



Jaarstukken 2021

van de Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad

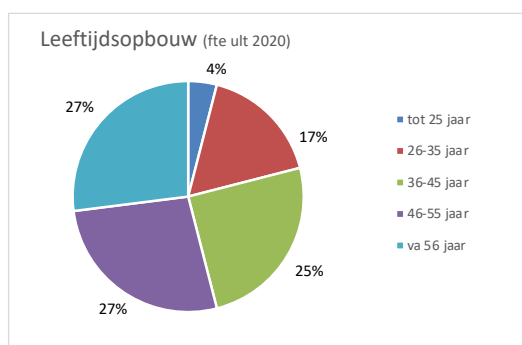
Lelystad, 28 juni 2022

Inhoudsopgave

1. Kerncijfers & Voorwoord	2
2. Verslag over het jaar 2021.....	8
2.1 Algemene informatie & Governance	8
2.2 Ons Onderwijs	10
2.3 Onze medewerkers.....	21
2.4 Onze omgeving	28
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.....	57
3.3 Balans (model MAB)	58
3.4 Staat van baten en lasten (model MB)	60
3.5 Kasstroomoverzicht (model MC)	61
3.6 Toelichting op de balans	62
3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten.....	74
4. Aanvullende informatie behorende bij de jaarrekening.....	81
4.1 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	81
4.2 Overzicht verbonden partijen.....	82
4.3 Subsidies zonder en met verrekeningsclausule	83
4.4 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi) publieke sector	85
5. Overig	89
5.1 Controleverklaring	89
5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo	90
5.3 Gebeurtenissen na balansdatum	90
5.4 Gegevens over de rechtspersoon	90
6. Ondertekening jaarstukken SVOL 2021	91

1. Kerncijfers & Voorwoord

Kerncijfers Medewerkers



Het aandeel van de groep van 56 jaar of ouder laat de afgelopen jaren een dalende trend zien. Ook dit jaar daalde dit aandeel weer en wel van 29% in 2020 naar 27% in 2021.

In 2021 daalde de ingezette formatie. Met de overgang naar Porteus is de tijdelijke financiële extra ruimte vervallen en wordt ingezet op schaal voordelen.

Formatie	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
in fte's (manjaren)	2021	2020	2019	2018
Management / Directie	17	18	18	18
Onderwijzend personeel	229	236	239	247
Onderwijs ondersteundend personeel	77	75	69	69
totaal aantal fte	323	329	326	334

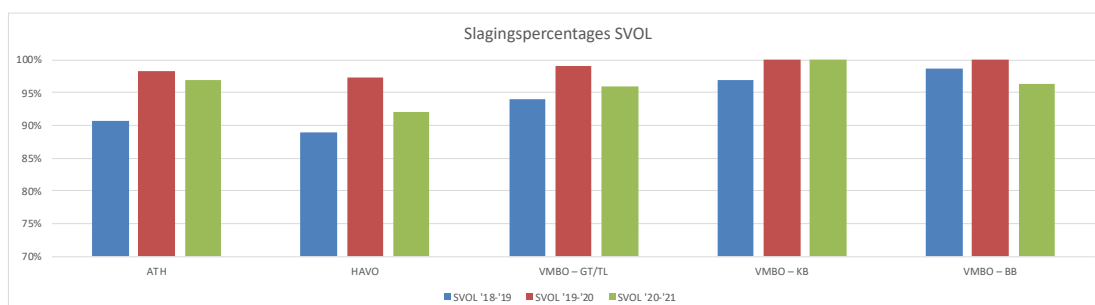
Kerncijfers Financiën

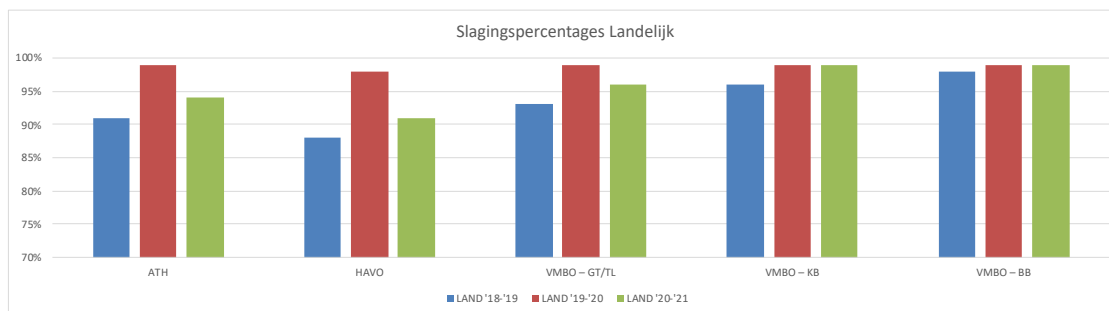
Kengetallen	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	boven	onder
(Bedragen * € 1.000,-)	2021	2020	2019	grens	grens
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,53	0,65	0,69	geen	0,30
Liquiditeit - current ratio	0,79	1,26	1,47	1,50	1,00
Weerstandsvermogen	29,8%	30,4%	33,0%	40,0%	7,5%
Rentabiliteit	2%	-4%	3%	5%	0%

De kengetallen laten een negatief beeld zien maar blijven, met uitzondering van de current ratio, binnen de door de Raad van Toezicht gestelde kaders (norm). Met name vooruitontvangen subsidies en nog te betalen lasten voor de inrichting en infrastructuur zorgen voor een tijdelijk lagere solvabiliteit en current ratio. De current ratio ligt boven de door OCW gestelde ondergrens van 0,75.

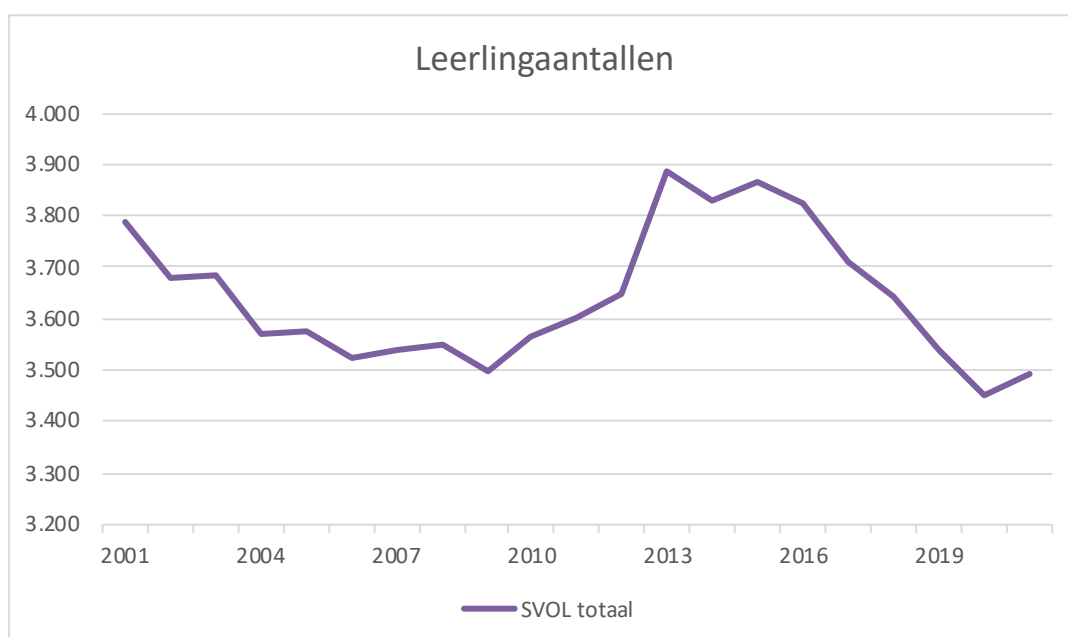
Kerncijfers Onderwijs

De slagingspercentages van SVOL lagen afgelopen jaar nagenoeg allen boven het niveau van 2019: het pre corona jaar. Een vergelijkbaar beeld met de landelijke percentages.





Het aantal leerlingen bij de SVOL-scholen is in 2021 weer gestegen als gevolg van toenemend aantal leerlingen in de Leerroute en het kleiner wordend verschil tussen het aantal aanmeldingen en het aantal examenleerlingen.



Voorwoord

2021 was het jaar waarin we de eerste zeven maanden toewerkten naar Porteum en de laatste vijf maanden van het jaar Porteum in gebruik hebben genomen. Porteum zou eind mei worden opgeleverd. De gebouwen van Porteum werden pas half augustus opgeleverd, toen leerlingen en medewerkers de campus reeds in gebruik hadden genomen. Dit heeft grote gevolgen gehad.

De eerste zeven maanden

De maanden januari tot en met juli stonden in het teken van de voorbereiding op de overgang naar Porteum, waarin de inhoud en organisatie van het onderwijs en personeel veel aandacht kreeg. Roosters voorbereiden voor de drie scholen, medewerkers verdelen over de drie scholen en voorbereiden op de overgang, de laatste afspraken maken over de onderwijskundige concepten, die tijdens het schooljaar 20-21 voor een deel ook al in praktijk gebracht werden en aandacht voor het afscheid nemen door medewerkers van de school waar ze vaak al vele jaren gewerkt hadden. Daarnaast was er veel aandacht nodig voor de verhuizing en de ict-inrichting van Porteum. Kort voor en tijdens de zomervakantie zijn de spullen van de drie scholen in vijf weken tijd overgebracht en geplaatst in de nieuwe gebouwen.

Net als in het jaar 2020 speelde corona weer een grote rol. Scholen gingen geheel, of gedeeltelijk dicht, online-lessen werden gegeven, ziekteverzuim bij collega's en leerlingen bleven zorgen voor veel werkzaamheden en spanningen. Dit ook nog in combinatie met de voorbereidingen voor de verhuizing. We kunnen constateren dat een werkelijk goede voorbereiding op de overstap naar de nieuwe school hierdoor verminderd mogelijk was. Leerlingen konden niet voor de zomer kennismaken met hun nieuwe school, medewerkers konden zich minder goed als team voorbereiden op de overstap en veel energie, die bedoeld was voor de voorbereiding op Porteum, ging op aan corona gerelateerde zaken.

De laatste vijf maanden: Porteum werd in gebruik genomen

Maandag 23 augustus stonden alle medewerkers in een grote kring op het gangboord dat de zeven gebouwen met elkaar verbindt. We namen Porteum officieel in gebruik met een spetterende opening, waarna we de gebouwen konden betreden en de verhuisdozen konden gaan uitpakken. Er was veel positieve aandacht vanuit de media en de bevolking van Lelystad. Velen kwamen onaangekondigd de gebouwen bezoeken en uitten hun bewondering.

In werkelijkheid waren vele zaken echter niet op orde waren. Vrijwel alle ict-zaken werkten nog niet, de bestrating was niet gereed, er waren nog geen telefoons, de gebouwen moesten nog worden schoongemaakt, de sloten van de deuren werkten nog niet en ga zo maar door. Dit alles heeft een grote wissel getrokken op alle medewerkers, met als gevolg: ziekteverzuim, verdriet, boosheid en radeloosheid. Ondanks dat er met man en macht gewerkt is om in dit alles verbetering aan te brengen, is dit niet, of slechts ten dele gelukt. Media, politiek en ouders uitten hun onvrede en zorgen. Deze zorgen waren en zijn nog ten dele terecht. Dit ondanks dat er eind december ook veel ten goede was gekeerd.

Het is duidelijk dat de uitgelopen bouw en de coronamaatregelen niet hebben bijgedragen aan een soepele start op Porteum. Echter, we moeten ook in alle eerlijkheid concluderen dat we, ondanks de vele voorbereidende werkzaamheden, zelf toch onvoldoende voorbereid waren op deze grote operatie. Verkeerde inschattingen, te snel vertrouwen op een goede afloop hebben ervoor gezorgd dat we zijn gestart zoals we zijn gestart.

Hiervoor steek ik als bestuurder ook de hand in eigen boezem. De mensen die deze ingrijpende verandering hebben doorgemaakt, hadden hier beter voor moeten worden toegerust. Hier ben ik als eindverantwoordelijke niet in geslaagd.

In september werd Porteum bezocht door de onderwijsinspectie, die kwam kennismaken en de nieuwe scholen wilden bezoeken. Inmiddels hadden zij al bezorgde reacties van ouders ontvangen. Reden voor hen om in december een wat groter onderzoek te starten. Zij spraken met leerlingen, ouders, docenten en directie en kwamen tot de conclusie dat er nog te veel niet op orde was. Met name de zorgen over veiligheid, verzuim van leerlingen en lesuitval zorgden ervoor dat zij aankondigden in februari en maart 2022 een groot onderzoek op Porteum te gaan doen.

We zijn er, mede dankzij de enorme inzet van de medewerkers op Porteum, in de maanden september-december wel in geslaagd grote verbeteringen aan te brengen, bijvoorbeeld op het gebied van veiligheid, facilitaire zaken en onze bereikbaarheid voor ouders.

Passend Onderwijs

Met de Leerroute, de Pitstopklas en ons schoolondersteuningsplan geven wij een adequate invulling aan Passend Onderwijs. Dit alles in nauwe samenwerking met het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Lelystad.

Sterk Techniek Onderwijs

Porteum is penvoerder voor Sterk Techniek Onderwijs in de regio Lelystad. Ieder maandagmiddag bezoeken basisschoolleerlingen onze techniekwerkplaats van het vmbo. Dit om hen kennis te laten maken met het techniek onderwijs en hen warm te maken voor een keuze in deze richting. In leerjaar 1 kunnen leerlingen in het vmbo kiezen voor een aparte techniekroute. Afgelopen jaar waren dit 32 leerlingen. Door corona zijn bedrijfsbezoeken en dergelijke niet doorgegaan. In 2022 wordt dit weer volop aangepakt.

NPO-middelen

In 2021 kregen wij de beschikking over financiële middelen om de gevolgen van corona voor leerlingen aan te kunnen pakken. Hiertoe is een Stuurgroep, bestaande uit beide rectoren en de bestuurder en een werkgroep, bestaande uit afdelingsleiders en de beleidsmedewerker kwaliteitszorg, in het leven geroepen. Met de MR'en (en de GMR) is een aantal interventies afgesproken die we uit de menukaart van de overheid hebben overgenomen. Op basis hiervan is gedurende het schooljaar een lijst opgesteld (zie hieronder), waarin extra inzet van medewerkers voor begeleiding, toetsafnames om eventuele achterstanden in beeld te brengen (schoolscan en via DIA-toetsen), programma's om deze achterstanden in te halen, activiteiten op sport- en cultureel gebied, materiële zaken en dergelijke zijn terug te vinden. Inmiddels is duidelijk geworden dat we de ontvangen middelen kunnen gebruiken in een periode van vier jaar.

5% van de beschikbare middelen voor 2021 zijn ingezet voor personeel dat niet in loondienst is.

Hieronder is een afschrift te zien, waaruit blijkt dat de NPO-interventie in overleg met GMR/MR'en zijn afgesproken. De MR van Porteum Lyceum gebruikt alle 14 interventies, Porteum College heeft hieruit een keuze gemaakt.

Voorgenomen inzet van NPO-middelen na de zomervakantie 2021.

Beste leden van de gmr/mr'en,

Op basis van de notitie, met oplegger, die ik een paar weken geleden aan iedere medewerker en medezeggenschapsraden mailde, wil ik namens de stuurgroep NPO, bestaande uit beide rectoren, de bestuurder en de beleidsmedewerker kwaliteitszorg, de volgende voorgenomen activiteiten, ter instemming aan jullie voorleggen. Deze zijn gebaseerd op de ijkpunten van de notitie en de opbrengsten van de afgenomen enquête onder medewerkers.

Dit gesprek vond plaats op maandag 5 juli.

De ijkpunten in de notitie werden herkend en de vier programmalijnen van waaruit de thema's zijn afgeleid konden ook op instemming rekenen.

Vier algemene punten werden in het gesprek benadrukt:

- a. Zet de middelen zo in dat de beoogde onderwijsvernieuwingen hiermee ondersteund worden. Als voorbeeld werd genoemd het werken met verschillende groepsgroottes in het HV.*
- b. Heb ook oog voor het welzijn van de medewerkers bij het inzetten van de middelen. Medewerkers die zich goed voelen, geven goed onderwijs.*
- c. Geef in grote lijnen aan hoeveel middelen voor welke programmalijn ingezet worden.*
- d. Gedurende de komende twee schooljaren kunnen ook nieuwe activiteiten bedacht en ingezet worden.*

De 14 interventies zijn:

- 1. In verband met mogelijke achterstanden kunnen devices bijdrage aan het leveren van maatwerk voor leerlingen.*
- 2. Zoals eerder aangegeven, gaan wij na de vakantie een traject in m.b.t. het ICT beleid op Porteuum. Zowel in het VMBO als het HV wordt nu ook al gewerkt met devices en vaak in computerlokalen waar er nu minder van zijn. Om hieraan tegemoet te komen willen we overgaan tot het aanschaffen van een aantal laptop/iPad-karren, zodat ook volgend jaar collega's en leerlingen hiervan gebruik kunnen maken, zoals zij dat nu ook gewend zijn te doen.*
- 3. Zowel in het VMBO als in het HV nog kijken waar klassenverkleining nodig is en gerealiseerd kan worden.*
- 4. Het inzetten van onderwijsassistenten/pedagogische medewerkers om docenten te ondersteunen.*
- 5. Het inzetten van LIO's, oud-(gepensioneerde)collega's ed, om docenten te ondersteunen.*
- 6. Goed functionerende docenten, waarvoor nu geen uren zijn, in dienst houden om op vakniveau leerlingen te kunnen ondersteunen. Dit met name, waar nu al duidelijk is dat een nu nog werkende docent volgende jaar met pensioen gaat.*
- 7. Het opstarten van activiteiten voor leerlingen in het kader van sport, cultuur, debat enz. Dit mede in het kader om het gebrek van activiteiten op dit vlak wat in te halen.*
- 8. In het kader van de Gezonde school, willen wij in overleg met de sectie LO (dit overleg vindt al plaats) kijken hoe wij de schoolpleinen kunnen verlevendigen met materialen die uitnodigen tot bewegen. Een aanvullende inrichting dus. Op alle pleinen worden al watertappunten aangebracht.*
- 9. In afstemming met de gemeente Lelystad, die ook gelden ontvangen, middelen inzetten om de Pitstop-klas te kunnen continueren en om leerlingen die net onze scholen met (sommigen zonder) diploma verlaten, te begeleiden naar het vervolgonderwijs om de overgang te vergemakkelijken en uitval te voorkomen.*
- 10. Het inzetten van bijvoorbeeld jeugdpreventiewerkers, maatschappelijk werk om (in samenwerking met de gemeente Lelystad) aan het welbevinden van leerlingen te kunnen werken. Ook schrijnende thuissituaties zouden in dit kader aandacht kunnen en wellicht moeten krijgen.*

11. *Het extra begeleiden van leerlingen die nu vanuit het basisonderwijs naar Porteum komen. Vanuit de onderwijskundige rapporten wordt aangegeven of een leerling wel/niet extra begeleiding nodig heeft. Ook willen we kijken om een Cito-Vas toets af te nemen, om mogelijke achterstanden (via de landelijke benchmark) in beeld te brengen en de extra begeleiding hier op af te stemmen.*
12. *Aandacht voor scholing van medewerkers o.a. in het kunnen leveren van maatwerk. Scholing in didactisch coachen is hier een voorbeeld van.*
13. *Middelen inzetten op vormen van huiswerkbegeleiding, waaronder ook leerlingen die andere leerlingen begeleiden (levole).*
14. *Middelen inzetten om docenten verder voor te bereiden/scholen op het geven van online lessen, zodat bijvoorbeeld bij een mogelijke nieuwe lockdown makkelijker overgeschakeld kan worden op online-lessen.*

Examenresultaten

Na een examenjaar met corona, waarin de centrale examens kwamen te vervallen, was dit jaar weer een normaler jaar. In vergelijking met 2019, het pre-coronajaar, liggen de slagingspercentages in 2021, zowel bij SVOL als landelijk, overwegend hoger.

