

Jaarverslag 2019

Inhoudsopgave

1.	Leeswijzer	3
2.	Inleiding.....	4
3.	Missie, visie en identiteit	9
4.	Verantwoording	12
5.	Kwaliteit en kengetallen.....	20
6.	Toekomstparagraaf	37
7.	Continuïteitsparagraaf.....	41
8.	Toelichting op de jaarrekening	56
9.	Bestuursbesluit	66

Bijlage: Jaarstukken 2019

1. Leeswijzer

Ons strategisch beleidsplan 2016-2021 vormt het uitgangspunt van ons handelen. In het strategisch beleidsplan worden vanuit onze missie, visie de ambities van Stad & Esch beschreven en vertaald in strategische doelen. In het jaarplan 2019 zijn deze strategische doelen vertaald in opbrengsten die we in 2019 wilden bereiken. In dit jaarverslag leggen we verantwoording af over de mate waarin onze verwachte opbrengsten bereikt zijn. Tenslotte presenteren we de financiële resultaten.

Dit jaarverslag is volledig digitaal beschikbaar binnen onze wiki, een zeer toegankelijke, voor iedereen beschikbare versie. De financiële paragraaf is in deze digitale versie van ons jaarverslag beperkt gehouden. De uitgebreide, door de accountant goedgekeurde jaarrekening die bij het Ministerie van OCW is ingediend is conform onze governancecode beschikbaar in de wiki.

Dit jaarverslag is goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 10 juni 2020 en door de directeur-bestuurder op 11 juni 2020 vastgesteld.

P.A. de Visser
directeur-bestuurder

Meppel, 11 juni 2020

2. Inleiding

In 2019 is met veel energie verder gewerkt aan het bereiken van onze jaardoelen in het licht van onze ambities en onze stip op de horizon ten aanzien van professionele autonomie en zelfsturing.

2.1. De structuur van de organisatie

Stad & Esch (de Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe) is een organisatie voor openbaar voortgezet onderwijs. Binnen de organisatie is een institutionele scheiding aangebracht tussen de bestuurlijke functie en de toezichthoudende functie. De directeur-bestuurder fungeert als het bevoegd gezag. De directeur-bestuurder heeft alle bestuurlijke bevoegdheden, voor zover de statuten deze niet bij andere bestuurlijke organen, zoals de Raad van Toezicht, belegt. De Raad stelt het algemeen beleid vast en houdt toezicht op de vaststelling en de uitvoering van het verdere beleid. De Raad van Toezicht fungeert als toezichthouder op de directeur-bestuurder en op de algemene gang van zaken binnen de organisatie. De Raad heeft daarvoor ten aanzien van een aantal besluiten van de directeur-bestuurder goedkeuringsbevoegdheid. Bovendien heeft de Raad van Toezicht de bevoegdheid om de accountant aan te wijzen en geeft de Raad invulling aan het werkgeverschap richting de directeur-bestuurder (conform de code 'Goed onderwijsbestuur' van de VO-raad).

Daarnaast is er een relatie met de gemeenteraden van Meppel en Westerveld. De gemeenteraden hebben een toezichthoudende rol vanuit de verantwoordelijkheid voor voldoende openbaar onderwijs in de gemeenten. Dan gaat het om goedkeuring van de statuten, de benoeming van de leden van de Raad van Toezicht op bindende voordracht en het recht en de plicht om in te grijpen bij wanbeleid. Stad & Esch legt via het jaarverslag verantwoording af.

Stad & Esch is gevestigd in Meppel op het Onderwijspark Ezinge (Praktijkschool, Beroepencollege, Lyceum en VSO Meppel) en in Diever. De wens om meer professionele autonomie bij de leraren te bewerkstelligen, wil Stad & Esch bereiken door het invoeren van professionele leergemeenschappen (PLG's). Binnen deze PLG's bestaat vanuit persoonlijk leiderschap een hoge mate van zelfsturing en zelfregie waarmee de medewerkers invulling geven aan hun professionele ruimte. Als de stip op de horizon is bereikt, bestaat de organisatie uit een directeur-bestuurder en een directeur onderwijs & personeel en uit professionele leergemeenschappen (PLG's).

In 2019 functioneerden binnen Stad & Esch teams onder leiding van een leidinggevende en teams zonder direct leidinggevende, handelend vanuit zelfsturing/zelfregie, de professionele leergemeenschappen (PLG's). 6 onderwijsteams onder leiding van een deelschoolleider/teamleider, 4 bedrijfsvoeringsteams onder leiding van een hoofd (Financiën & ICT, Personeel, en Facilitaire Dienst) en 5 PLG's. Enkele teams bereiden de stap voor naar het vormen van een PLG. Hiertoe zijn kaders beschreven waaraan een team met voldoen om PLG te kunnen worden. De directeur-bestuurder en de directeur Onderwijs en Personeel worden beleidsmatig en administratief ondersteund door de bestuurssecretaris.

