Onderhoudsvoorziening

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

3.6.2.3 Langlopende schulden (model VL)

2.3	Langlopende schulden	Stand	aangegaan	afgelost	Stand	> 1 jaar	> 5 jaar	rente %
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2019	2020	2020	31-12-2020			
2.3.3	Kredietinstellingen:							
	Achmea Schadeverzekering	272.269	0	-90.756	181.513	181.513	0	5,46%
2.3.5	Gemeente Lelystad	0	0	0	0	0	0	3,25%
	Totaal	272.269	0	-90.756	181.513	181.513	0	

Toelichting

De aflossingsverplichting voor het komend boekjaar is verantwoord onder de kortlopende schulden. Resterende looptijd voor de langlopende schuld is vier jaar. Met de overgang naar Portenum zal deze lening mogelijk vervroegd afgelost gaan worden.

3.6.2.4 Kortlopende schulden

KS	Kortlopende schulden	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31/12/2020	31/12/2019
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.3	Crediteuren / betalingen onderweg	585.416	397.909
2.4.4	Ministerie OCW	0	0
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.697.463	1.706.231
2.4.9	Overige kortlopende schulden	2.762.526	2.005.089
2.4.10	Overlopende passiva	1.102.327	1.417.496
	Totaal kortlopende schulden	6.147.732	5.526.725
2.4.3	Crediteuren/betalingen onderweg		
2.4.3	Crediteuren/betalingen onderweg	585.416	397.909
	totaal	585.416	397.909
2.4.4	Ministerie OCW		
	totaal	0	0
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1	Loonheffing	1.342.790	1.340.128
2.4.7.2	Omzetbelasting	1.077	13.209
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	353.596	352.894
	totaal	1.697.463	1.706.231
2.4.9	Overige kortlopende schulden		
	Salariskosten, vakantieuitkeringen enz.	919.360	878.992
	Vooruit ontvangen bedragen	569.560	46.165
	Kassierschool samenwerking Toptechniek in Bedrijf	81.644	64.144
	Kassierschool samenwerking Lerende Stad	250	0
	Kassierschool Opleidingsschool Oost Flevoland	224.469	217.016
	Aflossing langlopende schulden	90.756	150.756
	Rente	4.358	6.624
	Te verrekenen WW uitkeringskosten	318.436	373.767
	Kassierschool samenwerking Sterk Techniek Onderwijs	275.974	0
	Samenwerking VO (ex VSO, ODR Gemeente)	0	0
	Overige	277.720	267.626
	totaal	2.762.526	2.005.089

Toelichting

Openstaande crediteuren kennen allen een normaal karakter en lopen in begin 2021 af.

De belastingen en premies sociale verzekeringen van 2020, in totaal 1,1 mln, zijn begin 2021 afgedragen. De herberekening van percentages WhK/WGA door de fiscus heeft geleid tot een eenmalige reservering van 0,2 mln voor nog af te dragen premies. In 2020 is nog geen definitieve beschikking ontvangen. Gezien de ouderdom (langer dan zeven jaar geleden) zal in 2021 dit deel van de schuld vrijvallen ten gunste van het resultaat.

KS	Kortlopende schulden	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2020	31-12-2019	
2.4.10	Overlopende passiva			
2.4.10.2	Vooruitontv geormerkte subsidies OCW			
	VSV Geormerkt voorschot	0	0	
	Zij-instroom	0	0	
	Overige	0	0	
	subtotaal	0	0	
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies			
	Ministerie OCW	26.956	36.688	
	Gemeente Lelystad	5.196	27.023	
	Stichting Leerlingfonds	0	0	
	subtotaal	32.151	63.711	
2.4.10.8	Overlopende passiva			
	Subsidie lesmateriaal	657.705	670.957	
	Subsidie voortijdig schoolverlaten	36.000	35.999	
	Subsidie zij-instroom	84.289	50.890	
	Prestatiesubsidie Voortijdig Schoolverlaten	29.000	153.500	
	Gemeente Lelystad (ODR-HGW & LEA)	201.562	371.750	
	Borg leerlingkastjes, sleutels en laptops	61.619	70.689	
	subtotaal	1.070.175	1.353.786	
	totaal overlopende passiva	1.102.327	1.417.496	