Aantallen leerlingen

Het aantal leerlingen in het schooljaar 2021-2022 is van 3.452 naar 3.492 gestegen.

Financiën

Het resultaat over 2021 bedraagt 0,1 mln negatief na mutatie bestemmingsreserves daar waar in de begroting rekening was gehouden met 0,5 mln negatief resultaat. Daar waar sprake was van hogere uitgaven dan begroot, als gevolg van de overgang naar en de start op Porteum, zijn deze opgevangen binnen de begroting. Bestemmingsreserves namen toe met name als gevolg van de NPO gelden.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim van het onderwijzend personeel liet in 2021 een stijging zien van 5,3% naar 6,4%. Landelijk is dit 5,6%. De meldingsfrequentie steeg van 1,5 in 2020 naar 2,2 in 2021. Landelijk was dit 1,7.

Ook het verzuimpercentage bij het OOP is afgenomen in 2021, van 4,7% naar 3,6%. De meldingsfrequentie daarentegen steeg wel: van 0,8 naar 1,2.

Werving en selectie

Veel aandacht is er besteed aan het werven van nieuwe collega's. Ziektevervanging en nog niet ingevulde vacatures maakten dit noodzakelijk. Vanuit Regionale Aanpak Personeel (RAP) werkt Porteum samen met scholen uit Almere binnen Flevowijs.

Als Porteum-initiatief valt te melden dat we aan onze ouders een brief hebben geschreven met de vraag of er interesse was om in het onderwijs te komen werken. Gesprekken om te onderzoeken of er mogelijkheden zijn voor geïnteresseerde ouders lopen nog. Ook loopt er een uitgebreide online wervingscampagne, gericht op bevoegde docenten.

De AVG-wetgeving

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

Lelystad, april 2022 - Barry Lommen, bestuurder SVOL

2. Verslag over het jaar 2021

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.

Toeziethoudend orgaan

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

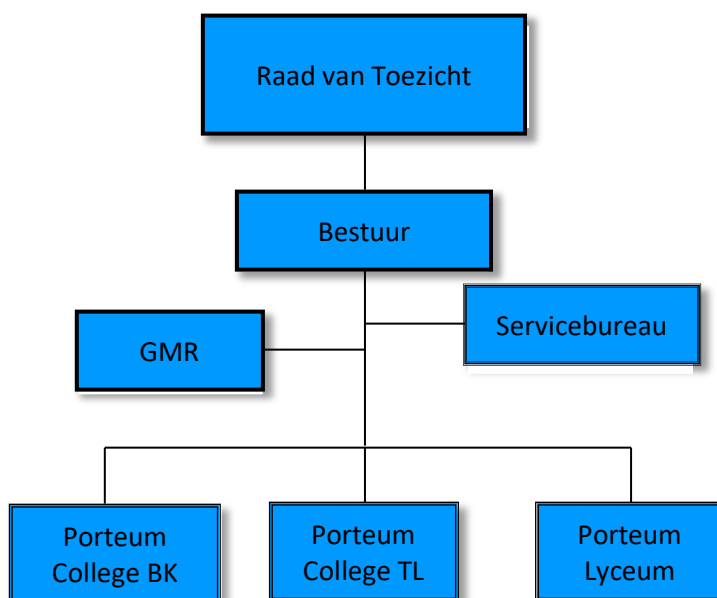
Mevrouw drs. A.J. Leeuwe-Tak (voorzitter tot 01.08.2021), de heer E.J.W. Bosschaart (voorzitter vanaf 01.08.2021), mevrouw drs. L.H. Brouwer, mr. drs. M.C.P. de Ridder, drs. M.R. Roeffel RC en dhr. M. Senol.

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 tot 1 augustus 2021: Interconfessionele Scholengemeenschap Arcus, Scholengemeenschap De Rietlanden en Scholengemeenschap Lelystad. Vanaf 1 augustus is de organisatie gewijzigd en staan de volgende scholen onder het bevoegd gezag: Porteum College BK, Porteum College TL en Porteum Lyceum.

Governance (“Goed Bestuur”)

Situatie vanaf 1 augustus 2021



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 2021 in totaal 378 medewerkers in dienst waarvan 268 onderwijzende medewerkers en 93 onderwijsondersteunende medewerkers. Van het OP werken 88 docenten fulltime en 180 docenten parttime. Van het OOP zijn dit 30 medewerkers die fulltime werken en 63 parttime. Het management kent een parttimer.

Stand aantal medewerkers ultimo 2021	totaal	fulltime	parttime
Management	17	16	1
Onderwijs ondersteunend personeel	93	30	63
Onderwijzend personeel	268	88	180
Totaal	378	134	244

De SVOL heeft een eigen servicebureau waarbinnen, naast de decentraal werkende facilitaire en ICT medewerkers, 15 staf en administratief medewerkers centraal gehuisvest zijn in gebouw de Brug aan de Campus 9, 8233 GA Lelystad (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

Onderwijsresultaten

In het voorjaar 2021 zijn de onderwijsresultaten 2021 gepubliceerd. Alle drie de scholen scoren op alle indicatoren voor alle afdelingen voldoende. De opbrengsten zijn daarmee voldoende. Echter gezien onze ambitie is dit niet onverdeeld positief voor alle drie de scholen en daarmee is een punt van aandacht.

Om hierop meer data-gestuurd te kunnen werken zijn we overgegaan tot de invoering van de voortgangstoetsen van Diataal. Deze geven aan waar de leerling staat in zijn/haar ontwikkelingsproces op het vlak van taal en rekenen. Deze toetsen worden op congrescentrum De Pijler afgenomen voor alle leerlingen in leerjaar 1, 2 en 3. Dit wordt jaarlijks herhaald om de voortgang in kaart te brengen.

Daarnaast is in december 2021 gestart met het afnemen van de SAQI, een meting om inzicht te krijgen in sociaal-emotionele ontwikkeling en veiligheidsbeleving van de leerlingen.

Naast de reguliere gegevens zoals doorstroom, verzuim, cijfergegevens, examenresultaten en ook slaagpercentages geeft bovenstaande ons meer mogelijkheden om gericht te werken aan de verbetering van de onderwijsresultaten.

De NPO-Schoolscan

Voorjaar 2021 heeft naast de reguliere activiteiten volop in het teken gestaan van de Schoolscan in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs. Twee van de, in 2020 opgeleide, datacoaches zijn samen met de beleidsmedewerker Kwaliteitszorg aan de slag gegaan en hebben een rapportage op SVOL niveau verzorgd. Daarin is, naast aandacht voor de mogelijke achterstanden van de huidige drie individuele scholen, ook een vooruitblik samengesteld naar Porteuum waar de leerlingen meer op schoolsoort bij elkaar komen. Dit rapport is aangeboden aan de directieraad SVOL.

Voor een verdere uitwerking zie het hst. NPO.

Onderzoeken.

Dit jaar zijn de Tevredenheidsonderzoeken wel afgenomen. Deze afname heeft in de maand juni plaats gevonden. De opbrengsten ten behoeve van de Monitor Sociale Veiligheid zijn doorgezet naar Scholen op de Kaart en Vensters. Tot een analyse van de resultaten is door de overgang naar Porteuum men niet meer toegekomen.

Medio maart zijn er, net als vorig schooljaar, enquêtes afgenomen bij leerlingen, ouders en medewerkers over thuisonderwijs. Hiervoor zijn de vragenlijsten van Kwaliteitscholen gebruikt. De onderwerpen en opbrengsten waren vergelijkbaar met het vorige schooljaar. De opbrengsten van dit onderzoek zijn gedeeld met de scholen.

Inspectie

Rond de meivakantie 2021 heeft de inspectie een extra bezoek gebracht aan ISG Arcus en de SGL. De inspectie voerde dit onderzoek uit, op scholen door heel Nederland, om zicht te krijgen op de kwaliteit van het onderwijs tijdens én na covid-19. Onze twee scholen maakten deel uit van de steekproef voor dit thema-onderzoek.

De Inspectie wil met het onderzoek duidelijkheid krijgen over de eventuele gevolgen van covid-19 op ons onderwijs. De inspectie kijkt met tevredenheid terug op de onderzoeken en heeft haar bevindingen mondeling gedeeld met de bestuurder en schoolleidingen.

Het inspectiebezoek medio december 2021 schetst een heel ander beeld op Porteum. De formele terugkoppeling laat nog op zich wachten maar de urgentie tot verbetering is hoog. De belangrijkste aandachtspunten van de inspectie waren veiligheid en voortgang PTA van de examenklassen.

Toetsing en examinering.

Scholen hebben de verantwoordelijkheid te zorgen voor een goede, procedureel zuivere organisatie van de school- en centrale examens, zodat leerlingen een diploma kunnen halen waarvan de waarde buiten discussie staat.

Voor versterking en borging van de toetsing en examinering volgt de SVOL de negen actielijnen van de VO-raad. Op de individuele scholen is er veel aandacht voor de schoolexamens en de pta's. De pta's zijn kwalitatief getoetst en indien nodig conform de regelgeving aangescherpt en aangepast. De pta's worden besproken met de examensecretarissen en de vaksecties.

Tijdens de bezoeken van de inspectie medio december 2021 is gebleken dat we daar nog een inhaalslag te doen hebben. Dit gaat zowel over de juiste formuleringen in het examenreglement op het vlak van beroepsprocedures als bijvoorbeeld over administratieve onjuistheden in de PTA's van verschillende vakken.

Daarnaast hebben de scholen aandacht besteed aan de inrichting en samenstelling van de examencommissie en de inhoud van de examenreglementen. De examencommissie komt geregeld bij elkaar nieuwe ontwikkelingen te bespreken en nieuwe kennis op te doen. Deze examencommissie heeft als taken en bevoegdheden:

- opstellen van een voorstel van een examenreglement;
- jaarlijks een voorstel voor het programma van toetsing en afsluiting;
- het borgen van het afsluitend karakter en de kwaliteit van het schoolexamen;
- het vaststellen van richtlijnen en aanwijzingen om te komen tot een beoordeling van het schoolexamen.

Er is toetsbeleid ontwikkeld op zowel Porteum Lyceum als Porteum College. Om de toetsdruk voor leerlingen te verminderen wordt op veel scholen het toetsbeleid aangepast, meer formatieve beoordeling en minder summatieve toetsen. Er worden aanpassingen gedaan in het maximaal aantal toetsen dat afgenomen kan worden per periode en het aantal (kleinere) toetsen wordt teruggedrongen. Ook de opbouw van een goede toets is onderwerp van gesprek. Een toetsresultaat moet een weerspiegeling zijn van de competenties van een leerling.

Overige zaken

In het tweede halfjaar van 2021 is kwaliteitszorg Onderwijs & Begeleiding minimaal uitgevoerd conform het werkdocument zoals dit in het voorjaar 2019 is vastgesteld. De wettelijk vastgestelde verplichtingen worden natuurlijk nagekomen.

Zoals vorig jaar ook genoemd is de waarde van verschillende kengetallen onder druk te komen staan, bijvoorbeeld de bevorderings- en slagingspercentages. Als gevolg van de autonomie van de "oude" scholen is de cijferadministratie niet geheel uniform ingericht. Daardoor is het lastig om objectief te kunnen analyseren en op basis hiervan over te gaan tot verbetermaatregelen. Dit zeker in de context van het onderwijs zo goed mogelijk door te laten gaan onder de invloed van corona.

Door de omstandigheden waaronder de medewerkers het afgelopen half jaar moesten werken is alle aandacht terecht uitgegaan naar het primaire proces. De beleidsmatige vormgeving en uitwerking van kwaliteitszorg op Porteum heeft stilgelegen.

Door de medewerker kwaliteitszorg is op ad hoc basis en met wisselend succes meegewerkt aan het ordenen en stroomlijnen van verschillende administratieve processen. Dit al dan niet in combinatie met ICT. Daarnaast is ook de deelname aan de aanbesteding Leermiddelen tot een succesvol einde gebracht.

Ook in 2021 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.

Examenresultaten 2020-2021

De cijfers van de examenresultaten zijn, evenals vorig schooljaar, het afgelopen jaar ook bijzonder als gevolg van corona. Landelijk lagen de percentages nog boven het gemiddelde t.o.v. de pre corona jaren 2017-2019. De SVOL scholen scoorden wisselend ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Overall is het beeld wel positief: zo scoorden atheneum en vmbo bk boven het landelijk gemiddelde, scoorde havo gemiddeld boven landelijk en scoorden de overigen gemiddeld op het landelijk niveau.

% geslaagd	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk	school	landelijk
	2017	2017	2018	2018	2019	2019	2020	2020	2021	2021
ISG Arcus										
GYM	100	91	100	92	100	91	100	99	100	94
ATH	76		86		90		100		100	
HAVO	81	87	92	88	89	88	97	98	96	91
VMBO – GT	86	93	86	93	97	93	100	99	97	96
VMBO – KB	79	96	89	95	100	96	100	99	100	99
VMBO – BB	76	98	96	98	100	98	100	99	89	99
VMBO – LWT	100		100		100		100		100	
De Rietlanden										
ATH	87	91	91	92	87	91	97	99	94	94
HAVO	83	87	88	88	91	88	100	98	86	91
VMBO – TL	87	93	95	93	94	93	98	99	94	96
VMBO - KB	94	96	100	95	95	96	100	99	100	99
VMBO - BB	88	98	100	98	100	98	100	99	100	99
SGL										
ATH	81	91	89	92	95	91	98	99	97	94
HAVO	86	87	93	88	87	88	95	98	94	91
VMBO – GT/TL	91	93	95	93	91	93	99	99	97	96
VMBO – KB	97	96	99	95	96	96	100	99	100	99
VMBO – BB	93	98	97	98	100	98	100	99	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”.

Augustus 2021 hebben wij Porteum in gebruik kunnen nemen. Het proces “Van drie scholen naar twee clusters” heeft geleid tot drie scholen op Porteum: een havo/vwo-school, een tl-school en een bk-school. Door de al eerder genoemde moeizame start zijn niet alle voorgenomen zaken op onderwijs-, begeleiding- en organisatiegebied voldoende tot hun recht gekomen. Aan de realisatie hiervan is vanaf het begin van het schooljaar hard gewerkt en dit zal nog wat tijd vergen.

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

De ontwikkelingen die in 2019 zijn opgestart ten aanzien van de Leerroute zijn verder gegaan in 2020 en 2021. 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 negen klassen gestart met 100 leerlingen. Hiermee is de doelstelling van ongeveer 50 minder toelaatbaarheidsverklaringen ook dit jaar weer behaald. Het percentage VSO-leerlingen is verder gedaald van 6,8% naar 5.6%. 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 gaat stukken beter en is op dit moment goed te noemen.

De Leerroute ontvangt vanuit het samenwerkingsverband Passend Onderwijs een bijdrage van 60K per klas en de bijdrage wordt hieraan ook besteed.

Een punt van zorg ligt nog bij de mogelijkheden voor de Leerroute-leerlingen om gespreid examen te doen. De wetgeving hierover sluit niet aan bij wat Passend Onderwijs van de scholen vraagt. We zijn in overleg met de inspectie en OCW.

Voor Porteum ligt er een Schoolondersteuningsprofiel (SOP) dat binnen ons samenwerkingsverband is opgesteld.

De kwaliteit van onze inzet op Passend Onderwijs wordt gemonitord door het samenwerkingsverband Passend Onderwijs.

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

2021 was een uniek jaar. In het begin lag er standaard een bouwhelm en veiligheidsschoenen bij ICT. Regelmatig werd de bouw bezocht, of werd externe expertise op de bouw wegwijs gemaakt in de opdracht. De planning van de bouw was ondoorgroendelijk waardoor er vaak moest worden bijgestuurd. Voor de verhuizing in juli moesten er drie grote trajecten worden uitgevoerd.

Een nieuw netwerk inclusief wifi en camera's op de nieuwe locatie.

De hele office 365 omgeving moest worden gemigreerd naar een nieuwe tenant.

Het Identity-access-management (IAM) werd naar een nieuwe database gemigreerd en gekoppeld aan het nieuwe netwerk.

De Cloud werd een belangrijke partner in het nieuwe systeem. Van mei tot en met augustus zat de grootste piek in de uitvoering van bovenstaande projecten, waarbij voortdurend de afhankelijkheid van iedere project ten opzichte van de andere projecten goed in de gaten moest worden gehouden.

Een nieuwe internetverbinding naar de campus bleek een hele uitdaging. Daar is door veel mensen veel tijd in gaan zitten. In mei is op ISG Arcus begonnen met het bouwen van een klein Porteuum netwerk. Dat is in de zomervakantie verhuisd naar Porteuum. Maar omdat op dat moment de essentiële verbindingen tussen de gebouwen nog niet klaar waren is er een tijd gebivakkeerd in de huidige receptie van Porteuum waardoor er veel dubbel werk ontstond.

Bijna iedere docent heeft voor de zomervakantie zijn/haar laptop ingeleverd met de bedoeling deze vlak voor de start van het nieuwe schooljaar weer opnieuw ingericht op te halen. Ook hier zaten nog kinderziektes in het hele proces waardoor dit niet soepel genoeg heeft gelopen.

Al met al is het nieuwe schooljaar met een grote achterstand begonnen. Niet overal was de wifi goed. Camera's hingen nog niet aan het plafond. De juiste verbindingen waren nog niet opgeleverd. En de verdeling van de medewerkers over de kantoren/gebouwen werd overhoop gehaald. Dus werkplekken waren lang niet allen ingericht.

In september tot en met december is er heel hard gewerkt door de ICT afdeling, samen met hulp van externe krachten, om de opgelopen achterstanden bij te werken. Hierbij is voortdurend voorrang gegeven aan onderwijsactiviteiten.

Doordat computerlokalen een andere bestemming kregen en het "eigen device" project in mei tot stilstand is gebracht was er in het begin van het schooljaar een enorme behoefte aan laptops. Deze zijn in grote getale aangeschaft en gehuurd om aan deze behoefte te voldoen.

Doordat de drie scholen zijn verhuisd is er een veel grotere organisatie ontstaan. Dit vraagt om een andere aanpak die veel projectmatiger is. Hierin is dit jaar een start gemaakt om ICT projectmatiger op te zetten en procedures beter te beschrijven. Dat zal komend jaar verder worden uitgewerkt.