Parallel aan de bestuurlijke structuur is er een medezeggenschapsstructuur, waarbinnen ouders, leerlingen en personeelsleden betrokken zijn bij de besluitvorming. Er een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en binnen Stad & Esch VSO Meppel is er een deelraad actief. Een afvaardiging van de leden van de deelraad hebben zitting in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad.

Stad & Esch kent drie verbonden partijen te weten:

- Fonds De Visser, een Fonds ontstaan uit de nalatenschap van ds. De Visser met als doel het beroepsonderwijs te stimuleren. De Dagen van de Techniek en de Meesterproefprijzen worden hieruit gefinancierd.
- De Stichting Amateursport Diever. De beheersstichting wordt bestuurd vanuit Stad & Esch en zorgt samen met de deelnemende partners voor het beheer.
- Het samenwerkingsverband VO 2203 t.b.v. passend onderwijs. De bestuurder van Stad & Esch is in 2019 van DB naar AB overgestapt. Belangrijke (toekomstige) thema's zijn: ontwikkeling van een kwaliteitsmodel, invoering populatiebepoortiging, de groei van het VSO en de negatieve verevening.

Adresgegevens

- Stad & Esch, Postbus 178, 7940 AD Meppel
t 0522 . 263275, e info@stadenesch.nl, i www.stadenesch.nl
- Stad & Esch Lyceum, Meppel - vmbo tl, havo, atheneum, vwo+, gymnasium
- Stad & Esch Beroepencollege, Meppel -voorbereidend mbo basis en kader (lwoo mogelijk)
- Stad & Esch Praktijkschool, Meppel – praktijkonderwijs
- Stad & Esch VSO Meppel, Meppel – voorgezet speciaal onderwijs
- Stad & Esch Diever, Diever - onderbouw vmbo, havo en atheneum en bovenbouw tl en havo

2.2. Raad van Toezicht

De samenstelling:

- de heer drs. J.W. Kromdijk, voorzitter
- mevrouw mr. J.W. Gerritsen
- mevrouw M.S. Grotens MA BSc
- de heer drs. W.R.M. Toering
- de heer drs. J. Wolters

De Raad kwam in 2019 vijf keer voor een reguliere vergadering bijeen. Eén keer werd met de GMR en de interne controller overlegd, zonder directeur-bestuurder.

In 2019 zijn er ook drie bijeenkomsten geweest samen met de Raad van Beheer van CSG Dingstede waarin gesproken is over de gevolgen van de daling van leerlingenaantallen in de regio Meppel. Met name ging het hierbij om de vraag hoe in de toekomst kwalitatief hoogwaardig onderwijs in de regio Meppel te realiseren. In het licht daarvan vindt er een (voor)onderzoek plaats naar de mogelijkheid van een bestuurlijke fusie tussen Stad & Esch en CSG Dingstede.

Naast de reguliere bijeenkomsten van de Raad van Toezicht waren er drie bijeenkomsten waarin op een informele wijze informatie werd uitgewisseld of een thema werd verkend. In deze drie bijeenkomsten is verder doorgesproken over een mogelijke fusie tussen Stad & Esch en CSG Dingstede en het proces om daar te komen. De directeur Onderwijs en Personeel was ook bij de drie bijeenkomsten aanwezig. Deze bot-sessies ('benen op tafel') werden door zowel Raad van Toezicht als door directeur-bestuurder als zeer waardevol ervaren.

Vanuit de Raad van Toezicht zijn drie commissies actief:

- De Remuneratiecommissie heeft in maart het functioneringsgesprek met de directeur-bestuurder gevoerd.
- De Auditcommissie is in 2019 vijfmaal bijeen geweest. De belangrijkste thema's die besproken werden, betreffen de jaarrekening, de (meerjaren)begroting en de financiële managementrapportages. Bij de bespreking van de managementletter 2018 was de accountant aanwezig. In juni 2019 heeft de Auditcommissie een nieuwe accountant geselecteerd.
- De commissie Onderwijskwaliteit kwam in 2019 vier keer bijeen rondom thema's als het kwaliteitsbeleidsplan en de kwaliteitskaart, de leerling-, ouder- en medewerker-tevredenheidsonderzoeken en het nieuwe toetsbeleid en de nieuwe formats pta's. De leden van de commissie Onderwijskwaliteit hebben in 2019 twee keer overlegd met de directeur Onderwijs en Personeel, één keer met een afvaardiging van leerlingen en één keer met de leerlingenraad, één keer met de commissie Onderwijs & Kwaliteit van de GMR en één keer met de interne coach en begeleider interne audits van Stad & Esch.