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	Investerings	Saldo
		31-12-2019		in 2020	in 2020	in 2020	31-12-2020
	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	36.688	0	-9.732	0	26.956
	Totaal Ministerie OCenW	842.311	36.688	0	-9.732	0	26.956
	Gemeente Lelystad:						
	Rietlanden & SGL - IHP/BAL-gelden	2.806.034	27.023	0	-21.827	0	5.196
	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	27.023	0	-21.827	0	5.196
	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	63.711	0	-31.559	0	32.151

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,-)	2020	2020	2019
3.1	(Rijks)bijdragen OCW			
3.1.1	Rijksbijdrage OCW - personeel	24.110.992	23.429.133	24.509.972
	Rijksbijdrage OCW - materieel	3.202.707	3.343.162	3.337.682
3.1.2	Geoomerkte OCW-subsidies	6.601	0	28.978
	Niet-geoomerkte OCW-subsidies	3.093.511	3.006.775	3.703.242
	Overige subsidies OCW	1.137.257	1.104.282	1.155.733
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	223.000	603.000	259.344
	Totaal	31.774.068	31.486.352	32.994.950

Toelichting

De Rijksbijdragen OCW personele lumpsum zijn ten opzichte van voorgaand jaar met 399k afgenomen. Gecorrigeerd voor de negatieve verevening Passend Onderwijs (-408k) bedraagt de stijging 9k.

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. De ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverband komen lager uit dan begroot. Opting out voor LWOO betekende een eenmalige last van 102k, en er werd minder aan arrangementen uitgekeerd. Daar tegenover staat dat de SVOL vanuit het Samenwerkingsverband een bijdrage ontvangt voor leerlingen in de Leerroute.

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

OB	Overheidsbijdragen	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2020	2020	2019
3.1.2	Specificatie Niet geoomerkte OCW subsidies			
	Niet-geoomerkte OCW-subsidies	3.093.511	3.006.775	3.703.242
	Overige subsidies OCW	1.137.257	1.104.282	1.155.733
	totaal	4.230.768	4.111.057	4.858.975
	Omschrijving:			
	- Bestrijding Voortijdig Schoolverlaten	105.957	39.788	38.532
	- Vreemdelingen VO	294.823	363.633	323.722
	- Leerplusarrangement	1.007.918	973.674	959.985
	- Verlofsubsidie (lerarenbeurs)	69.630	82.697	90.695
	- Lesmateriaal	1.137.257	1.104.282	1.155.733
	- Prestatiebox	1.190.772	1.189.484	1.178.349
	- Technisch VMBO-Sterk Techniek (2020-2023)	102.069	0	287.650
	- Opleidings School Oostelijk Flevoland (OSOF)	244.093	140.000	108.485
	- Overig	78.250	217.499	715.824
	Subtotaal ten behoeve van exploitatie	4.230.768	4.111.057	4.858.975

Toelichting

De subsidies OCW, vallende onder rubriek 3.1.2, komen 0,6 mln lager uit dan in 2019. Belangrijkste oorzaak zijn de eenmalige middelen voor werkdrukverlichting die in 2019 werden uitgekeerd (625k).

3.7.1.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies

3.2	Overige Overheidsbijdragen en subsidies (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen	122.688	75.000	130.375
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	0	65.000	0
	Totaal	122.688	140.000	130.375
3.2.1	Specificatie Gemeentelijke bijdragen			
	Gemeente Lelystad - VSV	122.688	75.000	130.375
	Totaal	122.688	75.000	130.375
3.2.2	Specificatie Overige Overheidsbijdragen			
	- Transitiefonds Hoogopgeleiden	0	0	0
	- Transitiefonds Arrangementsklas BK	0	0	0
	- Overig	0	65.000	0
	Totaal overige overheidssubsidies	0	65.000	0

Toelichting

Overige overheidsbijdragen zijn in 2020 uitgekomen op 123k.
Vanuit de Lelystadse Educatieve Agenda zijn er middelen ter beschikking gesteld voor o.a. de Pitstop.
De ingeschatte overige overheidssubsidies bleven uit.

3.7.1.4 Overige bijdragen van derden

AB	Andere baten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.4	Overige bijdragen van derden			
	ROC Flevoland	44.130	75.000	95.154
	Overige	0	0	0
	Totaal	44.130	75.000	95.154

Toelichting

De realisatie van 2020 betreft 44k. Dit betreft het gedeelte voor 2020 van de Plusmiddelen 2016-2020. In 2021 vindt verantwoording plaats. In 2019 werd 95k gerealiseerd als gevolg van eindafrekening van de jaren daarvoor.