2.2.8 Communicatie, marketing en public relations

Voorlichtingstraject schooljaar 2021-2022

Het jaar 2021 begon met het laatste deel van het voorlichtingstraject voor het schooljaar 2021-2022, het eerste schooljaar op Porteum. Dit traject bestond uit brochures, een nieuwe website en een aantal online middelen die in de plaats kwamen van bijeenkomsten.

Het open huis werd vervangen door een livestream vanaf de bouwplaats op een zaterdag. Deze stream is uiteindelijk bijna 6000 keer bekeken en de daaruit volgende campagne met fragmenten ook nog een aantal 1000 keer.

Natuurlijk hadden we de kinderen liever ontvangen, maar de mogelijkheid om hier ook na het open huis meer mee te kunnen doen maakte veel goed.

Voor de leerlingen die al op één van de drie middelbare scholen zaten werd er nog een online talkshow georganiseerd waar zij alle informatie kregen over het volgende schooljaar en de ruimte kregen om zelf vragen te stellen.

Aanmeldingsprocedure

De aanmeldingen voor Porteum kwamen online binnen, via de website. Vervolgens hebben de mentoren telefonisch en via Teams gesproken met de aangemelde leerlingen én hun ouders. De traditionele kennismakingsdag vond plaats op de oude scholen, met een doorkijkje naar de toekomstige school.

De bouw van Porteum

Met video's en andere beelden is verslag gedaan van de bouw van Porteum. Deze zijn intern en extern gedeeld.

Hierbij hebben we met veel plezier gebruik gemaakt van de diensten van SV Productions, onze vaste videopartner.

De opening van Porteum

In samenwerking met Fanwork Events zijn drie openingen gerealiseerd: een voor de medewerkers, een voor de leerlingen en een grote opening. De ontwikkeling van de laatste opening begon al ruim voor 2021, maar zeker omdat een fysieke bijeenkomst toch mogelijk leek, is er in de zomer nog hard gewerkt om alles voor elkaar te krijgen.

De grote opening bestond uit een zich herhalend programma met muziek, zang, dans en video met een aantal spectaculaire evenementen. Voor genodigden was er nog een extra bijeenkomst in het theater.

Communicatie rondom opstartproblemen

Door een uitgelopen bouw en andere onvoorziene omstandigheden was de start van Porteum anders dan gewenst. Dit zorgde voor grote maatschappelijke druk en de media dook er ook meteen op. Door zo transparant mogelijk te communiceren, zowel naar binnen als naar buiten, hebben wij gepoogd de regie te pakken over het verhaal. Dit is uiteindelijk gelukt, maar de schade die in de eerste maanden is opgelopen zal nog lang doorklinken.

Communicatie rondom corona

Veranderende coronamaatregelen waren uiteraard ook voelbaar op onze scholen. Door zo snel mogelijk mee te bewegen, regelmatig met elkaar in gesprek te gaan en standaardmiddelen te ontwikkelen, hebben we de communicatie zo goed mogelijk kunnen laten meebewegen.

Het aantal keren dat een standaardbrief over bijvoorbeeld quarantaine moest worden aangepast is niet meer te tellen.

Onbegrip van ouders richtte zich voornamelijk op het landelijke beleid, waar wij uiteraard ook niets aan konden doen, maar dat weerhield deze ouders er niet van om hun pijlen op onze receptie en communicatieafdeling te richten. Met name voor de receptie was dit erg vervelend. We hebben hen zo goed mogelijk ondersteund.

Voorlichtingstraject 2022-2023

In oktober startte het voorlichtingstraject voor het nieuwe schooljaar, nog middenin de turbulente opstartperiode.

We hebben een nieuwe brochure ontwikkeld (Porteum. Jouw toekomst.), de website aangepast en er is gestart met de organisatie van drie informatieavonden in november.

Coronamaatregelen maakten deze bijeenkomsten onmogelijk en daarom is besloten de drie avonden uit te stellen naar januari, in de hoop dat deze dan wel door zouden kunnen gaan.

In januari is echter toch besloten tot drie online informatieavonden.

Voor het Open Huis in 2022 werden al drie plannen ontwikkeld: een open dag waar iedereen welkom is, een open dag waar alleen leerlingen welkom zijn en een livestream.

Intern werd overeenstemming bereikt over de organisatie van deze open dag, op welke manier ook, op zaterdag 5 februari 2022. Hiermee werd dus afgestapt van de traditie om het op dinsdagavond(en) te doen. Overigens met goede redenen.

Onderwijsportaal

Vanaf het laatste kwartaal van 2021 hebben ouders ook toegang tot het onderwijsportaal. Dit betekent dat zij nu online hun kind ziek kunnen melden, verlof aan kunnen vragen, belangrijke documenten kunnen vinden, gerichte nieuwsberichten kunnen ontvangen en direct contact op kunnen nemen met de docenten van hun kind.

Ook koppelt het portaal met Magister zodat zij in het portaal ook de vorderingen van hun kind kunnen volgen.

De invoering voor ouders kwam in een stroomversnelling doordat de receptie urenlang onbereikbaar was door de enorme telefonische drukte. Door de ziekmelding online beschikbaar te maken, viel deze druk weg.

In de communicatie naar medewerkers en ouders neemt het portaal een steeds prominentere plek in. Samen met de MT's wordt de interne middelenmix doorontwikkeld met als stip op de horizon: augustus 2022. Vanaf dit moment zou bijna alle communicatie in het portaal moeten plaatsvinden. Over toelating van de doelgroep leerlingen wordt nog gesproken, waarbij de ontwikkeling van ItsLearning en de koppeling met het portaal belangrijke aandachtspunten zijn.

Arbeidsmarktcommunicatie

Door het hoge aantal vacatures is er veel tijd besteed aan arbeidsmarktcommunicatie. De afgesproken inzet werd ruim overschreden, maar dit was nodig. Met de website werkenbijporteum.nl in de lucht was er wel een mooi platform beschikbaar om deze vacatures te delen. Deze website is gekoppeld aan een applicant tracking system, zodat de follow-up goed en geautomatiseerd geregeld is.

Het toenemende lerarentekort in combinatie met een groter personeelsverloop zorgt er wel voor dat vacatures posten en delen niet genoeg is om voldoende kwaliteit binnen te halen. Daarom is er in samenwerking met marketingbureau Walt Wonder Schmidt gewerkt aan een voorstel om gericht online te adverteren, een funnel te creëren en de daarvoor benodigde content te realiseren. Hiermee wordt in 2022 gestart.

2.2.9 Huisvesting

Na jaren van voorbereiding werd na de zomervakantie de campus betrokken door medewerkers en leerlingen. De geplande oplevering in mei werd met drie maanden vertraagd waardoor in de eerste maanden veel geïmproviseerd moest worden. Zo werd er verhuist terwijl de bouw nog niet was afgerond en werden installaties nog afgemonteerd en ingericht terwijl het schooljaar al begonnen was.

2.2.10 Planning & Control

In 2021 heeft, naast de gebruikelijke cyclus, de focus gelegen op de transitie van de organisatie van de drie scholen naar de campus. Na een periode van voorbereidingen vond in 2021 de uitvoering plaats. Gedurende het tweede en derde kwartaal werden de administraties in de kernsystemen omgezet naar de nieuwe organisatie. Oude structuren en werkwijzen werden afgesloten en nieuwe werden ingericht.

Naast deze wijzigingen was er ook sprake van grootschalige investeringen in PorteuM. Hierbij is zoveel mogelijk planmatig gewerkt waarbij aanvragen telkens getoetst zijn aan de financiële kaders.

Sturing van de organisatie werd in 2021 met name gedaan op SVOL-niveau. Naast de meer beleidsrijke “Hoofdpijnen van het meerjarig financieel beleid 2021-2024” en tussentijdse scenario-analyses is eens per kwartaal de managementrapportage opgesteld waarin eens per half jaar ook inhoudelijke verantwoording wordt afgelegd door rectoren en hoofden van ondersteunende afdelingen.

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. In 2022 zal deze weer geactualiseerd worden op de PorteuM situatie.

Risicomanagement is in 2021 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

Na de zomervakantie is een grote groep nieuwe medewerkers gestart in de ServiceBalies van PorteuM. Deze mensen zijn in de plaats van medewerkers gekomen die eerder in het jaar met pensioen gingen.

Door de fusie van ISG Arcus, De Rietlanden en de SGL zijn drie bloedgroepen samengevoegd en dit had zijn weerslag in het gedrag van een groep leerlingen. Afwijkend gedrag van leerlingen is aanleiding geweest om de organisatie Straatcontact aan te trekken en deze organisatie heeft de ServiceBalieMedewerkers (SBM) getraind in het omgaan met PorteuMleerlingen. De SBM zijn daardoor beter toegerust geraakt om excessen het hoofd te bieden. De uitdaging zal er nu in liggen om, naast het beheersen van deze excessen, ook het normale facilitaire werk weer op te pakken. Iets waar de SBM naar uitkijken.

Volgens planning zijn nieuwe aanbestedingen voorbereid, reeds in gang gezet en/of uitgerold en afgerond t.b.v. PorteuM. Denk aan een Europese aanbesteding schoonmaak. Reeds afgeronde

aanbestedingen zijn op het niveau van contractbeheer terechtgekomen. De voorbereidingen voor de daadwerkelijke aanbestedingen zullen komende periode uitgezet gaan worden.

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 centraal een bestuurder, een staf en een servicebureau. Hieronder vallen de afdelingen HR, Financiën en Communicatie en de managementassistent van de SVOL. Totale omvang hiervan is 13 fte. Decentraal werken de afdelingen Facilitair / Ondersteuning, Leerlingadministratie en ICT.

De totale omvang van het servicebureau bedraagt 42 fte.

De uitgaven op bestuursniveau betreffen, naast personeelskosten, kosten van de Raad van Toezicht en de kosten behorend bij de aandachtsgebieden Communicatie, Facilitair, Financiën, HRM, ICT en kwaliteitszorg. De kosten bedragen 4 mln jaarlijks en worden naar rato doorbelast aan de scholen.

2.2.13 Specifieke bekostiging

Voor het project Sterk Techniekonderwijs wordt gedurende 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.

De jaarlijkse middelen “prestatiebox” kregen dit jaar een vervolg als “middelen voor strategisch personeelsbeleid, begeleiding en thuiszitters”. Op een aantal ambities “prestatiebox” uit het Sectorakkoord, die te scharen zijn onder strategisch personeelsbeleid, is in de periode 2014-2020 in de sector onvoldoende voortgang geboekt, nl. het verbeteren van strategisch personeelsbeleid, de begeleiding van startende leraren en schoolleiders en de duurzame inzetbaarheid van het onderwijspersoneel.

De middelen die de SVOL daarvoor heeft ontvangen zijn in 2021 als volgt ingezet:

- a. In de afgelopen jaren, maar zeker in het overgangsjaar 2021, is er veel werk verzet om de nieuwe onderwijsconcepten van Porteus College en Porteus Lyceum uit te rollen. Zoals verwoord in de tekst hierboven bij Strategisch (HR-)beleid zijn middelen ingezet in het kader van begeleiding/coaching en professionalisering van onze medewerkers.
- b. In samenspraak met het MT en de schoolleiders is het driejarige inductieprogramma ten behoeve van de startende en nieuw-aangenomen docenten verder uitgebouwd.
- c. Ten behoeve van de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers is de interventiematrix uit het Gezondheidsbeleid uitgebreid met de inzet van organisaties, die onze medewerkers ondersteunen door middel van individuele en teamcoaching. Een groot aantal medewerkers heeft met name de individuele begeleidings- en coachingstrajecten gevolgd.

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.

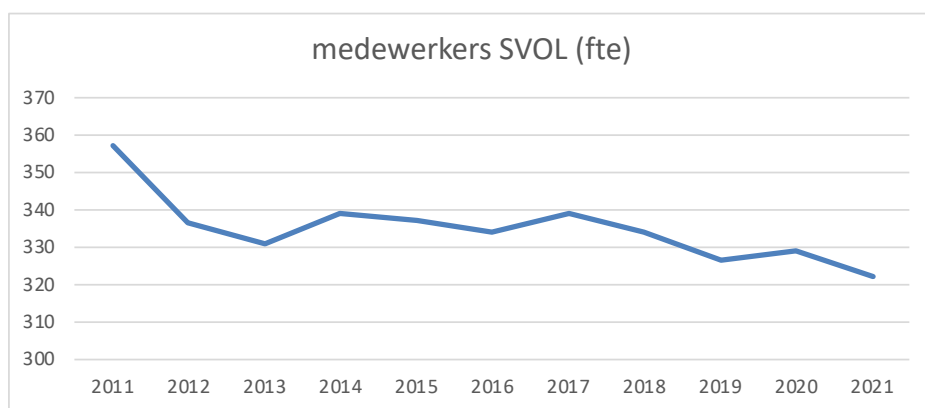
2.3 Onze medewerkers

De kengetallen

Eind 2020 heeft de SVOL 378 medewerkers in dienst waarvan er 268 docent zijn. Daarnaast zijn er 93 medewerkers die een onderwijsondersteunende functie bekleden en 17 medewerkers die een managementfunctie bekleden.

Het aantal parttimers daalde in 2021 van 249, eind 2020, naar 244 eind 2021. Het aantal fulltimers daalde eveneens van 150 naar 134.

Sinds 2016 is extra formatie ingezet voor de ontwikkeling van de onderwijsclusters en de overgang naar Porteum. Dit was financieel mogelijk door het wegvallen van de lasten voor groot onderhoud. Met ingang van het schooljaar 2021-2022 is dit niet meer het geval en dient de formatie teruggebracht te worden naar het niveau van de bekostiging, rekening houdend met reservering voor meerjarig onderhoud en met de negatieve impact van het nieuwe bekostigingsstelsel zoals dat per 1 januari 2022 ingaat.

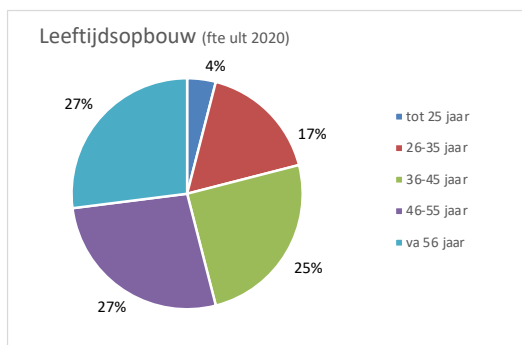


Het ziekteverzuim voor het OP is in 2021 gestegen. Corona en de moeizame start van het nieuwe schooljaar op Porteum hebben hieraan een bijdrage geleverd. De stijging is dan ook vanaf september waar te nemen. In december zien we een daling optreden in zowel het vmbo als het havo/vwo.

Verzuimpercentage				
in %	2021	2020	2019	2018
OP	6,4	5,3	6,1	7,2
OOP	3,6	4,7	6,8	7,5

Meldingsfrequentie				
	2021	2020	2019	2018
OP	2,2	1,5	1,5	1,6
OOP	1,2	0,8	1,1	1,1

De meldingsfrequentie bij het OP is in 2021 sterk gestegen. Bij het OOP is eenzelfde beeld te zien. Hier zien we ook mogelijke effecten van COVID en een moeizame start op Porteum.



De leeftijdsopbouw van de medewerkers, die eind 2021 in dienst zijn, laat zien dat 27% daarvan 56 jaar of ouder is. Dit is 1% minder dan vorig jaar. Het aandeel 46-55 jarigen is met 27% constant gebleven. Het aandeel 36-45 jarigen is met een kleine 2% toegenomen.

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. Op totaalniveau is er sprake van een daling in het aantal manjaren. De inzet van OOP formatie stijgt met name door het inzetten van de eenmalige middelen voor werkdrukverlichting.

Formatie	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
in fte's (manjaren)	2021	2020	2019	2018
Management / Directie	17	18	18	18
Onderwijzend personeel	229	236	239	247
Onderwijs ondersteunend personeel	77	75	69	69
totaal aantal fte	323	329	326	334

2.3.1 Strategisch HR-beleid

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 Porteum is een belangrijke extra reden om strategisch (HR-)beleid op orde te hebben.

In de afgelopen jaren, maar zeker in het jaar van de start van Porteum in 2021, is heel veel werk verzet om de nieuwe onderwijsconcepten van Porteum College en Porteum Lyceum uit te rollen. Eén van de grote ontwikkelingen op het gebied van strategisch personeelsbeleid is het stap voor stap en gericht professionaliseren en begeleiden/coachen van onze docenten zodat ze beschikken over de juiste competenties en vaardigheden, die nodig zijn om te werken volgens die nieuwe onderwijsconcepten van de afzonderlijke scholen. Dit is vastgelegd in de Professionaliseringskaders SVOL. Ruim voor de daadwerkelijke start op Porteum op 1 augustus 2021 is gestart met scholing in didactisch coachen, formatief handelen en IT-vaardigheden. De scholing gebeurt in 'cohorten', d.w.z. dat elk schooljaar een groep docenten de scholing volgt, waarbij vervolgens de kennis en vaardigheden 'geborgd' worden bij eigen docenten, die op hun beurt de rol van (beeld)coach/trainer vervullen voor een volgend cohort. De scholingen op het gebied van didactisch coachen gebeuren in samenwerking met V&F Onderwijsconsult.

Op deze wijze is het personeelsbeleid – in dit geval het professionaliseringsbeleid – afgestemd op de onderwijskundige ontwikkelingen binnen Porteum. Het monitoren en evalueren gebeurt in de gesprekken tussen afdelingsleider – individuele docent en binnen de MT's. Het meerjarige scholingstraject didactisch coachen wordt begeleid door een stuurgroep, waarin V&F Onderwijsconsult, rectoren, afdelingsleiders, HR en schoolopleider participeren.

Personeelsbeleid

Het personeelsbeleid van Porteuum is nauw gerelateerd aan het onderwijs- en kwaliteitsbeleid en is verwoord in meerdere beleidsnotities en protocollen betreffende de verschillende aandachtsgebieden binnen HR: werving & selectie; professionalisering en loopbaanontwikkeling; gezondheid en arbo; formatie & lessenverdeling; beloning & salaris en e-hrm.

In-, door- en uitstroom

In een schoolorganisatie vindt de belangrijkste in- en uitstroom plaats bij de wisseling van het schooljaar op 1 augustus van elk jaar. De tussentijdse uitstroom is doorgaans op één hand te tellen. Dat geldt ook voor de tussentijdse instroom. De reden voor tussentijdse in- en uitstroom is met name pensionering van medewerkers. Tussentijdse instroom wordt daarnaast ook veroorzaakt door externe invulling van ziektevervanging.

Instroom*

in de periode 1 juli tot 15 september 2021 in aantallen medewerkers

Directie	2
Onderwijzend personeel	24
Onderwijsondersteunend personeel	7
	32

Uitstroom*

in de periode 1 juli tot 15 september 2021 in aantallen medewerkers

	pensioen	eigen verzoek	einde vervanging	afloop tijdelijk dienstverband	
Directie		1			1
Onderwijzend personeel	7	17	7	15	46
Onderwijsondersteunend personeel	3			5	8
Totaal	10	18	7	20	55

**incl. vervanging*

Bij de start van het schooljaar 2021-2022 konden verschillende vacatures niet (meteen) worden ingevuld. Ook kozen een aantal medewerkers na de start van het schooljaar bewust voor een andere werkplek buiten Porteuum. Dit veroorzaakte tot/met het einde van het laatste kwartaal van 2021 nog voor een hoog aantal in- en uitstromers.