Zowel binnen de Auditcommissie als binnen de commissie Onderwijskwaliteit is doelmatigheid van de organisatie thema van gesprek. Doelmatigheid uit zich in de brede aandacht voor de kwaliteit van het onderwijs, met als kernvraag: wat is het beste voor onze leerlingen? De inzet van de middelen is verantwoord en is gericht op het verder ontwikkelen van de onderwijskwaliteit door groei en ontwikkeling.

In het kader van professionalisering en good governance evalueert de Raad van Toezicht jaarlijks zijn eigen functioneren. De Raad van Toezicht is lid van de Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen. De VTOI houdt de Raad op de hoogte van actuele ontwikkelingen over governance in het onderwijs en biedt scholing aan.

In januari 2019 heeft de jaarlijkse interim-controle plaatsgevonden. Op basis daarvan is door de bestuurder een plan van aanpak opgesteld ten behoeve van de verbeterpunten. In mei heeft de controle plaatsgevonden van de jaarcijfers 2018 en is het accountantsverslag opgesteld en is de goedkeurende verklaring afgegeven. In 2019 heeft samen met CSG Dingstede een selectieprocedure plaatsgevonden teneinde een nieuwe accountant te selecteren (Van Rhee).

Besluiten

De Raad van Toezicht nam in 2019 de volgende besluiten:

Datum	Besluit
30-01-2019	Goedkeuring oprichting Stichting Amateursport Diever en benoemen Van der Plank als eerste bestuurder
30-01-2019	Vaststelling functiescheiding ten aanzien van uitgaande betalingen
05-03-2019	Vaststelling aandachtsgebieden RvT
19-06-2019	Goedkeuring jaarverslag en jaarrekening 2018
30-10-2019	Vaststelling herbenoeming dhr. J. Wolters als lid RvT voor 4 jaar
30-10-2019	Vaststelling verslag functioneringsgesprek directeur-bestuurder d.d. 5 maart 2019
11-12-2019	Vaststelling jaarafspraken RvT met directeur-bestuurder voor 2020
11-12-2019	Goedkeuring jaarplan en begroting 2020
11-12-2019	Goedkeuring liquiditeitsbegroting 2020
11-12-2019	Goedkeuring meerjarenbegroting 2021-2025

Vergoedingsregeling Raad van Toezicht

De bedragen van de [vergoedingsregeling](#) liggen ruim beneden de maxima van de WNT2 en komen overeen met wat in de sector voortgezet onderwijs gebruikelijk is. De Raad van Toezicht heeft besloten om voorsnog de adviestabel van de VTOI uit 2014 te blijven volgen.

Nevenfuncties leden Raad van Toezicht

Mevrouw mr. J.W. Gerritsen

- Jurist, Senior Adviseur team Beleid & Advies, Chr. Hogeschool Windesheim Zwolle
- Secretaris College van Beroep voor de Examens en Geschillenadviescommissie Windesheim
- Voorzitter Bestuur Rode Kruis, afdeling Zwolle
- Lid Klachtencommissie Jeugdzorg

Mevrouw M.S. Grotens MA BSc

- Onderwijskundige en HBO docent onderwijspedagogiek, PIT coaching & consultancy
- Trainee lid Raad van Toezicht Ambion Holding (Stichting Primus en Stichting de Basis primair onderwijs Heerenveen en de Fryske Marren)
- Raadslid VVD Gemeente Meppel

De heer drs. J.W. Kromdijk

- Voormalig directeur van het Domein Gezondheid en Welzijn Hogeschool Windesheim, Zwolle
- Lid Raad van Toezicht Stichting Openbaar Primair Onderwijs Almelo
- Voorzitter Adviesraad Sociaal Domein Gemeente De Wolden

De heer drs. W.R.M. Toering

- Financieel adviseur, Toering Financieel Management
- Voorzitter RvC NoordWestGroep Steenwijk
- Voorzitter bestuur Stichting Donderdag Meppeldag
- Voorzitter bestuur Vereniging Sociëteit Tivoli

De heer drs. J. Wolters

- Manager financiën en informatisering, Centrada, Lelystad

2.3. Medezeggenschap

Naast de gebruikelijke gezamenlijke vergaderingen heeft de GMR een werkbijeenkomst gehouden over de rol van de GMR in het proces om te komen tot een mogelijke bestuurlijke fusie met CSG Dingstede, is er een gezamenlijke informatiebijeenkomst geweest over dit onderwerp met de medezeggenschapsraad van CSG Dingstede en heeft de GMR éénmaal overleg gevoerd met de Raad van Toezicht, zonder directeur-bestuurder.