3.7.1.5 Overige baten

AB	Andere baten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2020	2020	2019
3.5	Overige baten			
3.5.1	Verhuur onroerende zaken/sportaccomodaties	40.098	49.500	72.448
3.5.2	Detachering personeel	28.327	27.805	25.854
3.5.3.	Schenken	0	0	0
3.5.4	Sponsoring	0	750	0
3.5.5	Leerlingbijdragen schoolreizen/kampen e.d.	64.290	400.500	345.404
	Vrijwillige Ouderbijdrage	2.000	22.500	41.870
3.5.6	Bijdrage leerlingenfonds	0	0	0
	Inkomsten kantine	7.055	11.400	9.159
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	0
	Overige baten	477.285	60.300	388.800
	Totaal	650.614	594.555	915.095

Toelichting

Overige baten vallen hoger uit dan begroot, met name als gevolg van 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,-)	2020	2020	2019
4.1	Personele lasten			
4.1.1	Lonen en salarissen	27.294.521	25.715.087	25.866.721
4.1.2	Overige personele lasten	2.288.697	2.192.183	2.392.673
4.1.3	Af: uitkeringen	-1.008.951	-747.600	-870.302
	totaal	28.574.267	27.159.670	27.389.092
4.1.1	Lonen en salarissen			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	21.842.492	25.715.087	20.611.375
4.1.1.2	Sociale lasten	2.610.793	-	2.618.309
4.1.1.3	Pensioenpremies	2.841.236	-	2.637.037
	totaal	27.294.521	25.715.087	25.866.721
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.2.1	Mutaties personele voorzieningen			
	Mutatie voorziening Jubilea	38.561	-	67.445
	Mutatie voorziening WW uitkeringen (25%)	0	-	0
	Mutatie voorziening Persoonlijk budget	346.458	-	306.476
	Mutatie overige voorzieningen personeel (verlof)	78.137	510.000	144.920
	totaal	463.156	510.000	518.840
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst			
	Personeel niet in loondienst	664.076	333.000	514.018
	totaal	664.076	333.000	514.018
4.1.2.3	Overige personele lasten			
	Overige personele lasten	1.161.465	1.349.183	1.359.816
	totaal	1.161.465	1.349.183	1.359.816
4.1.2	Overige personele lasten	2.288.697	2.192.183	2.392.673
4.1.3	Af: Uitkeringen	1.008.951	747.600	870.302
	Totaal personele lasten	28.574.267	27.159.670	27.389.092

Toelichting

De totale personele lasten zijn in 2020 met 4%, zijnde 1,2 mln, toegenomen ten opzichte van 2019. Naast het opwaarts effect van de reguliere loonontwikkeling is de premie, voor de verzekering voor vervanging na zes weken ziekte, fors (+0,6 mln) gestegen.

De uitgaven voor inhuur personeel lagen ook dit jaar hoger dan begroot onder andere door langduriger inzet voor projecten.

De (extra) investeringen in ontwikkeling van personeel zijn dit jaar weer terug op het meerjarig gemiddelde. De overige personeelslasten kwamen daardoor onder het niveau van vorig jaar uit.

Formatie

Personeel (in fte's)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Management / Directie	18	18	18
Onderwijzend personeel	236	233	239
Onderwijs ondersteunend personeel	75	72	69
Totaal fte's	329	323	327

Het aantal fte personeel ligt in 2020 uiteindelijk iets hoger dan 2019 en 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 (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.2	Afschrijvingen			
	Gebouwen/verbouwingen	19.342	43.765	34.304
	Inventaris, apparatuur en boeken	527.092	508.650	546.011
	Overige materiële vaste activa	52.112	57.750	55.156
	Totaal afschrijvingen	598.546	610.165	635.470

Toelichting

De afschrijvingen laten ook dit jaar een dalende trend zien (599k in 2020 ten opzichte van 635k in 2019) als gevolg van achterblijvende investeringen de afgelopen jaren.