Instroom door NPO- en overige subsidiestromen

In de periode na 1 augustus 2021 veroorzaakten diverse soorten (overheid)subsidies in het kader van het inhalen van de leerachterstanden bij leerlingen vanwege COVID-19 een bijzonder soort instroom. Een kleine 50 nieuwe medewerkers in functies variërend van onderwijsassistent, toezichthouder, toetsmedewerker, helpdeskmedewerker tot surveillant werken tijdelijk op Porteuum, gefinancierd vanuit één van de vele subsidies.

Doorstroom

Binnen een schoolorganisatie is doorgaans het doorstroomcijfer niet hoog. Dit vindt meestal plaats door de benoeming van docenten in een hogere LC- of LD-schaal of bij het behalen van een eerste

graad bevoegdheid voor een vak. De nieuwe schoolorganisatie Porteum zorgde ervoor dat er nu ook binnen de onderwijsondersteunende medewerkers werd doorgestroomd: twee medewerkers uit de facilitaire dienst zijn benoemd tot – respectievelijk - afdelingsassistent en lesinstructeur binnen het Technasium; één afdelingsassistent is inmiddels lesinstructeur binnen de Taalklas en twee anderen werken nu als verzuimcoördinator. Tenslotte is een onderwijsondersteuner, die al deels met veiligheidstaken was belast, volledig ingezet als veiligheidscoördinator.

2.3.2 Uitgelichte HR onderwerpen

Werving en selectie

Porteum streeft naar een hoge kwaliteit van haar medewerkers, dus ook van nieuw aan te nemen docenten en onderwijsondersteunende medewerkers. Ondanks de steeds zwaarder wordende opdracht om geschikt personeel te vinden, blijft het streven om personeel aan te trekken met een toegevoegde waarde: persoonlijkheden die in de meest brede betekenis de schoolorganisatie met hun kwaliteiten en passie kunnen versterken.

Met het oog op te verwachten lerarentekorten is aan de ouders/verzorgers gevraagd te helpen bij de werving van nieuwe docenten voor Porteum door vacatures te delen in hun netwerken en sociale mediakanalen. Dit heeft geleid tot veel positieve reacties. Een aantal ervan heeft geleid tot gesprekken met HR/afdelingsleiding in het kader van een te starten zij-instroomtraject.

Daarnaast gaat een externe organisatie ons ondersteunen bij de werving van kandidaten voor tekortvakken. Dat gaat o.a. gebeuren d.m.v. een online wervingscampagne waarbij we ons specifiek gaan richten op de docenten, die we zoeken.

Arbo en verzuim

In 2021 worden de verzuimcijfers voor een groot deel bepaald door de coronapandemie. Vanaf de ene op de andere dag veranderden de werkomstandigheden van het onderwijspersoneel. Sindsdien zijn scholen gesloten geweest en is er online lesgegeven; gingen scholen weer (deels) open met inachtneming van allerlei veiligheidsvoorschriften en gingen scholen weer helemaal open zonder voorschriften. Het plotseling wegvallen van de fysieke contacten met leerlingen en collega's en het werken met nieuwe ict-middelen en onderwijsmethoden vanuit huis en/of lege klaslokalen vroegen het uiterste van het aanpassingsvermogen van eenieder. Deze veranderingen hadden invloed op de werkdruk, de voornaamste risicofactor voor het ziekteverzuim. De verzuim(ken)getallen over 2021 moeten in het licht van deze grote veranderingen worden bekeken en beoordeeld. Vergelijking van de verzuimcijfers met voorgaande 'normale' jaren wordt daardoor bemoeilijkt.

Naast de invloeden van corona hebben de medewerkers van de SGL, De Rietlanden en ISG Arcus te maken met de verhuizing naar Porteum en de naweeën ervan. Met een bouwachterstand van vier maanden zijn medewerkers en leerlingen gestart eind augustus. Meerdere zaken waren niet op orde, ontbraken of werkten niet. Dat varieerde van het niet goed werken van de sleuteltags tot het ontbreken/niet werken van de digiborden in de lokalen tot aan roosterproblemen o.a. door het gebrek aan lokalen. Voeg daarbij de onrust bij met name de vmbo leerlingen, die na een lange periode thuisonderwijs weer op school en in de schoolbanken werden verwacht. Deze onrust zorgde ervoor dat medewerkers zich niet veilig voelden en de werkdruk als erg hoog werd ervaren. Stapje voor stapje worden alle zaken gelukkig opgelost. Periodes van oplopende besmettingen zorgden daarnaast voor een hoog uitvalcijfer.

Samen met de leidinggevendenden, onze adviseur arbeid en gezondheid van de arbodienst en betrokkene zelf bespreken we de individuele dossiers en de re-integratie. Door deze gesprekken en

ingezette begeleidings- en coachingstrajecten proberen we zo om onze medewerkers zoveel mogelijk op de been te krijgen en te houden.

Activiteiten in het kader van de duurzame inzetbaarheid, de Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E) en terugdringing van het verzuim.

Door reeds genoemde oorzaken heeft de overgang naar de nieuwe campus heel veel gevraagd van onze medewerkers. Voor de komende periode blijft aanpassingsvermogen en flexibiliteit nodig om Porteum tot een plezierige werkplek te maken. Nieuwe teams, andere werkwijzen en een nieuwe leeromgeving hebben directe invloed op het werk, het werkklimaat en het persoonlijk welbevinden van medewerkers. Deze zaken krijgen nadrukkelijk een plek in de gesprekken met de leidinggevende en in de teams. In het Goede Gesprek met de leidinggevende wordt besproken wat er nodig is om goed te blijven functioneren. Bestaande interventies voor de verschillende fasen in de loopbaan kunnen worden ingezet. Dit betreft zaken op gebied van coaching en begeleiding, organisatie, de verdeling van taken en persoonlijke keuzes.

Daarnaast is er een tweetal zaken in gang gezet:

- de beschikbaarheid van een externe vertrouwenspersoon met aanvullend bedrijfsmaatschappelijk werk. Als aanvulling op de vier interne vertrouwenspersonen (voor leerlingen en medewerkers van Porteum) is er een contract afgesloten met een externe organisatie in het kader van de beschikbaarheid van een vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen & integriteit, een klachtencommissie en een bedrijfsmaatschappelijk werker.
- het afnemen van een Welzijnscheck (medewerkerstevredenheidsonderzoek) onder medewerkers in het kader van de RI&E. In samenspraak met pGMR/rectoren/MT's en hoofden zal de Welzijnscheck begin 2022 worden uitgezet. De gegevens zullen worden – totaal en per afdeling – geanalyseerd. Op advies van VOION ondersteunt een externe organisatie ons bij de analyse van de gegevens, advisering en opvolging ervan.

Functiemix

In het kader van de functiemix, de ontvlechting van de docentenfuncties van de drie scholen naar Porteum en de nieuwe verdeling van de brinnummers is gesproken over de te hanteren streefpercentages in de verdeling tussen LB, LC en LD in 2021 en de komende jaren. Op peildatum 1 oktober 2021 zitten we Porteumbreed op niveau wat betreft de 'verplichte' percentages LC en LD. Op brinnummer totaal niet. Binnen Porteum Lyceum zit het merendeel van de LD en LC-functies en met name binnen BK is het aantal LD- en LC-docenten ver onder peil. In overleg met de pMR van Porteum College is daarom besloten een wervingsronde uit te zetten binnen de afdeling BK waarbij een tiental LC-docentenfuncties zijn uit te geven.

Subsidies en geldstromen.

In 2021 is gebruik gemaakt van een divers aantal subsidies en geldstromen.

1. Lerarenbeurs en subsidie zij-instroom

De lerarenbeurs is een subsidieregeling van de overheid voor bevoegde leerkrachten die werkzaam zijn in het onderwijs en een bachelor of masteropleiding willen volgen. Het doel van de lerarenbeurs is het verhogen van de professionaliteit van leerkrachten, en het ruimte bieden voor verbreding en specialisatie. De Lerarenbeurs geeft een vergoeding voor het volledige collegegeld, studiekosten en reiskosten. En wat ook belangrijk is: de Lerarenbeurs bekostigt een vergoeding voor de werkgever om studieverlof te geven en een vervanger aan te stellen." In 2021 hebben 12 docenten van de SVOL een Lerarenbeurs aangevraagd, het merendeel ten behoeve van een eerste graad studie.

Subsidie zij-instroom: met de juiste vooropleiding en ervaring is het mogelijk om als ‘zij-instromer in het beroep’ een lesbevoegdheid te behalen en tegelijkertijd les te geven in het onderwijs. Een zij-instromer wordt dus leraar vanuit een ander beroep of vanuit een andere onderwijssector. Daarnaast is het mogelijk om een bevoegdheid voor een ander vak te halen. Een groot deel van de studie – een 2-jarig maatwerktraject na een assessment – wordt betaald, evenals de begeleiding vanuit school. In 2021 zijn er 7 docenten in dienst van de SVOL met een zij-instroomsubsidie.

2. RAL (Regionale Aanpak Lerarentekort) en RAP (Regionale Aanpak Personeelstekort)
Met de subsidieregeling RAP ondersteunt de overheid besturen, lerarenopleidingen en andere partijen om de personeelstekorten in het onderwijs gezamenlijk aan te pakken op regionaal niveau. Het is een vervolg op de RAL, die hetzelfde doel had. SVOL participeert – samen met vo/mbo onderwijs uit Almere en Lelystad en hogeschool Windesheim in dit regionale samenwerkingsverband van waaruit subsidie is aangevraagd een toegekend. Deze subsidie is ingezet op een tiental (deel)projecten, waaronder diverse activiteiten om de instroom van nieuw personeel te verhogen en projecten t.b.v. het behouden van zittend personeel.
3. Convenantsmiddelen verlaging werkdruk docenten
In het convenant ‘Aanpak lerarentekorten en werkdrukverlichting’ zijn tijdelijke middelen beschikbaar gesteld aan scholen ten behoeve van maatregelen tegen tekorten en werkdruk. Eind 2019 is in dat kader aan het totale voortgezet onderwijs € 150 mln. uitgekeerd ten behoeve van besteding in 2020 en 2021. Voor de SVOL kwam € 560.000 beschikbaar.
De pGMR is nauw betrokken bij de vraag over de besteding van deze gelden. De raad 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. Het oorspronkelijke voorstel was om zeven onderwijsondersteunende medewerkers (één per Porteuwgebouw) aan te stellen, die gedurende twee jaar voor 0,8 fte ingezet kunnen worden, o.a. t.b.v. de veiligheid in en rondom het gebouw en surveillance. Vanaf augustus 2021 zijn uiteindelijk zes toezichthouders/conciërges in het kader van de genoemde middelen aangesteld en ingezet.
4. In het kader van het inhalen van de COVID-19 achterstanden zijn diverse subsidies ingezet, waaronder IOP (Inhaal- en ondersteuningsprogramma COVID achterstanden); Extra Handen voor de Klas; NPO (Nationaal Programma Onderwijs).
Er is heel veel werk verricht om bekwaam personeel aan te stellen – al dan niet via ons externe bureau Driessen – om invulling te geven aan alle activiteiten in het kader van het terugdringen van de leerachterstanden bij leerlingen.
5. Middelen prestatiebox
In 2014 sloten de VO-raad en het ministerie van OCW het Sectorakkoord 2014-2018. In 2018 werd dit akkoord geactualiseerd en verlengd tot en met 2020. Voor het werken aan de ambities, genoemd in het Sectorakkoord ontvangen schoolbesturen een bijdrage uit de Prestatiebox. Op een aantal ambities uit het Sectorakkoord, die te scharen zijn onder strategisch personeelsbeleid, is in de genoemde periode onvoldoende voortgang geboekt, nl. het verbeteren van strategisch personeelsbeleid, de begeleiding van startende leraren en schoolleiders en de duurzame inzetbaarheid van het onderwijspersoneel. Deze middelen, die daarvoor bestemd waren, zijn ook in 2021 ter beschikking gesteld aan de SVOL.
Ze zijn als volgt ingezet:
 - a. In de afgelopen jaren, maar zeker in het overgangsjaar 2021, is er veel werk verzet om de nieuwe onderwijsconcepten van Porteuw College en Porteuw Lyceum uit te rollen. Zoals verwoord in de tekst hierboven bij Strategisch (HR-)beleid zijn middelen ingezet in het kader van begeleiding/coaching en professionalisering van onze medewerkers.

- b. In samenspraak met MT en schoolopleiders is het driejarige inductieprogramma ten behoeve van de startende en nieuw-aangenomen docenten verder uitgebouwd.
- c. Ten behoeve van de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers is de interventiematrix uit het Gezondheidsbeleid uitgebreid met de inzet van organisaties, die onze medewerkers ondersteunen door middel van individuele en teamcoaching. Een groot aantal medewerkers heeft met name de individuele begeleidings- en coachingstrajecten gevolgd.

Professionalisering

Vanuit de Professionaliseringskaders SVOL is de basis gelegd voor de concrete vorm, inhoud en facilitering van de activiteiten op het gebied van professionalisering/coaching en begeleiding van docenten en onderwijsondersteunende medewerkers binnen Porteam. Alles wat er op dit gebied gebeurt, vloeit voort uit de missie en visie van de SVOL/Porteam. Belangrijke aandachtspunten in 2021:

- scholing in didactisch coachen;
- scholing in formatief en evaluatief handelen
- scholing t.b.v. het gebruik van IT (Its learning);
- scholing t.b.v. Tweektalig onderwijs binnen Porteam Lyceum;
- de systematiek van positive behaviour.

Binnen Porteam College richt de professionalisering zich daarnaast op het omgaan met groepsgedrag middels groepsdynamisch werken/straatcontact (deze scholing betreft ook het onderwijsondersteunende personeel op de vloer).

2.4 Onze omgeving

2.4.1 Verslag van de Raad van Toezicht

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 ontplooien activiteiten wordt uitgegaan van gelijkwaardigheid van mensen.

1. Inleiding

In het verslag over 2021 stond dat het jaar een bijzonder en inspannend jaar was voor ieder die bij de SVOL betrokken was. Inmiddels weten we dat 2021 nog veel meer van iedereen gevraagd heeft. In eerste instantie stond ook 2021 weer voor een groot deel in het teken van corona. De effecten op leerlingen en medewerkers trokken daarbij een steeds zwaardere wissel op de organisatie. Alleen al door de quarantaine maatregelen liep het ziekteverzuim sterk op met alle gevolgen voor leerachterstanden. Met enorme inspanningen en veel creativiteit heeft de school dit najaar de gevolgen zo beperkt mogelijk weten te houden. Dan was er de verhuizing naar Porteuum. Helaas waren o.a. door een langdurige discussie over de constructie van onderdelen van het gebouw er bij de bouw achterstanden opgelopen waardoor de eerste maanden van het nieuwe schooljaar niet alle voorzieningen functioneerden zoals dat zou moeten. Deze meeste aanloopproblemen waren gelukkig binnen enkele maanden opgelost, maar de effecten op het onderwijs kenden een langere na-ijl-periode.

De raad kan alleen maar haar grote waardering uitspreken voor alle betrokken medewerkers die voortdurend het belang van de leerling lieten prevaleren en met hart en ziel hebben gewerkt aan de kwaliteit van het onderwijs.

Opmerkelijke en mooie zaken zijn er ook te melden:

- de opening van Porteuum in september, waar ruim 4000 belangstellenden op af kwamen. Dans- en muziekgroepen uit Lelystad maakten er een ware multimediale happening van.
- de organisatie voert een strak financieel beleid en brengt de risico's goed in beeld
- de accountant is positief
- de organisatie is flexibel gebleken
- de contacten met stakeholders worden geïntensiveerd

Hoewel er dus nog zeker het nodige werk te verrichten is mogen we niet uit het oog verliezen dat de school een onderwijsconcept kent dat uniek is in Nederland. En net als bij de spreekwoordelijke “Aken en Keulen” zal de realisatie van het concept nog wel enige tijd nodig hebben, maar dan staat er ook onderwijs waar ouders, leerlingen, docenten en andere stakeholders heel trots op kunnen zijn. Laten we dat perspectief niet uit het oog verliezen.

2. Taken Raad van Toezicht

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.

3. Samenstelling 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 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 (Liesbeth)	lid	01-08-2015	01-08-2023 (nee)ar	-onderwijs
mw. drs. A.J. Leeuwe-Tak (Anneke)	voorz.	01-08-2014	01-08-2021 (nee)	-onderwijs -P&O -juridische zaken -remuneratie
dhr. M. Senol (Mesut)	lid	01-08-2020	01-08-2024 (ja)	-financiën -huisvesting en ICT
dhr. drs. M.R. Roeffel RC (Michel)	lid	01-08-2014	01-08-2022 (nee)	-financiën -remuneratie
dhr. mr. drs. M.C.P. de Ridder (Michiel)	lid	01-08-2014	01-08-2022 (nee)	-P&O -juridische zaken -remuneratie

Per 1 augustus is mw. Leeuwe-Tak als voorzitter opgevolgd door dhr. Bosschaart.

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 nevenfuncties van de leden van de RvT staan vermeld in hoofdstuk 4.4.

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.

4. 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.

“ 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.”

“ 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 in juni 2021.

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.

5. Toezicht

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.

6. Werkzaamheden van de Raad van Toezicht

Vanwege het coronavirus moest een aantal activiteiten worden geschrapt en vonden vergaderingen en overleggen grotendeels online plaats. Er hebben in het kalenderjaar 2021 zes vergaderingen van de raad plaatsgevonden. Daarnaast waren er commissievergaderingen, bijeenkomsten en vindt er voorafgaand aan de RvT vergadering vooroverleg tussen de bestuurder en voorzitter plaats.

Punten die onder andere aan de orde kwamen in 2021

Onderwijs

- examenresultaten, inspectie, 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

Porteum

- Samenwerking gemeente, voortgang bouw, opening Porteum, informatieavonden, sportvoorzieningen, communicatie

Financiën

- managementrapportages, jaarrekening en jaarverslag 2020, begroting 2021, doelmatigheid, bestemmingsreserve, investeringsbegroting, klassenindeling WNT, externe accountant, treasurystatuut, verevening passend onderwijs, scenario's, risico management, hoofdlijnen meerjarig financieel beleid 2019-2022,

Raad van Toezicht

- samenstelling, commissies, functioneren, toezichtkader, eigen jaarverslag, evaluatie eigen functioneren

2.4.2 Verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad SVOL/Porteum

Samenstelling

De bezetting van de GMR-zetels bestaat uit 16 zetels.

In de loop van het jaar 2021 heeft een groot aantal wisselingen plaatsgevonden, vooral door de overgang van drie afzonderlijke scholen naar Porteum.

Per augustus 2021 is de samenstelling als volgt:

- Porteum Lyceum: Arjan Domhof, Otto Kelderman, Mohamed Laznasni, Arita van der Wal (OOP)
- Porteum College: Harold Rutgers, Yolande Kanbier, Bas Ooms, Ruud Canninga (OOP)
- Ouders: Priscilla Luts-Rosheuvel, Annemarie Baas, Alexander Steegers, Reitse Nijland-Beltman
- Leerlingen: Carine Monchen, Farouq Al Obaydi, Didi Rutgers, Lion Ben Salem

Het Dagelijks Bestuur van de GMR

Het Dagelijks Bestuur van de GMR bestaat uit:

- Otto Kelderman (Lyceum), voorzitter
- Arjan Domhof (Lyceum), secretaris

Per 1 november 2021 neemt Arjan Domhof de taak van voorzitter over van Otto Kelderman en combineert het met de taak van secretaris.