In 2019 kwam de GMR acht keer voor een reguliere vergadering bijeen. In deze vergaderingen kwamen o.a. de volgende punten aan de orde:

- Bestuurlijk formatieplan 2019-2020
- Lessentabellen 2019-2020
- Jaarverslag en jaarrekening 2018
- Jaarplanning Stad & Esch 2019-2020
- Vergaderstructuur Stad & Esch
- Organisatiedagen 2019-2020
- Schoolkosten en vrijwillige ouderbijdrage (VOB) 2019-2020
- Onderzoek bestuurlijke fusie Stad & Esch en csg Dingstede
- Samenwerkingsovereenkomst regionaal aanbod keuzevakken vmbo
- Toetsbeleid
- Examenregeling
- Havoplan (havo 5)
- Examentrainingen en Lenteschool
- Medewerkertevredenheidsonderzoeken
- Oudertevredenheidsonderzoeken
- Leerlingtevredenheidsonderzoeken
- Wijziging bedrijfsarts
- Schoolgids (Schoolwiki)
- Ontwikkeltijd docenten
- Jaarplan en begroting 2020
- Meerjarenbegroting 2021-2025
- Transitieplannen
- Deelvisie gepersonaliseerd leren
- Magister.me

De GMR werkt met een commissiestructuur. GMR-leden zijn op basis van expertise en/of interesse lid van een commissie. De GMR kent de volgende commissies:

- a. Commissie Onderwijs & Kwaliteit
- b. Commissie Financiën & Facilitair & Communicatie
- c. Commissie Personeel & Organisatie

Besluiten

De GMR nam in 2019 de volgende besluiten:

Datum	Besluit	Instemming/Advies	
19-03-2019	Jaarplanning Stad & Esch tweede helft 2018-2019	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de jaarplanning Stad & Esch tweede helft 2018-2019.
19-03-2019	Privacyreglement en reglement cameratoezicht	I	De GMR stemt in met het privacyreglement en met het reglement cameratoezicht.
16-04-2019	Organisatiedagen 2019-2020	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de eerste studiedag op dinsdag 15 oktober 2019. Over de planning van de overige organisatie- en studiedagen vindt nog overleg plaats met de directeur-bestuurder. Instemming op het volledige overzicht kan dan plaatsvinden in de volgende vergadering op 4 juni 2019.
04-06-2019	Formatie en formatieplan 2019-2020	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de formatie en het formatieplan 2019-2020.

04-06-2019	Lessentabellen 2019-2020	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de lessentabellen 2019-2020.
04-06-2019	Schoolkosten 2019-2020	I-O	De oudergeleding stemt in met de schoolkosten 2019-2020 mits de in de vergadering besproken wijzigingen worden doorgevoerd.
02-07-2019	Organisatiedagen 2019-2020	I	De GMR stemt in met het overzicht Organisatiedagen 2019-2020 met de volgende aanvulling: De maandag na de kerstvakantie is een organisatiedag voor onderwijsontwikkeling. Afsproken is de rest van die week de middagen (vanaf 13.00 uur of vanaf 14.00 uur, dit wordt nog uitgezocht) ook beschikbaar te stellen voor onderwijsontwikkeling. Die week wordt gewerkt met een 40 minutenrooster.
17-09-2019	Jaarplanning Stad & Esch augustus t/m december 2019	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt unaniem in met de jaarplanning Stad & Esch augustus t/m december 2019.
17-09-2019	Examenregeling	I	De GMR stemt in met het examenreglement mits de in de vergadering besproken twee aanpassingen in het document worden doorgevoerd.
17-09-2019	Toetsbeleid	I	De GMR stemt in met het toetsbeleid mits de in de vergadering besproken aanvullingen en wijzigingen in het document worden doorgevoerd.
19-09-2019	Wijziging bedrijfsarts per 1 oktober 2019	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de wijziging van bedrijfsarts per 1 oktober 2019 mits zaken als locatie van de bedrijfsarts, de mogelijkheid van anonimiteit voor medewerkers en dat het voor medewerkers die nu bij de vorige bedrijfsarts zitten mogelijk is bij hem te blijven, duidelijk worden gecommuniceerd naar alle medewerkers.
19-11-2019	Schoolgids 2019-2020 (Schoolwiki)	I-O/L	De ouder-/leerlinggeleding van de GMR stemt in met de schoolgids 2019-2020 zoals opgenomen in de Schoolwiki.
19-11-2019	Aanpassing organisatiedagen 2019-2020	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de voorgestelde aanpassing in de organisatiedagen: het ene jaar een studiedag heelheid en het andere jaar een studiedag medewerkersstage. Dat betekent voor dit schooljaar dat de studiedag medewerkersstage op woensdag 18 maart 2020 een studiedag onderwijsontwikkeling voor docenten en oop wordt.
17-12-2019	Havoplan	I	De GMR stemt in (12 leden hebben ingestemd en 2 leden hebben zich onthouden van stemming) met het havoplan zoals dat voorligt in de vergadering, mits: a. dit plan éénmalig wordt uitgevoerd b. voor de zomervakantie 2020 goed onderzoek wordt gedaan naar de oorzaak van de slechte resultaten c. gewerkt wordt aan een structurele oplossing van het probleem, waarbij docenten, ouders en leerlingen worden betrokken d. er geld beschikbaar is voor niet alleen de begeleiding van leerlingen maar ook de ontwikkeling van materiaal en voor het nakijken van toetsen e. de GMR hierbij betrokken blijft
17-12-2019	Meerjarenbegroting 2021-2025	I	De GMR geeft een unaniem positief advies op de meerjarenbegroting 2021-2025.