3.7.2.3 Huisvestingslasten

LA	Lasten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur	65.415	93.000	72.541
4.3.3	Onderhoud en exploitatie	282.230	400.000	381.832
4.3.4	Energie en water	633.362	539.000	535.421
4.3.5	Schoonmaakkosten	749.116	744.000	730.545
4.3.6	Heffingen	16.813	30.000	16.888
4.3.7	Overige huisvestingslasten	69.483	86.000	-3.600
4.3.8	Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	0
	Totaal huisvestingslasten	1.816.419	1.892.000	1.733.628

Toelichting

De huisvestingslasten zijn in 2020 lager uitgekomen dan begroot.

Het afgelopen jaar bleek het noodzakelijk onderhoud lager te begroten en ook lager dan het jaar ervoor.

Op alle drie de locaties wordt gestreefd naar zo groot mogelijke zuinigheid op het gebied van energiegebruik echter de noodzakelijke ventilatie in verband met corona, ook op koude dagen, heeft gezorgd voor een toename van het gasverbruik van 100k ten opzichte van de afgelopen jaren.

3.7.2.4 Overige lasten

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2020	2020	2019
4.4	Overige lasten			
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	639.019	692.750	656.213
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	529.457	505.850	472.247
4.4.4	Overige:			
	- Kosten schoolkampen/excursies/reizen	72.982	403.700	340.540
	- Culturele activiteiten/sportevenementen	48.100	130.194	109.471
	- PR en marketingkosten	78.402	80.000	80.070
	- Overige	342.319	404.001	382.483
	Totaal overige lasten	1.710.279	2.216.495	2.041.024

Toelichting

De administratie- en beheerslasten zijn in 2020 onder het begrote niveau uitgekomen. Dit deels als gevolg van herschikken van budgetten en ook daadwerkelijk als gevolg van bijvoorbeeld lagere kosten voor repro, telefonie. Deze (optisch) lagere uitgaven (-200k) worden voor een belangrijk deel tenietgedaan door extra inzet van externe expertise, met name ten behoeve van ontwikkeling van de onderwijsconcepten en de overgang naar Porteuum (+145k).

Het effect van corona is zichtbaar bij de uitgaven voor reizen en excursies en de culturele en sportactiviteiten.

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2020	2020	2019
4.4.1	Administratie- en beheerslasten			
	Accountantskosten	27.528	32.500	29.343
	Overig	611.491	660.250	626.871
	Totaal administratie- en beheerslasten	639.019	692.750	656.213

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,-)	2020	2020	2019
4.4	Leermiddelen			
4.4.4	Leermiddelen:			
	- leer- en hulpmiddelen vakgroepen	151.359	187.878	176.487
	- boeken leerlingen	1.296.432	1.116.000	1.312.516
	- overig	0	101.292	0
	Totaal leermiddelen	1.447.790	1.405.170	1.489.003

Toelichting

Het externe boekenfonds blijft resulteren 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 2019 uitgekomen.

Binnen de SVOL is gestart met het komen tot een Leermiddelenbeleid voor de komende jaren waarbij, naast traditionele vormen, ook nadrukkelijk gekeken wordt naar modernere vormen zoals bijvoorbeeld digitaal met gebruik van een device.

3.7.3 Financiële baten en lasten (rubriek 5)

FB	Financieel en buitengewoon	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2020	2020	2019
5	Financiële baten en lasten			
5.1	Rentebaten	174.263	43.500	164.065
	Betalingsverschillen	4	0	12
5.3	Waardeverandering financiële vaste activa	168.554	0	205.240
5.5	Rentelasten	158.035	43.500	147.278
	Saldo financiële baten en lasten	184.785	0	222.040

Toelichting

De financiële baten en lasten over 2020 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	augustus 2021	€ 300.000
Schoolboeken	1 augustus 2021	€ 1.200.000
Salarisverwerking & HR	31 december 2021	€50.000
Multi functionals	1 augustus 2021	€ 33.000
Accountants	1 oktober 2021	€ 25.000
ARBO dienst	1 maart 2021	€ 12.000
Inhuur personeel	1 mei 2021	€ 190.000

*) De geschatte omvang is exclusief BTW en betreft de periode 01-01-2021 tot einddatum van het contract.

De overeenkomsten betreffende de schoonmaak, Inhuur personeel kennen Kritische Prestatie Indicatoren (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 2020 is de vordering op OCW € 1.808.324, zijnde 7,5% x € 24.110.992 (= personele lumpsum 2020).