In 2021 stond de samensmelting van de drie middelbare scholen in Lelystad (Arcus, De Rietlanden, SGL) naar Porteum centraal in de GMR. Steeds meer taken verdwenen van het bordje van de GMR, omdat die lagen bij de clusterraden vmbo en havo/vwo. Deze raden richtten zich op alles wat met de fusie en de start van Porteum te maken had. De GMR richtte zich op het lopende schooljaar en de inrichting van de medezeggenschap op Porteum.

Onderwerpen

Corona

Het was vanwege de coronapandemie zoeken in 2021 naar mogelijkheden om het onderwijs zoveel mogelijk overeind te houden. In samenspraak met de GMR zijn diverse maatregelen genomen om zo weinig mogelijk achterstanden bij leerlingen te laten ontstaan. Gescheiden pauzes werden ingevoerd, online onderwijs, halve klassen op school, de mondkapjesplicht en het afstand houden. De GMR heeft zich ingespannen om te voorkomen dat de werkdruk te veel toe zou nemen door hybride onderwijs. Het was taak om de veiligheid van personeel en leerlingen te waarborgen en toch tot goed onderwijs te komen.

Achterstanden en NPO

In de meeste gevallen hebben SE-toetsen doorgang gevonden, maar toch waren er achterstanden waarneembaar bij leerlingen. De overheid heeft via de NPO (Nationaal Programma Onderwijs) geld beschikbaar gesteld om achterstanden weg te werken. In overleg met de GMR is er een balans gevonden in onderwijsinhoudelijke hulp, onderwijsondersteunende hulp en maatregelen om het welzijn van leerlingen te vergroten. De precieze invulling daarvan is uiteindelijk op MR-niveau bepaald.

Medezeggenschap GMR Porteum

De MR'en van de drie afzonderlijke scholen hielden per 31 juli 2021 op te bestaan. De clusterraden zouden overgaan in de nieuw te vormen MR'en voor Porteum Lyceum en Porteum College. De GMR heeft met advies vanuit de clusterraden nieuwe statuten en reglementen opgesteld voor de

medezeggenschap op Porteum. De grootte van de raden is vastgesteld en er zijn verkiezingen uitgeschreven voor de afzonderlijke MR'en en de GMR van Porteum. De uitvoering daarvan vond ook gedeeltelijk plaats na aanvang van Porteum, zodat uiteindelijk pas in december 2021 alle raden volledig bezet waren.

Start Porteum

De start van Porteum is zwaar geweest. Het gebouw was bij de start nog niet klaar en dit veroorzaakte diverse problemen. De roosters waren een groot probleem, omdat er te weinig lokalen zijn en omdat de roostermakers de school nog onvoldoende kenden. De open werkruimtes hadden meestal geen meubilair of digibord, waardoor onderwijs nauwelijks mogelijk was. Er zijn verschillende incidenten geweest, waardoor de veiligheid van leerlingen en personeel onder druk stond. De kluisjes waren niet klaar voor gebruik, waardoor leerlingen nergens hun spullen kwijt konden. Er was onrust rondom de gymlokalen. De ICT-afdeling was overvraagd waardoor nieuwe docenten geen laptop hadden en problemen niet meteen opgelost konden worden. De verschillende softwaresystemen werkten onderling niet goed samen, waardoor ook de start van het nieuwe onderwijsconcept in duigen viel. Door alle problemen lag de werkdruk zo hoog dat diverse collega's uitvielen. Daarnaast speelde corona een grote rol. De organisatie van het onderwijs werd er ernstig door belemmerd. Er was in toenemende mate hinder van uitval van leerlingen en docenten vanwege coronabesmettingen.

Bring your own device

In de afgelopen jaren is duidelijk geworden dat op Porteum elke leerling de beschikking zou moeten krijgen over een device: een iPad, laptop o.i.d. In het ICT-beleidsplan is die wens opgenomen en aan het eind van schooljaar 2020-2021 bleek dat er stilzwijgend al een beslissing was genomen door de schoolleiding dat het iPads moesten gaan worden. Het onderwijzend personeel en de afzonderlijke vakgroepen waren hier niet in gekend. Weliswaar was een kleine vertegenwoordiging vanuit het personeel betrokken bij de keuze, maar dat was onbekend bij een grote meerderheid van het personeel. De invoering is daarom met minimaal een jaar uitgesteld omdat eerst onderzocht moest worden wat de eisen en behoeften zijn vanuit de diverse schoolniveaus en leerjaren. Dat onderzoek is in het najaar van 2021 gestart en de GMR stemde in met de keuze voor laptops als device voor alle leerlingen van alle leerniveaus. Er was nog geen instemming over de bekostigingsvoorwaarden en het ondersteuningspakket. De hoop is wel om in schooljaar 2022-2023 te kunnen starten met laptops voor alle leerlingen.

NPO-gelden

De verdeling van NPO-gelden op schoolniveau werd afgestemd met de twee MR'en. Bovenschools werd met instemming van de GMR bepaald dat onder andere stewards uit deze gelden werden bekostigd om (het gevoel van) veiligheid op school te vergroten en om de schoolpleinen in te richten met diverse sport- en speeltoestellen.

Meerjarenbegroting

De GMR wordt door een financiële commissie vertegenwoordigd om een vinger aan de pols te houden. Uiteindelijk wordt het voorstel van de begroting ter advies voorgelegd aan de GMR. De raad heeft geadviseerd de kosten voor het vergroten van het aantal lokalen bij zowel het vmbo als het havo/vwo op te nemen in de begroting. De verwachting is dat die verbouwing in de zomervakantie van 2022 gerealiseerd kan worden.

Welzijn medewerkers

Vanwege de hoge uitval van collega's heeft de school besloten – mede op advies van de gemeente Lelystad – om een welzijnscheck uit te voeren. Er worden per school werkgroepen geformeerd die gaan ondersteunen om het onderzoek zo breed mogelijk uit te rollen en zoveel mogelijk respons te

krijgen. Op die manier moet inzichtelijk worden wat de schoolleiding kan ondernemen om het welzijn van medewerkers te vergroten en te waarborgen.

Toekomstige organisatiestructuur

Porteum wordt geleid door een bestuurder, een rector voor het havo/vwo en een directeur voor het vmbo. De bestuurder legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De directeur van het vmbo zal nog voor de zomervakantie van 2022 afscheid nemen en de bestuurder gaat voorjaar 2023 met pensioen. Om die reden zal in het voorjaar van 2022 nagedacht moeten gaan worden hoe de bestuursstructuur van Porteum er voor de toekomst uit zal moeten gaan zien. De GMR zal hierin adviseren.

Arjan Domhof
Voorzitter GMR Porteum

2.4.3 Overig omgeving SVOL

Klachten

De stichting heeft een klachtenreglement. In het jaar 2021 zijn drie 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

Met de overgang naar Porteum zijn aanbestedingen afgerond en is sprake van een rustiger periode. Actuele aanbestedingen die eind 2021 nog lopen zijn die voor glasbewassing en leermiddelen. Voor de aanbesteding van ICT-hardware worden voorbereidingen getroffen.

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.

Het in juni 2020 opgestelde SVOL-inkoopbeleid 2020-2024 wordt gehanteerd. Hierin 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 2021 de overgang gemaakt naar een andere accountant.

Het geschetste beeld naar aanleiding van de interimcontrole 2021 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 Control cyclus. De accountant merkt op dat, aangezien er bij de SVOL sprake is van “lean en mean” organiseren van deze ondersteunende activiteiten, het van belang is om actief te sturen op de mogelijke risico's.

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 2021 bedroeg de deelname in het fonds € 5.303.478,-. De bewaking van de waardeontwikkeling maakt deel uit van de Planning en Control cyclus. 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 2022-2026 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, lasten voor de overgang naar Porteum, 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.

2.6.1 Gegevensset (A)

Onderstaande gegevens zijn gebaseerd op een nieuw bekostigingsstelsel dat ingaat op 1 januari 2022 en op het binnen de begroting uitrollen van de onderwijsconcepten van Porteum College en Porteum Lyceum.

2.6.1.1 Kengetallen (A1)

In onderstaande tabel staat de 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
	2026	2025	2024	2023	2022	2021
<u>Formatie</u>						
Management	16	16	17	17	18	17
OOP	69	71	72	74	76	77
OP	211	212	214	217	220	229
totaal formatie	297	299	303	308	314	323
<u>aantal leerlingen</u>	3.559	3.559	3.559	3.559	3.551	3.492

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. Met ingang van dit schooljaar zal dit 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 2021 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 wisselende trend zien. Naast de negatieve verevening Passend Onderwijs krijgt de SVOL ook te maken met een negatief effect van het nieuwe bekostigingsstelsel.

De solvabiliteit II kent in 2021 een lager niveau dan de afgelopen jaren. Dit als gevolg van nog te betalen kosten voor de installaties en inrichting van Porteuum. In de meerjarenbegroting is uitgegaan van de start in 2022 met een onderhoudsvoorziening. Dientengevolge daalt de solvabiliteit I verder in de komende jaren.

Liquiditeiten laten een stabiel niveau zien. Met de vrijval de komende jaren van bestemmingsreserves zoals NPO zal sturing op liquiditeiten doorlopend aandacht houden.

Grootschalige investeringen dit jaar in het kader van Porteuum hebben geleid tot een verschuiving van de financiële vaste activa naar de materiële vaste activa.

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

Het percentage materiële lasten ligt in 2021 hoger dan de afgelopen jaren als gevolg van eenmalige extra uitgaven voor de overgang naar Porteuum. Vanaf 2022-2023 zullen deze weer toenemen als gevolg van verwachte dotatie aan de voorziening onderhoud.

Kengetallen	jaar t+5	jaar t+4	jaar t+3	jaar t+3	jaar t+1	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,31	0,32	0,32	0,33	0,39	0,45
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,55	0,54	0,52	0,49	0,51	0,53
Liquiditeit - current ratio	1,01	1,02	1,01	1,01	1,00	0,79
Weerstandsvermogen	22,7%	22,6%	21,7%	21,3%	25,7%	29,8%
Rentabiliteit	0%	1%	1%	-4%	-6%	2%
Percentage materiële lasten*	19,0%	18,9%	18,6%	17,0%	16,5%	17,6%
Kapitalisatiefactor	0,65	0,62	0,59	0,56	0,59	0,59

Het afgelopen jaar is het weerstandsvermogen (vermogen + voorzieningen) met 12,6 mln toegenomen ten opzichte van 2021. De verwachte daling werd meer dan gecompenseerd door de ontvangst van gelden vanuit het Nationaal Programma Onderwijs.

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+3	jaar t+1	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	8.984	8.984	8.984	8.984	8.984	8.984
Financiële vaste activa	4.377	3.426	2.472	1.515	2.306	5.945
Totaal Vaste activa	13.361	12.409	11.455	10.499	11.290	14.929
Vlottende activa						
Vorderingen	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333	1.333
Liquide middelen	9.652	9.773	9.639	9.626	9.506	7.240
Totaal Vlottende activa	10.986	11.107	10.972	10.959	10.839	8.574
totaal activa	24.347	23.516	22.427	21.458	22.129	23.503
Eigen vermogen						
Algemene reserve	6.964	6.914	6.605	6.416	6.558	7.095
Bestemmingsreserve	680	680	680	680	1.989	3.514
Voorzieningen	5.857	5.077	4.297	3.517	2.737	1.957
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	91
Kortlopende schulden	10.845	10.845	10.845	10.845	10.845	10.845
totaal passiva	24.347	23.516	22.427	21.458	22.129	23.503

Toelichting:

Het balanstotaal van de stichting nam in 2021 met 5,5 mln toe van 18,0 mln naar 23,5 mln. Naast de nog te betalen kosten voor installaties en inrichting (ruim 3 mln) wordt dit ook veroorzaakt door de nog in te zetten NPO gelden (1.6 mln), overige vooruitontvangen subsidies en vooruit ontvangen bedragen als kassierschool voor Sterk Techniek Onderwijs en Opleidingsschool Oostelijk Flevoland (OSOF).

In bovenstaande planjaren is de ontwikkeling weergegeven zoals opgenomen in de goedgekeurde meerjarenbegroting. Dit geeft een vertekend beeld aangezien er sprake is van kortlopende schulden ter grootte van 3 mln en nog in te zetten NPO middelen. Gecorrigeerd hiervoor zal het balanstotaal de komende jaren zich naar verwachting rond de 18 mln blijven bewegen: het niveau van 2020.

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 verwachten te vormen onderhoudsvoorziening voor Porteuum.

2.6.1.4 Kengetallen (A2) – Resultatenrekening -

Resultatenrekening	jaar t+5	jaar t+4	jaar t+3	jaar t+3	jaar t+1	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Baten						
Rijksbijdragen OC&W	33.460	33.437	33.309	33.169	33.098	35.009
Overige overheidsbijdragen & subsidies	180	180	180	180	180	205
Overige baten	13	13	13	20	35	413
totaal baten	33.653	33.630	33.502	33.368	33.313	35.628
Lasten						
Personele lasten	27.228	27.069	27.148	28.649	29.189	28.868
Afschrijvingen	666	666	666	673	688	323
Huisvestingslasten	2.649	2.527	2.439	2.439	2.439	2.086
Overige Lasten	1.580	1.580	1.580	1.580	1.580	2.064
Leermiddelen	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480	1.559
totaal lasten	33.603	33.321	33.313	34.820	35.376	34.901
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	-25
Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	51	309	190	-1.452	-2.063	702

Toelichting:

Met name de korting op de bekostiging als gevolg van de negatieve verevening en de negatieve impact van het nieuwe bekostigingsstelsel en inzet van extra formatie vanuit NPO leiden de komende jaren tot een negatief resultaat dat voor het grootste deel onttrokken zal worden aan de reserve NPO, 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.

Ook voor de komende jaren blijft de doelstelling van het financieel beleid:

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

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

2.6.2 Overige rapportages (B)

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

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

2.6.2.2 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.

Bedragen zijn vermeld in € 1.000,-.

Financiële uitwerking van de risico's geven het volgende beeld:

Samenvatting risico's		<u>omvang</u>	<u>kans</u>	<u>eenmalig</u>	<u>jaarlijks</u>	<u>in mifb</u>
6.1	<u>Onderwijsclusters</u>					
	1 effect start Porteuum	300	20%	0	60	n
6.2	<u>Onderwijs</u>					
	1 Negatieve verevening	100	20%	0	20	j
	2 Scholing	100	50%	0	50	n
	3 Inspectie	200	100%	0	200	n
6.3	<u>Personeel</u>					
	1 Lerarentekort	80	50%	0	40	n
	2 Ziekteverzuim	300	50%	0	150	n
	3 Arbeidsconflicten	150	50%	0	75	n
6.4	<u>Huisvesting</u>					
	1 Lesruimte	1.800	100%	1.800	0	n
6.5	<u>Financiën</u>					
	1 Onderhoudsvoorziening	0	0%	0	0	n
Totaal		3.030		1.800	595	
	waarvan wel in de mifb	-100		0	-20	
	waarvan niet in mifb	2.930		1.800	575	

Als deze gebeurtenissen zich voordoen zullen deze betaald worden uit het weerstandsvermogen. De jaarlijkse onttrekking aan het weerstandsvermogen zou dan 575k betreffen. Met een minimaal eigen vermogen van 7 mln de komende jaren kan gesteld worden dat dit voldoende is.

Mocht het eenmalige risico plaatsvinden dan zal dit een investering betreffen die geactiveerd en afgeschreven gaat worden waarmee de vermogenspositie van de SVOL gelijk blijft omdat de jaarlijkse afschrijvingslast, geschat 55k over een periode van 20 jaar, opgevangen dient te worden binnen de exploitatie.

Onderwijsclusters

Risico 1 Effect start Porteuum

Als gevolg van de opstartproblemen op Porteuum is het mogelijk dat, gedurende de overgangsperiode tot 1 augustus 2023, 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.

Beheersingsmaatregel

Vanaf het begin van het schooljaar wordt fors geïnvesteerd in energie en denkkracht om de problemen, mede als gevolg van de te late oplevering van het gebouw, op te lossen. We verwachten dat de grootste problemen aan het einde van dit schooljaar opgelost zullen zijn.

Financiële impact

Omvang	300
Kans	20%
Eenmalig risico	0
Jaarlijks risico	60
Opgenomen in meerjarenbegroting	nee

Onderwijs

Risico 1 Negatieve verevening

Met het realiseren van de Leerroute is een duidelijke oplossing gevonden voor het omlaag brengen van de negatieve verevening. In 2022 zullen 120 leerlingen op Porteuum de Leerroute moeten bezoeken. Een risico hierbij is dat dit aantal leerlingen niet bereikt wordt. Uitgaande van het realiseren van 110 leerlingen in de Leerroute betekent dit een financieel risico van 100k op jaarbasis.

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 heeft de Bestuurder en de Raad van Toezicht van het Samenwerkingsverband 24-03 gesteld dat er in een aantal stappen het aantal leerlingen in het Speciaal Onderwijs wordt teruggebracht naar het landelijk gemiddelde. In augustus 2019 zijn we gestart met een tiental VSO-leerlingen in de Leerroute. In augustus 2021 bezoeken inmiddels 97 leerlingen de Leerroute. Via deze Leerroute zal de nul verevening bereikt worden in 2023.

Financiële impact

Omvang	100
Kans	20%
Eenmalig risico	20
Jaarlijks risico	0
Opgenomen in meerjarenbegroting	ja

Risico 2 Scholing

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.

Beheersingsmaatregel

Extra scholing. Mede op basis van de doelstellingen uit de Lokale Educatieve Agenda van de Gemeente Lelystad en inzetten van de ondersteuningsteams. Dit leidt tot hogere scholingskosten voor de SVOL.

Financiële impact

Omvang	100
Kans	50%
Eenmalig risico	0
Jaarlijks risico	50
Opgenomen in meerjarenbegroting	nee

Risico 3 Inspectierapport

Als gevolg van een negatief inspectierapport zullen extra maatregelen genomen worden, waaronder tijdelijke inzet van extra medewerkers.

Omvang	200
Kans	100%
Eenmalig risico	0
Jaarlijks risico	200
Opgenomen in meerjarenbegroting	nee

Beheersingsmaatregel

Om de basis op orde te krijgen, zodat we de kwaliteit van onderwijs en begeleiding en de organisatie weer op orde krijgen zullen we extra medewerkers inhuren, waaronder hulp van “Leren verbeteren”, hulp voor het roosterbureau en hulp voor de afdeling ICT. Dit leidt tijdelijk tot hogere kosten voor de formatie.

Personeel

Risico 1 Lerarentekort

Voor het voortgezet onderwijs is de verwachting dat het huidige lerarentekort, dat zich vooral voordoet in de exacte vakken en sommige talen, de komende jaren nog groeit. Het blijft noodzakelijk daar 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.