3. Missie, visie en identiteit

3.1. Inleiding

In ons strategisch beleidsplan 2016-2021 zijn onze missie, visie en identiteit beschreven en vastgelegd. Onze missie en visie vormen dé basis van onze ambities en strategische doelen.



De 21ste eeuw vraagt veel van leerlingen. Om goed in te kunnen spelen op de voortdurend veranderende samenleving moeten leerlingen aan vele competenties voldoen, waaronder mediageletterd zijn, beschikken over probleemoplossend vermogen, kritisch zijn en kunnen samenwerken.

Kwalitatief goed onderwijs met een hoog rendement is vanzelfsprekend het doel. Kennis, vaardigheden en persoonlijke ontwikkeling vormen daartoe de drie belangrijke pijlers. Bij Stad & Esch draait het om de passie voor leren en groeien. We geloven dat ieder mens die passie heeft. Met persoonlijke aandacht, een uitdagende omgeving en creativiteit komt talent tot bloei. Ons streven is dat medewerkers en leerlingen steeds beter (willen) worden.

Onze veranderkundige strategie boort creativiteit aan, stimuleert het probleemoplossend vermogen en spreekt mensen aan op hun kwaliteiten. Het resultaat van deze strategie is dat we de (nieuwe) onderwijsactiviteit zó vormgeven (leren, ontwikkelen, vormgeven, organiseren, beslissen) dat de onderwijsactiviteit bijdraagt aan missie, visie, identiteit en strategische doelen van de school.



Voor Stad & Esch betekent deze visie:

Leerlingen en medewerkers krijgen kansen om optimaal hun mogelijkheden en talenten te onderzoeken, te benutten en hierbij te werken vanuit hun hart.

Naast het behalen van kerndoelen en eindtermen, krijg je op Stad & Esch alle ruimte om aan je eigen ontwikkeling als mens, ook in relatie tot anderen, te werken.

Elkaar stimuleren en voortdurend prikkelen om vanuit kansen en mogelijkheden steeds iets nieuws te creëren en te beleven.

Dat je wordt uitgedaagd om een eigen weg te volgen; dus stellen we vertrouwen in jou en krijg je de ruimte om te experimenteren.

Onze leerlingen spelen een belangrijke rol in de manier waarop wij onze visie willen verwezenlijken. Bij de uitwerking zijn en worden zij, op basis van gelijkwaardigheid, betrokken.

Onze stip op de horizon

Alles binnen Stad & Esch is gericht op het leren en groeien van onze leerlingen. Dit betreft kennis, vaardigheden en persoonlijke groei en ontwikkeling. Mogen en kunnen zijn wie je bent, werken aan de beste versie van jezelf (rationeel, emotioneel, relationeel en spiritueel). Onze missie, visie en identiteit zijn leidend bij de keuzes die wij maken en de modellen die wij hanteren:

- [Zelfsturing als besturingsmodel](#)
- [Advies en consent als besluitvormingsmodel](#)
- [Kerncompetenties Stad & Esch als competentiemodel](#)
- [Persoonlijk leiderschap als leiderschapsmodel](#)
- [Het professioneel gesprek als kwaliteitsmodel](#)
- [De Stad & Esch Academie als professionaliseringsmodel](#)

Als de stip op de horizon is bereikt, bestaat de organisatie uit een directeur-bestuurder en een directeur Onderwijs & Personeel en uit professionele leergemeenschappen (PLG's). Wanneer dit is bereikt hangt af van de ontwikkeling van de organisatie en van de ontwikkeling van de medewerkers die vanuit zelfregie en zelfsturing werken. De teams binnen school moeten borg staan voor een vitale verbinding tussen werken en leren.