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 2020 hadden binnen de SVOL acht 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 2019-2020 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:

- bestuurder is lid van de Raad van Toezicht van het Samenwerkingsverband

De rectoren maken deel uit van het directeurenoverleg van het Samenwerkingsverband.

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 2019	t/m 2019	2020	2020	2020	besteed in 2020	verslagjaar	afgerond
Zij-instroom 2018	938527-1	20/11/2018	20.000	20.000	15.834	4.166	0	0	0	4.166	Ja
Zij-instroom 2019	994539-1	15/04/2019	20.000	20.000	11.153	8.847	0	94	0	8.753	Nee
Zij-instroom 2019	998060-1	21/05/2019	20.000	20.000	15.733	4.267	0	0	0	4.267	Ja
Zij-instroom 2019	1027564-1	19/12/2019	20.000	20.000	6.390	13.610	0	6.508	0	7.102	Nee
Zij-instroom 2020	1102987-1	21/12/2020	20.000	0	0	0	20.000	0	0	20.000	Nee
Zij-instroom 2020	1102977-1	21/12/2020	20.000	0	0	0	20.000	0	0	20.000	Nee
Zij-instroom 2020	1102977-1	21/12/2020	20.000	0	0	0	20.000	0	0	20.000	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1007664-1	20/09/2019	20.573	20.573	8.572	12.001	0	12.001	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1007803-1	20/09/2019	32.702	32.702	13.626	19.076	0	19.076	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1007800-1	20/09/2019	21.944	21.944	9.143	12.801	0	12.801	0	0	Ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1091367-1	22/09/2020	37.588	0	0	0	37.588	12.412	0	25.177	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1091579-1	22/09/2020	3.215	0	0	0	3.215	1.339	0	1.875	Nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)	1091578-1	22/09/2020	28.802	0	0	0	28.802	12.001	0	16.801	Nee
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen (OSOF)	OS-2017-C001	01/12/2017	600.000	600.000	467.464	132.536	0	132.536	0	0	Ja
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen (OSOF)	1013093-1	20/11/2019	200.000	84.480	0	84.480	115.520	74.884	0	125.116	Nee
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen (OSOF)	1095198-1	20/11/2020	202.763	0	0	0	99.354	0	0	99.354	Nee
Regiomiddelen VSV 2016-2020	17725-U	14/11/2016	183.415	183.414	157.672	25.742	0	25.742	0	0	Ja
Totaal			1.471.002	1.023.113	705.587	317.527	344.479	309.393	0	352.612	

G2b Subsidies met verrekeningsclausule doorlopend tot in een verslagjaar	Toewijzing			Stand begin	Ontvangst in	Lasten in	Totale kosten	Saldo nog
Omschrijving	kenmerk	datum	bedrag	2020	2020	2020	31-12-2020	te besteden
Sterk Techniek Onderwijs (STO)	STO 19049H	17/12/2019	1.398.759	0	378.043	102.069	102.069	275.974
Totaal			1.398.759	0	378.043	102.069	102.069	275.974

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 € 157.000 bedraagt de maximale vergoeding, op basis van WNT-maximum, voor de voorzitter (15% * € 157.000) = € 23.550 en voor de overige leden (10% * € 152.000) = € 15.700. Maxima worden niet overschreden. Bovengenoemde bedragen inzake bezoldiging zijn inclusief eventuele BTW. Er zijn geen onverschuldigde bedragen.

Bezoldiging Bestuurder		
Bedragen x € 1	Dhr. H.C.P. Lommen	
Functiegegevens	Bestuurder	
	2020	2019
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	136.700	128.384
Beloningen betaalbaar op termijn	17.392	16.728
Subtotaal	154.092	145.113
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	157.000	152.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	154.092	145.113
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		
	2020	2019
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	7.903	7.617
Onkosten	0	150
Totale bezoldiging	7.903	7.767
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	23.550	22.800
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	7.903	7.767
Dhr. M.C.P. de Ridder		
Lid RvT	2020	2019
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.269	5.078
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.269	5.078
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	15.700	15.200
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.269	5.078
Dhr. M.R. Roeffel		
Lid RvT	2020	2019
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.269	5.078
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.269	5.078
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	15.700	15.200
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.269	5.078