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. Er wordt voortdurend gewerkt aan een vernieuwend werving- en selectiebeleid aangepast aan de marktomstandigheden.

Financiële impact

Omvang	80
Kans	50%
Eenmalig risico	0
Jaarlijks risico	40
Opgenomen in meerjarenbegroting	nee

Risico 2 Ziekteverzuim

Met name in het vmbo is in de startfase van Porteuum het ziekteverzuim fors toegenomen. Vertraging in oplevering van de gebouwen werkt door in het primaire proces. Werken in een nieuwe omgeving, volgens nieuwe concepten met een nog niet (voldoende) functionerende infrastructuur, blijkt een zware opgave. Daarbij komen complicerende factoren zoals het gedrag van leerlingen na zes weken zomervakantie na een ongewoon jaar van wel-, niet gedeeltelijk les op school of thuis. Vanaf eind oktober is de uitval van medewerkers, als gevolg van COVID (ziek en/of in quarantaine vanwege COVID gezinslid), SVOL breed weer toegenomen.

Veel aandacht zal besteed moeten worden aan het grote aantal langdurig zieken en aan het voorkomen van verzuim. “De arbodienst” zal hierbij om ondersteuning gevraagd worden.

Beheersingsmaatregel

De arbodienst zal ingeschakeld worden voor extra ondersteuning en er dient wederom scholing plaats te vinden om verzuim te voorkomen.

Financiële impact

Omvang	300
Kans	50%
Eenmalig risico	0
Jaarlijks risico	150
Opgenomen in meerjarenbegroting	nee

Risico 3 Arbeidsconflicten

Arbeidsconflicten. Het afgelopen jaar heeft laten zien dat de kans op dit risico gelijk is gebleven.

Beheersingsmaatregel

Door middel van gesprekkencyclus, mediation, begeleiden van werk naar werk, scholing.

Financiële impact

Omvang	150
Kans	50%
Eenmalig risico	0
Jaarlijks risico	75
Opgenomen in meerjarenbegroting	nee

Huisvesting**Risico 1 Lesruimte**

Met het in gebruik nemen van Porteuum bleek dat er, met name in de basis/kader gebouwen en in het havo/vwo, een tekort aan lesruimtes was. In de basis/kader is dit terug te voeren op ruim 80 leerlingen meer in leerjaar 3 en 4 dan verwacht. In havo/vwo was het in gebruik nemen van de open leerruimtes onderwijskundig nog een stap te ver.

Beheersingsmaatregel

In december 2021 wordt onderzocht, na raadpleging van de architect, hoe voor het vmbo zes lokalen en voor het havo/vwo vijf lokalen extra gerealiseerd kunnen worden. Inmiddels is er overeenstemming om de zes lokalen voor het vmbo te realiseren en voor het havo/vwo 12 extra lesruimtes te realiseren.

Financiële impact

Omvang	1.800	
Kans	100%	
Eenmalig risico	1.800	
Jaarlijks risico	0	
Opgenomen in meerjarenbegroting	nee	

Financiën

Risico 1 Onderhoudsvoorziening

Het niveau van de te vormen onderhoudsvoorziening is op dit moment niet goed in te schatten. Daarnaast ligt de principe keuze voor om te blijven werken met een onderhoudsvoorziening (sparen vooraf) of om over te gaan naar de zogenaamde componentenmethode (activeren en afschrijven; lasten achteraf).

Beheersingsmaatregel

In samenwerking met een onafhankelijk gespecialiseerd adviesbureau, in overleg met onze Raad van Toezicht en onze accountant, wordt begin 2022 een onderhoudsplan opgesteld. De keuze welke methode gebruikt wordt zal mede op basis hiervan gemaakt worden.

Financiële impact

Omvang	n.n.b.
Kans	n.n.b.
Eenmalig risico	n.n.b.
Jaarlijks risico	n.n.b.
Opgenomen in meerjarenbegroting	n.n.b.

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 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.
 - 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 2019/2020.
 - 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, maatwerkbekostiging, 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 nagenoeg neutraal resultaat voor mutatie bestemmingsreserve.

Het weerstandsvermogen neemt af onder de 30%, met name als gevolg van extra baten NPO. De solvabiliteit II kent een eenmalige lage stand als gevolg van de nog te betalen kosten voor installaties en inrichting van Porteuum.

Het percentage van de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten komt in 2021 hoger uit dan voorgaand jaar als gevolg van de extra eenmalige lasten voor de overgang naar Porteuum.

Kengetallen	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2021	2020	2019	2018	2017
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,45	0,55	0,60	0,55	0,53
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,53	0,65	0,69	0,63	0,61
Liquiditeit - current ratio	0,79	1,26	1,47	1,23	1,00
Weerstandsvermogen	29,8%	30,4%	33,0%	30,2%	28,7%
Rentabiliteit	2%	-4%	3%	2%	1%
Percentage materiële lasten*	17,6%	15,7%	18,3%	19,7%	18,5%
Kapitalisatiefactor	0,59	0,55	0,54	0,55	0,54

De kengetallen, met uitzondering van de current ratio, liggen binnen de kaders zoals de Raad van Toezicht deze heeft gesteld.

Kengetallen	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	boven	onder
(Bedragen * € 1.000,-)	2021	2020	2019	grens	grens
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,53	0,65	0,69	geen	0,30
Liquiditeit - current ratio	0,79	1,26	1,47	1,50	1,00
Weerstandsvermogen	29,8%	30,4%	33,0%	40,0%	7,5%
Rentabiliteit	2%	-4%	3%	5%	0%

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

Balans	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2021	2020	2019	2018	2017
Vaste activa	14.929	10.305	10.622	10.823	11.740
Vlottende activa	8.574	7.741	8.106	7.857	6.553
totaal activa	23.503	18.046	18.728	18.680	18.293
Vermogen	10.610	9.907	11.278	10.209	9.671
Voorzieningen	1.957	1.809	1.651	1.635	1.473
Langlopende schulden	91	182	272	423	574
Kortlopende schulden	10.845	6.148	5.527	6.413	6.575
totaal passiva	23.503	18.046	18.728	18.680	18.293

De vaste activa nemen toe als gevolg van gedane en verwachte investeringen. De vlottende activa nemen toe als gevolg van toename 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: kosten installaties en inrichting SVOL, kassierschool geworden voor Sterk Techniek Onderwijs en vooruitontvangen subsidies zoals NPO.

Signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen (OCW 2021)

Voor het vermogen heeft OCW een nieuw kengetal geïntroduceerd: de normatieve waarde, ook wel het normatieve vermogen. Dit is het vermogen dat redelijkerwijs nodig is om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. Deze bedraagt voor de SVOL eind 2021 7,2 mln ten opzichte van een eigen vermogen van 10,6 mln. Dit leidt tot een ratio van 1,47. Daarmee heeft SVOL een bovenmatig eigen vermogen van 3,4 mln. De inzet van dit bovenmatige eigen vermogen is terug te vinden in de bestemmingsreserves NPO en personeel: totaal 3,5 mln. De berekening is gebaseerd op: waarde gebouwen 2,6 mln, eigen vermogen 10,6 mln, resterende materiële vaste activa 3,8 mln en risicobuffer (totale inkomsten) 35,6 mln.

Verslagjaar 2021

Financiële ontwikkeling van de SVOL jaren 2017 – 2021:

Resultatenrekening	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2021	2020	2019	2018	2017
Rijksbekostiging	35.009	31.774	32.995	32.715	32.569
Overige baten	618	817	1.141	1.128	1.165
totaal baten	35.628	32.591	34.136	33.843	33.734
Personele lasten	-28.868	-28.574	-27.389	-26.820	-27.232
Materiële lasten	-6.032	-5.573	-5.899	-6.463	-6.107
totaal lasten	-34.901	-34.147	-33.288	-33.283	-33.339
Financiële baten en lasten	-25	185	222	-22	-32
Exploitatiesaldo	702	-1.371	1.069	538	363
Mutatie bestemmingsreserves	-560	940	-810	-445	-300
Exploitatiesaldo na	143	-431	259	93	63

Toelichting

De rijksbekostiging ligt in 2021 hoger dan in 2020: 35,0 mln ten opzichte van 31,8 mln. Gecorrigeerd voor de eenmalige middelen vanuit de NPO (2,2 mln) stijgt de rijksbekostiging met 1,1 mln: 3%. Hogere lumpsum werd tenietgedaan door toegenomen negatieve verevening Passend Onderwijs. De ontvangen bijdragen vanuit het Samenwerkingsverband voor de Leerroute zorgen met name voor de toename van de rijksbekostiging.

Ook de overige baten komen lager uit dan in 2020. Dit met name als gevolg van het stopzetten van de reizen en excursies en hogere incidentele baten in 2020 dan in 2021.

De personele lasten namen met 0,3 mln toe ten opzichte van vorig jaar. Met name de inzet van extra externe capaciteit zorgde voor deze stijging. De uitgaven voor vast personeel daalden met 0,3 mln. De materiële uitgaven liggen 0,5 mln hoger dan vorig jaar als gevolg van eenmalige lasten voor de overgang naar en de start op Porteuem en de extra uitgaven voor installatie en inrichting.

2.8 Begroting 2021

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

SVOL Resultatenrekening	Begroting
(Bedragen * € 1,-)	2022
Baten	
3.1 (Rijks)bijdragen OCW	33.098.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	180.000
3.5 Overige baten	35.000
Totale baten	33.313.000
Lasten	
4.1 Personele lasten	29.189.000
4.2 Afschrijvingen	688.000
4.3 Huisvestingslasten	2.439.000
4.4 Overige instellingslasten	1.580.000
4.5 Leermiddelen	1.480.000
Totale Lasten	35.376.000
Saldo Financiële baten en lasten	0
Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming	-2.063.000
Mutatie bestemmingsreserves	1.525.000
Exploitatieresultaat na resultaatbestemming	-538.000

Toelichting

De begroting voor 2022 laat een tekort zien van 2,1 mln voor mutatie bestemmingsreserves. Belangrijkste oorzaken hiervan zijn de negatieve verevening Passend Onderwijs en het nieuwe bekostigingsstelsel. Daarnaast geldt voor het realiseren van schaalvoordelen dat deze eerst na verloop van enkele jaren tot volledig effect leiden.

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 2021 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.

Sinds 2016 zijn onderhoudslasten op de drie gebouwen rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht gezien de nieuwbouw. In 2022 wordt een keuze gemaakt tussen de vorming van een onderhoudsvoorziening of het activeren en afschrijven van het onderhoud.

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 waardevermindervingsverliezen. Investeringsonderdelen onder de € 15.000 worden niet geactiveerd.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn, met de investeringen in Porteuum, herijkt. In onderstaande tabel staan de afschrijvingstermijnen weergegeven voor activa aangeschaft voor en na 1 augustus 2021.

Afschrijvingstermijn in jaren			
Hoofdgroep	subgroep	tot 01-08-21	va 01-08-21
P10 GEBOUWEN (AANPASSINGEN)	gebouwen	40	40
	hang & sluitwerk		15
P30 MEUBILAIR		20	10
P34 AUDIOVISUEEL (THEATER)		10	10
P36 KANTOORMACHINES		10	10
P40 MACHINES EN INSTALLATIES	machines	20	10
	installaties		15
P42 STOFFERING		15	20
P44 KEUKENINRICHTING		10	10
P46 TD/SCHOONMAAK		10	10
P50 GADEROBE/INRICHTING		15	15
	kapstok & bewegwijzering		10
	hekwerk & fietsenstalling		20
P52 BINASK EN TECHNIEK		10	15
P54 PRAKTIJKVAKKEN ZORG EN WELZIJN		10	10
P56 MUZIEK		10	10
P60 COMMUNICATIE EN PREVENTIE MIDDELEN		10	10
P70 ICT HARDWARE	ipads, laptops ed	4	4
	wifi netwerk		10
	digiborden		15
	data- & electriciteitsnetwerk		20
P82 LEERMIDDELEN/BOEKEN		4	4

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

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden opgenomen onder de kortlopende schulden en vallen vrij tegenover de afschrijvingen in de staat van baten en lasten.

Pensioenregeling

Voor de medewerkers van de SVOL geldt een middelloon pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP) en wordt, overeenkomstig de Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs (RJ 660), in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Te betalen premie, dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde, wordt als overlopend passief, respectievelijk overlopend actief, verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

De actuele dekkingsgraad stond eind 2021 op 110.2% ten opzichte van 93.2% een jaar eerder. Ter vergelijking: eind 2017 stond de dekkingsgraad nog op 104,4%. De beleidsdekkingsgraad op 27 januari 2022 bedraagt 102.8%.

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.

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.

WNT

Voor de invoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector (WNT) heeft SVOL zich gehouden aan de Beleidsregels WNT en deze als normenkader bij het opmaken deze jaarrekening gehanteerd.

3.2 Kerncijfers

Met uitzondering van de current ratio laten de financiële kengetallen een beeld zien waarbij allen binnen de kaders van de Raad van Toezicht vallen. De current ratio ligt met 0,79 nog binnen de kaders zoals gesteld door OCW. De onttrekking vanuit de financiële vaste activa in december wordt, indien de financiële kengetallen daartoe aanleiding geven, gevolgd door een onttrekking in de loop van 2022.

Kengetallen	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar
(Bedragen * € 1.000,-)	2021	2020	2019	2018	2017
Solvabiliteit (EV / totale passiva)	0,45	0,55	0,60	0,55	0,53
Solvabiliteit II (EV+voorz) / totale passiva)	0,53	0,65	0,69	0,63	0,61
Liquiditeit - current ratio	0,79	1,26	1,47	1,23	1,00
Weerstandsvermogen	29,8%	30,4%	33,0%	30,2%	28,7%
Rentabiliteit	2%	-4%	3%	2%	1%
Percentage materiële lasten*	17,6%	15,7%	18,3%	19,7%	18,5%
Kapitalisatiefactor	0,59	0,55	0,54	0,55	0,54

De solvabiliteit daalt als gevolg van vooruitontvangen subsidies en de in 2022 nog te betalen kosten voor inrichting en installaties Porteuum. Verwacht wordt dat de solvabiliteit zich stabiel blijft ontwikkelen.

Het percentage materiële lasten ligt in 2021 hoger dan in 2020 als gevolg van eenmalige uitgaven Porteuum.

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,-)	31-12-2021	31-12-2020
	<u>VASTE ACTIVA</u>		
1.1	<u>Immateriële vaste activa</u>		
	totaal	0	0
1.2	<u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	2.613.504	8.027
1.2.2	Inventaris en apparatuur	6.369.604	708.098
1.2.3	Overige materiële activa	567	4.415
	totaal	8.983.675	720.541
1.3	<u>Financiële vaste activa</u>		
1.3.4	Overige leningen u/g	0	0
1.3.5	Vorderingen op OCW	0	0
1.3.6	Overige effecten	5.303.478	8.903.493
1.3.7	Overige vorderingen	641.921	681.027
	totaal	5.945.399	9.584.519
	Totaal vaste activa	14.929.074	10.305.060
	<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
1.4	<u>Voorraden</u>		
	totaal	0	0
1.5	<u>Vorderingen</u>		
1.5.1	Debiteuren	260.268	51.665
1.5.2	Ministerie van OCW	0	0
1.5.5	Studenten / deelnemers / cursisten	0	0
1.5.6	Overige overheden	39.106	37.082
1.5.7	Overige vorderingen	0	0
1.5.8	Overlopende activa	1.033.888	1.585.672
	totaal	1.333.262	1.674.419
1.7	<u>Liquide middelen</u>		
1.7.1	Kasmiddelen	1.342	1.328
1.7.2	Banken/Giro	7.138.976	3.566.640
1.7.3	Deposito's	100.000	2.498.407
	totaal	7.240.318	6.066.375
	Totale vlottende activa	8.573.581	7.740.794
	Totaal Activa	23.502.655	18.045.854

2	PASSIVA	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2021	31-12-2020	
2.1	<u>Eigen vermogen</u>			
2.1.1	Algemene reserve	7.095.467	6.952.792	
2.1.2	Bestemmingsreserves	3.514.179	2.954.606	
	totaal	10.609.646	9.907.398	
2.2	<u>Voorzieningen</u>			
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.956.939	1.809.211	
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	0	0	
	totaal	1.956.939	1.809.211	
2.3	<u>Langlopende schulden</u>			
2.3.3	Kredietinstellingen	90.757	181.513	
2.3.5	Gemeente Lelystad	0	0	
	totaal	90.757	181.513	
2.4	<u>Kortlopende schulden</u>			
2.4.3	Crediteuren	1.157.077	585.416	
2.4.4	Ministerie van OCW	0	0	
2.4.7	Loonheffing	1.285.808	1.342.790	
2.4.7	Belastingen en premies SV	396.382	354.673	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	7.089.217	2.762.526	
2.4.10	Vooruitontvangen investeringssubsidies	2.750	32.151	
2.4.10	Overlopende passiva	914.079	1.070.175	
	totaal	10.845.313	6.147.732	
	Totaal Passiva	23.502.655	18.045.854	

3.4 Staat van baten en lasten (model MB)

MB	Model B Staat van Baten en Lasten			
	RESULTATENREKENING	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCW	35.009.476	30.987.827	31.774.068
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	204.757	140.000	122.688
3.4	Overige bijdragen van derden	44.017	45.000	44.130
3.5	Overige baten	369.265	819.364	650.614
	totaal	35.627.515	31.992.191	32.591.500
4	Lasten			
4.1	Personele lasten	28.868.302	28.006.903	28.574.267
4.2	Afschrijvingen	323.381	591.200	598.546
4.3	Huisvestingslasten	2.086.340	2.082.500	1.816.419
4.4	Overige lasten	2.063.508	1.687.750	1.710.279
	Leermiddelen	1.559.169	1.433.689	1.447.790
	totaal	34.900.699	33.802.042	34.147.302
	Saldo baten en lasten	726.816	-1.809.851	-1.555.802
5	Financiële baten en lasten			
	totaal	-24.568	0	184.785
	Saldo exploitatie voor resultaatbestemming	702.248	-1.809.851	-1.371.017
	Mutatie bestemmingsreserves			
	Mutatie bestemmingsreserve NPO	-1.552.829	0	0
	Mutatie bestemmingsreserve VMBO	168.000	88.000	0
	Mutatie bestemmingsreserve personeel	409.139	918.000	331.076
	Dotatie bestemmingsreserve passend onderwijs	416.117	325.000	608.883
	Overige mutaties	0	0	0
	Totaal mutaties bestemmingsreserves	-559.573	1.331.000	939.959
	Mutatie algemene reserve	142.675	-478.851	-431.058