Uitgangspunten voor ons handelen op de weg naar de stip op de horizon

1. Als één persoon bezwaar heeft, staan we er bij stil.
(voorkom de dictatuur van de meerderheid)
2. We geven advies, maar laten de verantwoordelijkheid bij de uitvoerder(s).
(durf je (als leidinggevende) uit te spreken, maar leg je uitspraken niet op)
3. We delen onze zorgen plenair en gaan daarover de dialoog aan.
(bespreek in openheid en niet buiten de betrokkenen om)
4. Fouten maken mag, er van leren moet.
(een lerende cultuur zoekt naar redenen en motieven, niet naar schuld en schuldigen, als een kans om te leren)
5. Elke rolverdeling is tijdelijk.
(ieder verdient een kans op een rolvulling en je moet met een taak kunnen stoppen als je bent uitgeleerd of het niet bevalt)

3.2 Identiteit

Identiteit is de kern. Het zit diep van binnen. Maar het komt naar buiten met alles wat we denken, doen, zeggen en ondernemen.

Soms lijkt het wel of alles in beweging is. Maar als je beter kijkt, zie je een aantal megatrends die de richting wijzen. Ze geven houvast bij het bouwen aan onze school.

De wereld is behoorlijk veranderd de laatste vier jaar. En dat betekent dat de trends zijn herijkt. We hebben na toetsing aan de vier pijlers van onze visie vier nieuwe trends gekozen die in lijn liggen met de vorige vier (elkaar helpen, beleving, luister naar mij en transparantie). Trends en pijlers versterken elkaar.

Trend: Duurzaamheid

Duurzaamheid gaat over zuinig zijn op de omgeving, op elkaar en op jezelf. Basis voor duurzaamheid is het onderlinge vertrouwen én de wil om samen te werken aan het beste resultaat. Daarvoor is een goede relatie nodig tussen leerling, medewerker en ouders.

Trend: Lokaal

Koester je oorsprong. Daar waar veiligheid is en van waaruit je je vleugels kunt uitslaan naar de regio en de rest van de wereld. Bekend terrein als springplank. Lokaal betekent ook de buitenwereld naar binnen halen.

Trend: Maatwerk

Iedereen is uniek. En daarom verdient iedereen een gepersonaliseerd plan waardoor ieder talent een kans krijgt. Maatwerk vraagt om aanpassend vermogen, flexibiliteit en afstemming.

Trend: Beleven

Leren door doen. Creëren van unieke belevenissen waardoor we worden geraakt en die nóg meer nieuwsgierig maken. De leerling in de echte wereld voorbereiden op de toekomst.

Stad & Esch geeft leerlingen invloed. Er is ruimte voor eigen keuzes in tempo, begeleiding en activiteiten. Die invloed heeft alles te maken met de erkenning van leerlingen als individu.

‘Kijk wie ik ben. Luister naar me. Ik ben het.’

Keuzevrijheid en invloed vragen tegelijk om duidelijke kaders; structuur geeft houvast bij keuzevrijheid. De school heeft voor leerlingen ook een belangrijke sociale functie. Je schoolleven moet goed voelen en is niet minder belangrijk dan je vrienden op Facebook. In onze school draagt alles bij aan ontplooiing. Ontplooiing in je schoolvakken en daarbuiten. Stad & Esch moedigt je aan om veel te ontdekken; je eigen talenten en de wereld om je heen.

Zo'n Stad & Esch haalt met glans zijn doelen:

- Je diploma halen en dingen leren waar je wat aan hebt
- Je talenten maximaal benutten
- Een goede sfeer
- Weten waar je aan toe bent
- Je verantwoordelijkheid leren nemen

Dat is de school waar medewerkers, leerlingen en ouders trots op zijn.

Mensen

Mensen zijn de sleutel om dit gedroomde resultaat te behalen. Allereerst een bruisend team van coachende begeleiders, bedenkers van een uitdagend onderwijsprogramma. Daarbij draait het niet alleen om de leraren maar om het totale team, in één geoliede organisatie.