Bezoldiging leden Raad van Toezicht (toezichthoudende functionarissen)		
	Bedragen x € 1	
Dhr. P.W.M.M. Ligtenberg		
Lid RvT		
	2020	2019
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 01-08	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	3.074	5.078
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	3.074	5.078
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	9.158	15.200
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	3.074	5.078
Mw. L.H. Brouwer		
Lid RvT	2020	2019
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.269	5.078
Onkosten	0	319
Totale bezoldiging	5.269	5.397
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	15.700	15.200
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.269	5.397
Dhr. M. Senol		
Lid RvT	2020	2019
Aanvang en einde functievervulling	01-08 – 31-12	
Bezoldiging		
Bezoldiging	2.195	
Onkosten	0	
Totale bezoldiging	2.195	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	6.542	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	
Totale bezoldiging	2.195	
	2020	2019
Totale bezoldiging	28.977	28.398
* 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 Golfclub Zeewolde

P.W.M.M. Ligtenberg:

Facilities Manager Shell International

Directeur Arbitrage International Amsterdam

A.J. Leeuwe-Tak:

geen

M.C.P. de Ridder:

Afdelingsvoorzitter Publiekrecht Rechtbank Amsterdam

Raad van Toezicht Woonzorg Flevoland

M.R. Roeffel:

Toezicht Financiën Flevolandse gemeenten / Risico Manager

M. Senol:

Group Tax Manager bij Athlon International

Bondsraadslid van de Consumentenbond

5. Overig

5.1 Controleverklaring

5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Voorstel bestemming exploitatieresultaat	Realisatie
	2020
onttrokken aan bestemmingsreserve verbouwing N-hoek	0
toevoegen aan bestemmingsreserve VMBO	0
toevoeging aan de bestemmingsreserve Personeel	-331.076
toevoeging aan de bestemmingsreserve Passend Onderwijs	-608.883
Totaal mutatie aan bestemmingsreserves	-939.959
Mutatie algemene reserve	-431.058
Totaal exploitatieresultaat	-1.371.017

Voorgesteld wordt om 940k te onttrekken aan de bestemmingsreserves. De onttrekking uit bestemmingsreserve personeel is gebaseerd op de hoger dan begrote uitgaven voor inhuur personeel hetgeen globaal overeenkomt met de extra inzet van formatie in verband met overgang naar Porteum. De onttrekking uit de bestemmingsreserve Passend Onderwijs betreft de negatieve verevening in 2020.

5.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Gevolgen van het coronavirus (1)

Op financieel vlak zijn de gevolgen zoals we die nu kunnen inschatten te overzien: naast de extra uitgaven voor schoonmaak- en beschermingsmiddelen zijn de energielasten aanzienlijk toegenomen. Het online werken leidt niet tot overschrijding van de begroting. De geannuleerde reizen en excursies zijn gedekt door een annuleringsverzekering. Vanuit OCW zijn in 2020 extra middelen beschikbaar gesteld om leerlingen met opgelopen leerachterstanden extra te ondersteunen. Deze middelen worden ook ingezet.

Onderwijskundig zijn de volgende zaken te noemen:

De overgang naar online/digitaal lesgeven, al dan niet in combinatie met fysiek les in de klas, is gerealiseerd. Voor medewerkers blijft dit werkdruk verhogend. Tevens zien wij dat deze deels gewenste manier van lesgeven nu in een versneld tempo gerealiseerd wordt.

Opbrengsten van ons onderwijs zullen anders uitvallen. De wisselende vormen van onderwijs, van 100% online tot 50% in de klas en 50% online, leidt tot andere opbrengsten.

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.

Gevolgen van het coronavirus (2): Nationaal Programma Onderwijs

Vanuit OCW worden in 2021 extra middelen beschikbaar gesteld. Eerste schatting voor de SVOL: 2,5 mln in te zetten over een periode van twee jaar. Vanuit OCW is een planning opgesteld. SVOL is, vooruitlopend op verdere informatie, gestart met inventarisatie van mogelijk gewenste interventies e.d.

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 jaarstukken SVOL 2020

Aldus ingestemd door de leden van de Raad van Toezicht in de vergadering van 14 juni 2022.

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 M. Senol

Mevrouw Drs. L.H. Brouwer

Aldus vastgesteld door de bestuurder van de SVOL

Plaats:

Datum:

De heer H.C.P. Lommen