3.5 Kasstroomoverzicht (model MC)

KASSTROOM OVERZICHT	Stand	Stand	
(Bedragen * € 1,-)	31-12-2021	31-12-2020	
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>			
Resultaat			
Resultaat volgens staat van baten en lasten	726.816	-1.555.802	
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen	621.200	595.751	
- mutaties voorzieningen	147.728	158.704	
totaal	1.495.744	-801.346	
<u>Veranderingen in vlottende middelen:</u>			
- voorraden	0	0	
- vorderingen	341.156	-446.071	
- schulden	4.697.581	621.007	
totaal	5.038.738	174.936	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	6.534.482	-626.411	
Interest			
Ontvangen interest	322.649	174.267	
Betaalde interest	247.203	158.035	
totaal	75.446	16.231	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	6.609.928	-610.179	
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>			
(Des)investeringsen immateriële activa	0	0	
(Des)investeringsen materiële activa	-8.884.335	-147.767	
Correctie materiële vaste activa ivm herschikking	0	0	
(Des)investeringsen financiële vaste activa	3.539.106	0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-5.345.229	-147.767	
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>			
Nieuw opgenomen leningen	0	0	
Aflossing langlopende schulden	-90.757	-53.674	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-90.757	-53.674	
Totaal mutaties liquide middelen	1.173.943	-811.620	
Ontwikkeling liquide middelen			
Stand primo verslagjaar	6.066.375	6.877.995	
Mutaties liquide middelen	1.173.943	-811.620	
Stand ultimo verslagjaar	7.240.318	6.066.375	

3.6 Toelichting op de balans

3.6.1 Activa (rubriek 1)

3.6.1.2 Materiële vaste activa (model VA)

1.2	Materiële vaste activa (Bedragen * € 1,-)	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Correcties	Investering	herinvestering		desinvestering		Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde
		31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	2021	2021	aanschaf	afschrijving	aanschaf	afschrijving	2021	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021
1.2.1	Gebouwen en terreinen													
	Gebouwen en terreinen	32.276.216	32.276.216	0	0	2.653.793	0	0	32.276.216	32.276.216	40.290	2.653.793	40.290	2.613.504
	Verbouwingen	1.202.916	1.194.890	8.027	364	0	0	0	1.202.916	1.195.309	784	0	0	0
	totaal	33.479.132	33.471.106	8.027	364	2.653.793	0	0	33.479.132	33.471.525	41.073	2.653.793	40.289	2.613.504
1.2.2	Inventaris en apparatuur													
	Inventaris en apparatuur	13.517.531	12.809.433	708.098	1.110.145	5.932.154	2.110.590	1.310.594	13.576.742	11.957.519	561.567	7.983.531	1.613.928	6.369.603
	totaal	13.517.531	12.809.433	708.098	1.110.145	5.932.154	2.110.590	1.310.594	13.576.742	11.957.519	561.567	7.983.531	1.613.928	6.369.603
1.2.3	Overige													
	Boekenfondsboeken	0	0	0	0	569	0	0	0	0	0	569	0	568
	Vervoermiddelen	17.332	17.080	252	0	0	0	0	17.332	17.176	96	0	0	0
	Overige materiële v.a.	829.464	825.300	4.163	180.160	0	0	0	829.464	664.388	19.248	-519	-519	0
	totaal	846.796	842.380	4.415	180.160	569	0	0	846.796	681.564	19.344	49	-519	568
	totaal materiële vaste activa	47.843.459	47.122.919	720.541	1.290.669	8.586.516	2.110.590	1.310.594	47.902.670	46.110.607	621.984	10.637.374	1.653.699	8.983.675

Toelichting

Met het besluit tot nieuwbouw van Porteurum zijn er in 2016 en 2018 versnelde afschrijvingen gedaan. Om presentatie-technische redenen zijn deze versnelde afschrijvingen per 1-8-2021 gecorrigeerd. Het gaat om een totale correctie van 1,3 mln. Voor de inrichting van het nieuwe gebouw is voor 8,6 mln. geïnvesteerd in 2021. Er heeft een inventarisatie plaatsgevonden van de oude inventaris die meegenomen kan worden naar het nieuwe gebouw, er is voor 2,1 mln. geherinvesteerd. Daarnaast is voor 48 mln. (aanschafwaarde) gedesinvesteerd. Deze activa waren voor het overgrote deel al volledig afgeschreven, een deel hiervan is weer opgevoerd als herinvestering.

3.6.1.2.1 Gebouwen en terreinen

1.2	Materiële vaste activa					herinvestering				desinvestering				
		Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Correcties	Investering	aanschaf	afschrijving	aanschaf	afschrijving	Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021
1.2.1	Gebouwen en terreinen													
	Gebouwen en terreinen	32.276.216	32.276.216	0	0	2.653.793	0	0	32.276.216	32.276.216	40.290	2.653.793	40.290	2.613.504
	Verbouwingen	1.202.916	1.194.890	8.027	364	0	0	0	1.202.916	1.195.309	784	0	0	0
	totaal	33.479.132	33.471.106	8.027	364	2.653.793	0	0	33.479.132	33.471.525	41.073	2.653.793	40.289	2.613.504

Toelichting

De drie scholen zijn verlaten voor de nieuwgebouwde campus. Voor de campus heeft de SVOL een investering gedaan van 2,6 mln voor met name de extra vierkante meters voor de Leerroute. Daarnaast hebben aanpassingen op het bestek geleid tot hogere uitgaven voor de gebouwen.

3.6.1.2.2 Inventaris en apparatuur

1.2	Materiële vaste activa (Bedragen * € 1,-)	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Correcties	Investering	herinvestering		desinvestering		Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde
		31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	2021	2021	aanschaf	afschrijving	aanschaf	afschrijving	2021	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021
1.2.2	Inventaris en apparatuur													
	Audiovisuele middelen	1.186.490	1.097.599	88.891	30.666	55.000	322.724	255.376	1.186.490	1.098.407	43.629	377.724	267.530	110.193
	Machines en installaties	636.548	596.737	39.811	110.703	428.075	284.089	183.330	643.493	500.957	31.946	705.219	200.353	504.865
	Meubilair	2.886.165	2.776.517	109.649	524.562	655.484	953.335	571.559	2.886.165	2.296.671	93.749	1.608.819	620.591	988.227
	Praktijkvakken	1.408.200	1.389.166	19.035	151.557	1.019.178	0	0	1.408.200	1.262.047	61.656	1.019.178	37.218	981.960
	TD / Schoonmaak	194.570	188.774	5.796	7.353	42.007	0	0	194.570	185.361	7.363	42.007	3.422	38.585
	Inrichting	1.668.456	1.592.726	75.730	230.437	1.405.981	0	0	1.668.456	1.392.146	59.406	1.405.981	29.548	1.376.432
	ICT	4.723.066	4.399.459	323.607	0	2.322.232	550.443	300.328	4.775.329	4.496.837	252.142	2.820.412	455.092	2.365.320
	overig	814.037	768.457	45.579	54.867	4.196	0	0	814.038	725.094	11.678	4.193	173	4.020
	totaal	13.517.531	12.809.433	708.098	1.110.145	5.932.154	2.110.590	1.310.594	13.576.742	11.957.519	561.567	7.983.531	1.613.928	6.369.603

Toelichting

In totaal is in 2021 voor ruim 5,9 mln geïnvesteerd in inventaris en apparatuur. Zo werd het theater ingericht, werden er nieuwe lokalen ingericht voor praktijkvakken en werd er een nieuw ICT-netwerk aangelegd. Naast alle investeringen is ook veel inventaris nog meegekomen uit de oude gebouwen zoals meubilair voor leerlingen, computerapparatuur en dergelijke.

3.6.1.2.3 Overige activa

1.2	Materiële vaste activa (Bedragen * € 1,-)	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde	Correcties	Investering	herinvestering		desinvestering		Afschrijving	Aanschaf	Afschr cum	Boekwaarde
		31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	2021	2021	aanschaf	afschrijving	aanschaf	afschrijving	2021	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021
1.2.3	Overige													
	Leermiddelen	0	0	0	0	569	0	0	0	0	0	569	0	568
	Vervoersmiddelen	17.332	17.080	252	0	0	0	0	17.332	17.176	96	0	0	0
	Overige materiële vaste activa	829.464	825.300	4.163	180.160	0	0	0	829.464	664.388	19.248	0	0	0
	totaal	846.796	842.380	4.415	180.160	569	0	0	846.796	681.564	19.344	569	0	568
	totaal materiële vaste activa	47.843.459	47.122.919	720.541	1.290.669	8.586.516	2.110.590	1.310.594	47.902.670	46.110.607	621.984	10.637.893	1.654.218	8.983.675

Toelichting

SVOL heeft met de overgang naar de campus vele zaken niet meegenomen zoals uit bovenstaande blijkt. De leermiddelen betreffen sets voor vakgroepen.

3.6.1.3 Financiële vaste activa

1.3	Financiële vaste activa	Boekwaarde	Investing & verstrekte leningen	Desinvesteringen & afgeloste leningen	resultaat deelnemingen	waarde verandering	toetredings-fee	Boekwaarde
	(Bedragen * € 1,-)	31/12/2020	2021	2021	2021	2021	2021	31/12/2021
1.3.6	Effecten	8.903.493	0	-3.500.000	0	-100.015	0	5.303.478
1.3.7	Gem. Lelystad / vergoeding nieuwbouw	681.027	0	-39.106	0	0	0	641.921
	Totaal financiële vaste activa	9.584.519	0	-3.539.106	0	-100.015	0	5.945.399
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	8.903.493	0	-3.500.000	0	-100.015	0	5.303.478
	Totaal liquide middelen	8.903.493	0	-3.500.000	0	-100.015	0	5.303.478

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.

Zoals gepland is in 2021 een onttrekking gedaan in verband met de investeringen in Porteuum.

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

3.6.1.4 Vlottende activa Vorderingen

VV	Voorraden & Vorderingen	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2021	31-12-2020	
1.5	Vorderingen			
1.5.1	Debiteuren	260.268	51.665	
1.5.2	OCW	0	0	
1.5.6	Gemeente Lelystad	39.106	37.082	
1.5.7	Overige vorderingen	0	0	
1.5.8	Vooruitbetaalde kosten	935.670	1.139.967	
	Voorschotten	38.190	3.225	
	Nog te ontvangen bedragen	60.028	442.480	
	Totaal Overlopende activa	1.033.888	1.585.672	
	Totaal vorderingen	1.333.262	1.674.419	

Toelichting

Debiteuren: betreft normaal aflopende vorderingen.

De nog te ontvangen bedragen liggen eind 2021 lager dan eind 2020. In 2021 zijn de gelden van het UWV ontvangen (400k).

3.6.1.5 Liquide middelen

EL	Effecten & Liquide middelen	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2021	31-12-2020	
1.7	Liquide middelen			
	Kasmiddelen	1.342	1.328	
	Banken/Giro	7.138.976	3.566.640	
	Deposito's	100.000	2.498.407	
	Totaal liquide middelen	7.240.318	6.066.375	

Toelichting

De liquiditeiten zijn ten opzichte van 2020 toegenomen als gevolg van ontvangst NPO gelden en de onttrekking uit het Onderwijs Liquiditeiten Fonds.

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 (Bedragen * € 1,-)	Stand 31/12/2020	Dotatie 2021	Onttrekking 2021	Stand 31/12/2021
2.1	Eigen vermogen				
	Algemene reserve	6.952.792	142.675	0	7.095.467
	Bestemmingsreserves	2.954.606	559.573	0	3.514.179
	Herwaarderingsreserve	0	0	0	0
	Totaal eigen vermogen	9.907.398	702.248	0	10.609.646
2.1.1	Algemene reserve				
	Algemene reserve	6.952.792	142.675	0	7.095.467
	Totaal eigen vermogen	6.952.792	142.675	0	7.095.467
2.1.2	Bestemmingsreserves				
	Personeelsreserve	2.370.489	0	-409.139	1.961.350
	Reserve Passend Onderwijs	416.117	0	-416.117	0
	VMBO	168.000	0	-168.000	0
	NPO	0	1.552.829	0	1.552.829
	totaal	2.954.606	1.552.829	-993.256	3.514.179

Toelichting

Voor het voorstel resultaatsbestemming wordt verwezen naar hoofdstuk 5.2.

Personeelsreserve

In lijn met de verwachting wordt voorgesteld om in 2021 een bedrag van 757k te onttrekken aan de bestemmingsreserves voor inzet van extra formatie. Daarnaast worden de resterende gelden voor het derde tijdvak, groot 347k, gedoteerd aan deze bestemmingsreserve. Deze gelden worden met instemming van de medezeggenschap ingezet voor onze medewerkers.

Reserve Passend Onderwijs

Eveneens in lijn met de verwachting heeft in 2021 negatieve verevening plaatsgevonden op de lumpsumbekostiging als gevolg van Passend Onderwijs. Voorgesteld wordt om deze reserve, 416k, volledig te onttrekken.

VMBO

De middelen voor de "Aanloophase Technisch VMBO" zijn in 2021 volledig ingezet. Voorgesteld wordt om deze reserve, 168k, volledig te onttrekken.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

In 2021 is het NPO gelanceerd. In de jaren 2021 en 2022 zullen vanuit OCW eenmalige gelden ter beschikking worden gesteld. De beoogde periode van inzet van deze middelen is vanuit OCW bepaald op 2021-2025.

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,-)	31-12-2020	2021	2021	2021	31-12-2021		
2.2.1	Personele voorzieningen							
	Voorziening Jubilea	271.012	48.761	-80.791	0	238.982	48.000	190.982
	Voorziening WW & transitie	125.497	0	0	-8.693	116.804	94.000	22.804
	Voorziening Persoonlijk budget	1.229.785	402.004	-188.416	0	1.443.373	289.000	1.154.373
	Overige voorzieningen personeel (verlof)	182.917	79.291	-104.428	0	157.780	32.000	125.780
	Totaal personele voorzieningen	1.809.211	530.056	-373.635	-8.693	1.956.939	463.000	1.493.939
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal voorzieningen	1.809.211	530.056	-373.635	-8.693	1.956.939	463.000	1.493.939

Toelichting

Personele voorzieningen

In 2021 zijn de personele voorzieningen met 148k 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 1,4 mln. Deze voorziening maakt sinds de start in 2015 een groei door. Als gevolg van COVID is ook het afgelopen jaar minder verlof opgenomen. De voorziening behelst in totaal 16,5 manjaren. Omgerekend naar de totale inzet van 323 fte in 2021 is dit 5%.

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 14% ten opzichte van vorig jaar. Voor 2022 wordt ingezet op een verdere daling.

Onderhoudsvoorziening

Met het besluit tot nieuwbouw worden sinds boekjaar 2016 de onderhoudslasten rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht. Inmiddels heeft de SVOL, met het betrekken van de campus, voor de komende decennia te zorgen voor (groot) onderhoud. In de hoofdlijnen van het Meerjarig Financieel Beleid 2022-2026 is vooralsnog uitgegaan van het vormen van een onderhoudsvoorziening. In de loop van 2022 zal hierover een definitieve beslissing genomen gaan worden.

3.6.2.3 Langlopende schulden (model VL)

2.3	Langlopende schulden	Stand	aangegaan	afgelost	Stand	> 1 jaar	> 5 jaar	rente %
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2020	2021	2021	31-12-2021			
2.3.3	Kredietinstellingen:							
	Achmea Schadeverzekering	181.513	0	-90.756	90.757	90.757	0	5,46%
2.3.5	Gemeente Lelystad	0	0	0	0	0	0	3,25%
	Totaal	181.513	0	-90.756	90.757	90.757	0	

Toelichting

De aflossingsverplichting voor het komend boekjaar is verantwoord onder de kortlopende schulden. Resterende looptijd voor de langlopende schuld is een jaar.

3.6.2.4 Kortlopende schulden

KS	Kortlopende schulden	Stand	Stand
	(Bedragen * € 1,-)	31/12/2021	31/12/2020
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.3	Crediteuren / betalingen onderweg	1.157.077	585.416
2.4.4	Ministerie OCW	0	0
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.682.191	1.697.463
2.4.9	Overige kortlopende schulden	7.089.217	2.762.526
2.4.10	Overlopende passiva	916.829	1.102.327
	Totaal kortlopende schulden	10.845.313	6.147.732
2.4.3	Crediteuren/betalings onderweg		
2.4.3	Crediteuren/betalings onderweg	1.157.077	585.416
	totaal	1.157.077	585.416
2.4.4	Ministerie OCW		
	totaal	0	0
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1	Loonheffing	1.285.808	1.342.790
2.4.7.2	Omzetbelasting	19.610	1.077
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	376.773	353.596
	totaal	1.682.191	1.697.463
2.4.9	Overige kortlopende schulden		
	Salariskosten, vakantiegelduitkeringen enz.	887.714	919.360
	Vooruit ontvangen bedragen	1.150.135	569.560
	Kassierschool samenwerking Toptechniek in Bedrijf	81.644	81.644
	Kassierschool samenwerking Lerende Stad	0	250
	Kassierschool Opleidingsschool Oost Flevoland	150.950	224.469
	Aflossing langlopende schulden	90.756	90.756
	Rente	2.905	4.358
	Te verrekenen WW uitkeringskosten	291.215	318.436
	Kassierschool samenwerking Sterk Techniek Onderwijs	454.689	275.974
	Overige	3.979.210	277.720
	totaal	7.089.217	2.762.526

Toelichting

Openstaande crediteuren kennen allen een normaal karakter en lopen begin 2022 af.

De belastingen en premies sociale verzekeringen van 2021 zijn begin 2022 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. Gezien de ouderdom (langer dan zeven jaar geleden) is dit in 2021 vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

De vooruit ontvangen bedragen zijn opgebouwd uit 0,6 mln covid subsidies, 0,3 mln subsidies voor het praktijkprogramma IT in de TL en 0,3 mln overige subsidies.

De overige kortlopende schulden van 4,0 mln betreffen 3,5 mln nog te betalen kosten aan inrichting en installaties. De overige 0,5 mln betreft met name de nog te betalen WW premies, deze worden een jaar later achteraf via de bekostiging ingehouden en de aflossing van 2022 van de lening Achmea.

KS	Kortlopende schulden	Stand	Stand	
	(Bedragen * € 1,-)	31-12-2021	31-12-2020	
2.4.10	Overlopende passiva			
2.4.10.2	Vooruitontv geoormerkte subsidies OCW			
	VSV Geoormerkt voorschot	0	0	
	Zij-instroom	0	0	
	Overige	0	0	
	subtotaal	0	0	
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies			
	Ministerie OCW	0	26.956	
	Gemeente Lelystad	2.750	5.196	
	Stichting Leerlingfonds	0	0	
	subtotaal	2.750	32.151	
2.4.10.8	Overlopende passiva			
	Subsidie lesmateriaal	672.705	657.705	
	Subsidie voortijdig schoolverlaten	70.798	36.000	
	Subsidie zij-instroom	19.542	84.289	
	Prestatiesubsidie Voortijdig Schoolverlaten	29.000	29.000	
	Gemeente Lelystad (ODR-HGW & LEA)	65.000	201.562	
	Borg leerlingkastjes, sleutels en laptops	57.034	61.619	
	subtotaal	914.079	1.070.175	
	totaal overlopende passiva	916.829	1.102.327	

Toelichting

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

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

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

2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies	Toewijzing	Saldo	Ontvangen	Lasten	Investering	Saldo
		31-12-2020		in 2021	in 2021	in 2021	31-12-2021
	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	26.956	0	-26.956	0	0
	Totaal Ministerie OCenW	842.311	26.956	0	-26.956	0	0
	Gemeente Lelystad:						
	Rietlanden & SGL - IHP/BAL-gelden	2.806.034	5.196	0	-5.196	0	0
	SGL - Verbouwing LO-gebouw	35.100	0	0	0	0	0
	SGL - Verbouwing Reboundlokalen	150.000	0	0	2.750	0	2.750
	Totaal Gemeente Lelystad	2.991.134	5.196	0	-2.446	0	2.750
	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	32.151	0	-29.401	0	2.750

Toelichting

De nog bestaande vooruit ontvangen subsidies vallen veelal vrij tegen de afschrijving van de daar tegenoverstaande investeringen. Deze zijn allen begin 2022 afgelopen.