Motivat

Motivat

Als dat allemaal samenwerkt, dan gaat het resultaat er zeker komen! Presteren, excelleren, een school die steeds beter wil worden. Een tuin voor talent. Aan die school bouwen we samen verder. Gedreven door nieuwe ideeën, gesterkt door nieuwe inzichten.

‘Adem het in – spreek het uit – geef het door! Als jij het ziet, dan is het er.’

4. Verantwoording

Ambitie 1

We willen dat onze onderwijsdoelen worden gehaald én persoonlijke ambities van leerlingen en medewerkers worden waargemaakt. We willen ons continu verbeteren en vieren behaalde doelen om vervolgens verder te groeien.

Strategisch doel

1. Alle betrokkenen bij Stad & Esch zijn zich continu bewust van het belang van een goede onderwijskwaliteit voor de toekomstperspectieven van onze leerlingen, zijn kritisch op de geboekte resultaten en spannen zich in om deze continu te verbeteren.

Opbrengsten

- 1.1. De kwaliteitskalender 2019 wordt uitgevoerd.



De kwaliteitskalender is vastgesteld en uitgevoerd.

- 1.2. De PLG-doelen, teamdoelen en sectiedoelen 2019 zijn opgesteld en worden periodiek besproken en geëvalueerd.



Alle teams hebben jaardoelen afgesproken die periodiek worden besproken en worden geëvalueerd voorafgaand aan de jaardoelen 2020.

- 1.3. De onderwijsopbrengsten zijn voldoende onderbouwrendement, doorstroomrendement, bovenbouwrendement en examenrendement.



De resultaten van de examens 2019 zijn door het datateam aan alle sectievoorzitters en individuele docenten verstrekt en binnen de secties besproken. Waar nodig zijn afspraken gemaakt om de opbrengsten (verder) te verbeteren op basis van de indicatoren: Onderwijspositie t.o.v. advies basisonderwijs, Onderbouwsnelheid, Bovenbouwsucces en Examencijfers.

- 1.4. 1 augustus 2019 is de PC-cyclus 2019-2020 vastgesteld.



Voor de zomervakantie is de PC-cyclus voor het schooljaar 2019-2020 opgesteld voor de domeinen: Financiën, Kwaliteit, Onderwijs, Personeel en Organisatie. Onderliggend zijn de Kwaliteitskalender 2019-2020, de Financiële PC-cyclus 2019 en het Formatieproces 2019-2020 opgesteld. De PC-cyclus vormt vast onderdeel bij de overleggen KMT, DSL en MT-BV.

- 1.5. Ziekteverzuimpercentage bedraagt maximaal 4,5%.



Het ziekteverzuimpercentage over 2019 bedroeg 5,72%, daarmee is het doel voor 2019 niet behaald. Het hogere percentage wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door aan aantal langdurig afwezige medewerkers. In H4 Kwaliteit en kengetallen worden de cijfers uitgewerkt.

- 1.6. De verzuimfrequentie bedraagt maximaal 1,3.



De verzuimfrequentie over 2019 bedroeg 1,09 en daarmee is het gestelde doel behaald. In H4 Kwaliteit en kengetallen worden de cijfers uitgewerkt.

- 1.7. Voor alle leraren hebben leerlingevalidaties plaatsgevonden en zijn deze validaties digitaal vastgelegd.



In maart 2019 hebben de lesobservaties door leerlingen plaatsgevonden en zijn via kwaliteitsscholen aan de docenten teruggekoppeld. Met ingang van 2020 wordt een ander instrument ingevoerd, de DOT.

1.8 Alle beoordelingsgesprekken hebben plaatsgevonden en zijn digitaal vastgelegd.



Alle nieuwe medewerkers zijn voor 1 mei 2019 beoordeeld. Aan deze beoordeling zijn meerdere lesbezoeken voorafgegaan. Voor de zomer heeft de vlootschouw van alle medewerkers plaatsgevonden. De vlootschouw vormt o.a. de basis voor gesprekken met medewerkers.

1.9 De jaarrekening 2018, begroting 2020 en de meerjarenbegroting 2021-2025 worden conform plan opgesteld.



De jaarrekening 2018, de begroting 2020 en de meerjarenbegroting 2021-2025 zijn conform planning opgesteld en vastgesteld.

Strategisch doel

2. Stad & Esch heeft haar kwaliteitszorg op orde.

Opbrengsten

2.1 De kwaliteitszorg van Stad & Esch voldoet aan de standaard.



De kwaliteitszorg is voldoende.

2.2 Alle deelscholen van Stad & Esch voldoen tenminste aan de eisen van basiskwaliteit.



Alle deelscholen voldoen aan de eisen van de basiskwaliteit (voldoende).