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,-)	2021	2021	2020
3.1	(Rijks)bijdragen OCW			
3.1.1	Rijksbijdrage OCW - personeel	24.028.287	23.366.108	24.110.992
	Rijksbijdrage OCW - materieel	3.276.067	3.163.836	3.202.707
	NPO	2.410.737	0	0
3.1.2	Geoormerkte OCW-subsidies	64.747	0	6.601
	Niet-geoormerkte OCW-subsidies	2.643.398	2.651.895	3.093.511
	Overige subsidies OCW	1.127.974	1.118.640	1.137.257
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	1.458.266	687.348	223.000
	Totaal	35.009.476	30.987.827	31.774.068

Toelichting

De Rijksbijdragen OCW personele lumpsum zijn ten opzichte van voorgaand jaar nagenoeg gelijk gebleven. In totaal is in 2021 een bedrag van 663k aan negatieve verevening personele lumpsum ingehouden als gevolg van niet behalen van de doelstelling van Passend Onderwijs. De negatieve verevening in de materiële lumpsum bedroeg in 2021 in totaal 46k. De ontvangen bedragen vanuit het samenwerkingsverband stegen als gevolg van de bijdrage aan de Leerroute en de bijdrage LWOO als gevolg van de opting out waarvoor binnen het samenwerkingsverband is gekozen.

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

OB	Overheidsbijdragen	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
3.1.2	Specificatie Niet geoormerkte OCW subsidies			
	Niet-geoormerkte OCW-subsidies	2.643.398	2.651.895	3.093.511
	Overige subsidies OCW	1.127.974	1.118.640	1.137.257
	totaal	3.771.372	3.770.535	4.230.768
	Omschrijving:			
	- Bestrijding Voortijdig Schoolverlaten	38.812	39.788	105.957
	- Vreemdelingen VO	234.637	263.633	294.823
	- Leerplusarrangement	988.642	1.007.216	1.007.918
	- Verlofsubsidie (lerarenbeurs)	76.859	82.697	69.630
	- Lesmateriaal	1.127.974	1.118.640	1.137.257
	- Prestatiebox	406.182	1.176.961	1.190.772
	- Technisch VMBO-Sterk Techniek (2020-2023)	201.503	0	102.069
	- Opleidings School Oostelijk Flevoland (OSOF)	131.518	81.600	244.093
	- Overig	565.244	0	78.250
	Subtotaal ten behoeve van exploitatie	3.771.372	3.770.535	4.230.768

Toelichting

De subsidies OCW, vallende onder rubriek 3.1.2, komen 0,5 mln lager uit dan in 2020. Belangrijkste oorzaak zijn de daling van de prestatieboxgelden en overige historische baten.

3.7.1.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies

3.2	Overige Overheidsbijdragen en subsidies (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen	204.757	75.000	122.688
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	0	65.000	0
	Totaal	204.757	140.000	122.688
3.2.1	Specificatie Gemeentelijke bijdragen			
	Gemeente Lelystad - VSV	204.757	75.000	122.688
	Totaal	204.757	75.000	122.688
3.2.2	Specificatie Overige Overheidsbijdragen			
	- Overig	0	65.000	0
	Totaal overige overheidssubsidies	0	65.000	0

Toelichting

Overige overheidsbijdragen zijn in 2021 uitgekomen op 205k.

Vanuit de Lelystadse Educatieve Agenda zijn er middelen ter beschikking gesteld voor o.a. Didactisch Coachen en de Pitstop.

De ingeschatte overige overheidssubsidies bleven uit.

3.7.1.4 Overige bijdragen van derden

AB	Andere baten (Bedragen * € 1,-)	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
3.4	Overige bijdragen van derden			
	ROC Flevoland	44.017	45.000	44.130
	Overige	0	0	0
	Totaal	44.017	45.000	44.130
	Subtotaal 3.2 + 3.4	248.774	185.000	166.818

Toelichting

De realisatie van 2021 betreft 44k. Dit betreft het gedeelte voor 2021 van de Plusmiddelen 2021-2024.

3.7.1.5 Overige baten

AB	Andere baten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
3.5	Overige baten			
3.5.1	Verhuur onroerende zaken/sportaccomodaties	16.267	22.500	40.098
3.5.2	Detachering personeel	77.084	0	28.327
3.5.3.	Schenken	0	0	0
3.5.4	Sponsoring	3.940	0	0
3.5.5	Leerlingbijdragen schoolreizen/kampen e.d.	1.850	111.000	64.290
	Vrijwillige Ouderbijdrage	0	22.500	2.000
3.5.6	Bijdrage leerlingenfonds	0	0	0
	Inkomsten kantine	857	11.400	7.055
3.12.3	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Min. C	26.956	0	9.732
	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Gem. L	2.446	0	21.827
	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies Overig	0	0	0
	Overige baten	239.866	651.964	477.285
	Totaal	369.265	819.364	650.614

Toelichting

Overige baten vallen lager uit dan begroot doordat deze in de realisatie gepresenteerd worden onder overige overheidsbijdragen. Verder bleven reizen en excursies sterk achter als gevolg van corona.

3.7.2 Lasten (rubriek 4)

3.7.2.1 Personele lasten

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
4.1	Personele lasten			
4.1.1	Lonen en salarissen	26.970.748	26.618.799	27.294.521
4.1.2	Overige personele lasten	2.899.760	2.157.750	2.288.697
4.1.3	Af: uitkeringen	-1.002.206	-769.646	-1.008.951
	totaal	28.868.302	28.006.903	28.574.267
4.1.1	Lonen en salarissen			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	21.389.043	26.618.799	21.842.492
4.1.1.2	Sociale lasten	2.714.623	-	2.610.793
4.1.1.3	Pensioenpremies	2.867.082	-	2.841.236
	totaal	26.970.748	26.618.799	27.294.521
4.1.2	Overige personele lasten			
4.1.2.1	Mutaties personele voorzieningen			
	Mutatie voorziening Jubilea	48.761	-	38.561
	Mutatie voorziening WW uitkeringen (25%)	0	-	0
	Mutatie voorziening Persoonlijk budget	402.004	-	346.458
	Mutatie overige voorzieningen personeel (verlof)	77.430	475.000	78.137
	totaal	528.195	475.000	463.156
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst			
	Personeel niet in loondienst	1.301.711	397.000	664.076
	totaal	1.301.711	397.000	664.076
4.1.2.3	Overige personele lasten			
	Overige personele lasten	1.069.853	1.285.750	1.161.465
	totaal	1.069.853	1.285.750	1.161.465
4.1.2	Overige personele lasten	2.899.760	2.157.750	2.288.697
4.1.3	Af: Uitkeringen	1.002.206	769.646	1.008.951
	Totaal personele lasten	28.868.302	28.006.903	28.574.267

Toelichting

De totale personele lasten zijn in 2021 met 1%, zijnde 294k, toegenomen ten opzichte van 2020. Daling in uitgegeven formatie compenseerde ruim de stijging van premies.

Met name de inhuur van externen voor de overgang naar en de start op Porteuum lag met 1,3 mln ver boven het niveau van 2020 wat uitkwam op 0,7 mln.

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

HR	Personeel	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(in fte's)	2021	2021	2020
	Management / Directie	16	16	18
	Onderwijzend personeel	223	230	236
	Onderwijs ondersteundend personeel	74	75	75
	Totaal fte's	313	320	329

Het aantal fte ligt eind 2021 lager dan het oorspronkelijk begrote niveau. De inspanningen om de effecten van de negatieve verevening en het nieuwe bekostigingsstelsel op te vangen zijn hier zichtbaar.

3.7.2.2 Afschrijvingen

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
4.2	Afschrijvingen			
	Gebouwen/verbouwingen	41.073	33.200	19.342
	Inventaris, apparatuur en boeken	253.474	501.000	527.092
	Overige materiële vaste activa	28.834	57.000	52.112
	Totaal afschrijvingen	323.381	591.200	598.546

Toelichting

In 2021 zijn de afschrijvingen lager uitgekomen dan begroot. Uiteindelijk is meer inventaris meegenomen dan oorspronkelijk verwacht waardoor de in het verleden gedane extra afschrijving voor een beperkt deel teruggedraaid is. Dit vertaalt zich in 2021 in een eenmalige bate van 300k en een iets hogere afschrijvingslast in de komende jaren.

3.7.2.3 Huisvestingslasten

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur	98.257	78.000	65.415
4.3.3	Onderhoud en exploitatie	168.512	234.000	282.230
4.3.4	Energie en water	558.311	547.000	633.362
4.3.5	Schoonmaakkosten	824.996	744.000	749.116
4.3.6	Heffingen	7.468	30.000	16.813
4.3.7	Overige huisvestingslasten	428.795	449.500	69.483
4.3.8	Dotatie onderhoudsvoorziening	0	0	0
	Totaal huisvestingslasten	2.086.340	2.082.500	1.816.419

Toelichting

De huisvestingslasten zijn in 2021 hoger uitgekomen dan begroot: extra schoonmaakkosten voor Porteu, extra inspanningen voor de inrichting en installaties.

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

Energie en water vertoont vanaf augustus een forse daling als gevolg van de nieuwe gebouwen.

3.7.2.4 Overige lasten

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
4.4	Overige lasten			
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	821.103	634.750	639.019
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	668.959	511.200	529.457
4.4.4	Overige:			
	- Kosten schoolkampen/excursies/reizen	5.385	127.000	72.982
	- Culturele activiteiten/sportevenementen	56.300	65.000	48.100
	- PR en marketingkosten	188.359	80.000	78.402
	- Overige	323.401	269.800	342.319
	Totaal overige lasten	2.063.508	1.687.750	1.710.279

Toelichting

De administratie- en beheerslasten zijn in 2021 boven het begrote niveau uitgekomen. Externe expertise voor overgang naar Porteu, activiteiten zoals de opening, zorgen voor hogere uitgaven. De overige lasten vallen dit jaar hoger uit onder andere als gevolg van extra inzet voor onderwijs aan hoogbegaafden en activiteiten in verband afscheid en opening.

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,-)	2021	2021	2020
4.4.1	Administratie- en beheerslasten			
	Accountantskosten	24.678	32.500	27.528
	Overig	796.425	602.250	611.491
	Totaal administratie- en beheerslasten	821.103	634.750	639.019

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.

Bovenvermelde kosten zijn inclusief 3k aan kosten voor subsidieverklaringen.

LA	Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	(Bedragen * € 1,-)	2021	2021	2020
4.4	Leermiddelen			
4.4.4	Leermiddelen:			
	- leer- en hulpmiddelen vakgroepen	106.464	158.397	151.359
	- boeken leerlingen	1.452.705	1.218.000	1.296.432
	- overig	0	57.292	0
	Totaal leermiddelen	1.559.169	1.433.689	1.447.790

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”.

Binnen de SVOL is een Leermiddelenbeleid voor de komende jaren opgesteld. Daarin wordt, naast traditionele vormen, ook nadrukkelijk gekeken 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,-)	2021	2021	2020
5	Financiële baten en lasten			
5.1	Rentebaten	139.223	104.500	174.263
	Betalingsverschillen	-3	0	4
5.3	Waardeverandering financiële vaste activa	-100.015	0	168.554
5.5	Rentelasten	63.773	104.500	158.035
	Saldo financiële baten en lasten	-24.568	0	184.785

Toelichting

De financiële baten en lasten over 2021 zijn negatief 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:

Niet uit de balans blijvende verplichtingen (bedragen * 1.000,- & ex btw)	Einddatum	Geschatte omvang
Leermiddelen	01/08/2022	700
Meubilair	02/05/2025	900
Schoonmaak	31/07/2023	800
Lockers	15/06/2025	100
Inhuur personeel	31/12/2022	1.000
Salarisverwerking & HR (software)	01/01/2024	100
Multi functionals	28/02/2027	200

Vermelde bedragen zijn exclusief BTW voor de resterende looptijd gemeten vanaf 1 januari 2022.

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 2021 is de vordering op OCW € 1.802.122, zijnde 7,5% x € 24.028.287 (= personele lumpsum 2021).

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 werkeloos 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 2021 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, het tekort dat met ingang van schooljaar 2019-2020 is ontstaan doorloopt.

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 doorstorting ontvangen in het kader van Passend Onderwijs.

4.3 Subsidies zonder en met verrekeningsclausule

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule		Toewijzing		Prestatie
Omschrijving		kenmerk	datum	afgerond *)
Zij-instroom 2018		938527-1	20-11-2018	ja
Zij-instroom 2019		994539-1	15-04-2019	ja
Zij-instroom 2019		998060-1	21-05-2019	ja
Zij-instroom 2019		1027564-1	19-12-2019	nee
Zij-instroom 2020		1102987-1	21-12-2020	nee
Zij-instroom 2020		1102977-1	21-12-2020	ja
Zij-instroom 2020		1102977-1	21-12-2020	nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)		1091367-01	22-09-2020	nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)		1091579-01	22-09-2020	ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)		1091578-01	22-09-2020	ja
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)		1164903-01	20-08-2021	nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)		1165780-01	20-08-2021	nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)		1165786-01	20-08-2021	nee
Lerarenbeurs (verlofsubsidie)		1177043-01	22-09-2021	nee
Tegemoetkoming kosten aspirant opleidingsscholen (OSOF)		OS-2017-C001	01-12-2017	ja
Tegemoetkoming kosten aspirant opleidingsscholen (OSOF)		1013093-1	20-11-2019	ja
Tegemoetkoming kosten aspirant opleidingsscholen (OSOF)		1095198-1	20-11-2020	ja
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen (OSOF)		1183864-03	22-11-2021	nee
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs		IOP4-41659-VO	09-06-2021	nee
Regiomiddelen VSV 2020-2024		OND/ODB-2020/3351 M	10-09-2020	nee
*) De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond.				

G2b Subsidies met verrekeningsclausule doorlopend volgend jaar *)	Toewijzing			Ontvangen	Totale subsidiabele kosten	Stand begin	Ontvangst in	Subsidiabele kosten in	saldo
	kenmerk	datum	bedrag	t/m 2020	t/m 2020	2021	2021	2021	ult 2021
Sterk Techniek Onderwijs (STO)	STO 19049H	17-12-2019	1.398.759	378.043	102.069	275.974	384.618	205.903	454.689
Totaal			1.398.759	378.043	102.069	275.974	384.618	205.903	
*) betreft subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar									

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 € 163.000 bedraagt de maximale vergoeding, op basis van WNT-maximum, voor de voorzitter ($15\% * € 163.000$) = € 24.450 en voor de overige leden ($10\% * € 163.000$) = € 16.300. 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	
	2021	2020
Aanvang en einde functieervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Omvang dienstverband in fte	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	134.201	136.700
Beloningen betaalbaar op termijn	18.298	17.392
Subtotaal	152.500	154.092
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	163.000	157.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	152.500	154.092
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		
	2021	2020
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-07	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	4.760	7.903
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	4.760	7.903
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	14.263	23.550
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	4.760	7.903
Dhr. M.C.P. de Ridder		
Lid RvT	2021	2020
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.440	5.269
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.440	5.269
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	16.300	15.700
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.440	5.269
Dhr. M.R. Roeffel		
Lid RvT	2021	2020
Aanvang en einde functievervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	16.300	5.269
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.440	5.269
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	16.300	15.700
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.440	5.269

Bezoldiging leden Raad van Toezicht (toezichthoudende functionarissen)		
		Bedragen x € 1
Dhr. E.J.W. Bosschaart		
Voorzitter RvT		
	2021	2020
Aanvang en einde functieervulling	01-08 – 31-12	
Bezoldiging		
Bezoldiging	3.400	
Onkosten	0	
Totale bezoldiging	3.400	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	10.188	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	
Totale bezoldiging	3.400	
Mw. L.H. Brouwer		
Lid RvT	2021	2020
Aanvang en einde functieervulling	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.440	5.269
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.440	5.269
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	16.300	15.700
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.440	5.269
Dhr. M. Senol		
Lid RvT	2021	2020
Aanvang en einde functieervulling	01-01 – 31-12	01-08 – 31-12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.440	2.195
Onkosten	0	0
Totale bezoldiging	5.440	2.195
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum *	16.300	6.542
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	5.440	2.195
	2021	2020
Totale bezoldiging	29.920	25.903

De leden van de Raad van Toezicht vervullen tevens de volgende functies:

E.J.W. Bosschaart (vanaf 1 augustus 2021):

Lid van de Raad van Toezicht van Kalisto (Stichting PO)

Lid van de Raad van Toezicht van Stichting Katholiek Onderwijs (SKO)

L.H. Brouwer:

geen

A.J. Leeuwe-Tak (tot en met 1 augustus 2021):

geen

M.C.P. de Ridder:

Afdelingsvoorzitter Publiekrecht Rechtbank Amsterdam tot 1 september 2021

Directeur Strafrechtken, Ministerie van Justitie en Veiligheid vanaf 1 september 2021

Senior-rechter, Rechtbank Amsterdam vanaf 1 september 2021

M.R. Roeffel:

Toezicht Financiën Flevolandse gemeenten / Risico Manager

M. Senol:

Group Tax Manager bij Athlon International

De leden hebben geen belangenverstrengeling gemeld.

5. Overig

5.1 Controleverklaring

5.2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Voorstel bestemming exploitatieresultaat	Realisatie
	2021
mutatie bestemmingsreserve NPO	1.552.829
mutatie bestemmingsreserve VMBO	-168.000
toevoeging aan de bestemmingsreserve Personeel	-409.139
mutatie bestemmingsreserve Passend Onderwijs	-416.117
Totaal mutatie aan bestemmingsreserves	559.573
Mutatie algemene reserve	142.675
Totaal exploitatieresultaat	702.248

5.3 Gebeurtenissen na balansdatum

In het eerste kwartaal van 2022 is in overleg met de Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad een besluit genomen om een verbouwing te laten plaatsvinden in zowel het Lyceum en College om tegemoet te komen aan de behoefte aan extra lokalen. Bij het Lyceum betreft dit het verplaatsen en plaatsen van wanden, zodat er 12 lokalen ontstaan. Bij het College betreft dit het bijbouwen van 6 extra lokalen op de begane grond. In totaal is hier naar verwachting een investering mee gemoeid van 1,8 mln.

5.4 Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling:	Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad
Adres:	Postbus 2310
Postcode en plaats:	8203 AH Lelystad
Telefoon:	0320-752500
E-mailadres:	info@porteum.nl
Internet-site	www.porteum.nl
Bestuursnummer:	41659
Contactpersoon:	S. de Lange
Telefoon:	0320-752532
E-mailadres:	s.de.lange@porteum.nl
BRIN nummers:	00ZO; 18GC; 18DQ.

6. Ondertekening jaarstukken SVOL 2021

Aldus ingestemd door de leden van de Raad van Toezicht in de vergadering van 13 juni 2022.

De heer E.J.W. Bosschaart
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