Ambitie 2 uit het sectorakkoord VO: Uitdagend onderwijs voor elke leerling
Elke leerling heeft recht op goed onderwijs dat haar of hem motiveert en uitdaagt het beste uit zichzelf te halen. Door meer flexibele leerroutes en onderwijs op maat gaan we alle leerlingen uitdagen, meer eigenaarschap geven over het eigen leerproces en stimuleren hun talenten te ontwikkelen.

Strategisch doel

3. Binnen alle deelscholen wordt gehandeld vanuit een visie waarbinnen het onderwijs voor de leerlingen boeiend, uitdagend en gepersonaliseerd is en waarbij binnen alle vakken motivatie van de leerling aandacht krijgt. Ouders en leerlingen hebben een stem in het hele proces.

Opbrengsten

3.1 In 2019 hebben alle deelscholen hun transitieplan m.b.t. gepersonaliseerd leren vastgesteld.



Alle teams en PLG's werken aan hun eigen transitieplan richting gepersonaliseerd leren. In enkele teams vinden experimenten plaats of is men gestart. Stad & Esch breed zijn zogenaamde frame- en stekkersessies georganiseerd waar o.l.v. Remy van Kasteren met docenten uit alle deelscholen wordt gewerkt aan het Stad & Esch-brede kader.

3.2 In 2019 is een Stad & Esch-brede, gevalideerde, visie op het zichtbaar maken van het leren van leerlingen geformuleerd.



In 2019 is gestart met de training leren zichtbaar maken met docenten uit alle vijf de vakgebieden. Uit deze groep worden enkele impactcoaches opgeleid in 2020.

- 3.3 In 2019 is een Stad & Esch-brede, gevalideerde, visie op toetsen geformuleerd.



In 2019 is Stad & Esch-breed toetsbeleid geformuleerd. Voor de hele onderbouw is er een PTO per opleiding en leerjaar. In de bovenbouw is het PTA (en PTD) herijkt waarbij het schoolexamen, waar mogelijk, is teruggebracht tot het eindexamenjaar van de opleiding. De examencommissie, bestaande uit de examensecretarissen en de directeur Onderwijs & Personeel, is verantwoordelijk voor alle zaken rond de examinering en werkt vanuit een PC-cyclus Schoolexamens en centrale eindexamens.

Strategisch doel

4. Binnen alle deelscholen wordt het aantal zittenblijvers en thuiszitters tot een minimum beperkt.

Opbrengsten

- 4.1 In 2019 is onze visie op (het vermijden van) zittenblijven beschreven en gevalideerd.



In 2019 is visie opgesteld en gevalideerd.

- 4.2 In 2019 is het percentage zittenblijvers kleiner dan 3,5% (2015: 4,7%).



Het percentage zittenblijvers in 2019 bedroeg: 1,69 %.

Ambitie 3 uit het sectorakkoord VO: Eigentijdse voorzieningen.

De sector zet zich ervoor in om de mogelijkheden die ict biedt maximaal te benutten. Eigentijds en uitdagend onderwijs voor alle leerlingen vergt een goed aanbod van eigentijdse voorzieningen. Het werken met eigentijdse voorzieningen kan echter niet zonder een goed beeld van het curriculum en de leerdoelen die in het onderwijs moeten worden gerealiseerd. Het vermogen om in leerdoelen te denken biedt ruimte voor verschillende, leerroutes, waarin gedifferentieerd kan worden in niveau, leervoorkeuren en tempo. Alleen met een gedegen kennis van de leerdoelen kunnen leraren tegemoetkomen aan de individuele leerbehoeften van leerlingen en de daarbij geëigende leermiddelen inzetten. Daarvoor is een goede koppeling tussen het leermiddelenbeleid en de onderwijsvisie essentieel

Strategisch doel

5. We benutten, in aansluiting op het curriculum, de mogelijkheden van ict en eigentijdse leermiddelen van hoge kwaliteit optimaal voor ons onderwijs.

Opbrengsten

- 5.1 In 2019 is er een stijging van het aantal leerlingen dat zich uitgedaagd voelt in het onderwijs van Stad & Esch (nulmeting in 2016).



De scores bevinden zich schoolbreed rond het landelijk gemiddelde. Wij zijn daar niet tevreden over. Uitdaging en motivatie zijn bepalende factoren in de leerresultaten van onze leerlingen. Binnen de onderwijstransities speelt dit thema een belangrijke rol.

- 5.2 In 2019 is een Stad & Esch-brede, gevalideerde visie op werken vanuit leerdoelen geformuleerd.



In 2019 is gestart met de training werken vanuit leerdoelen met docenten uit alle vijf de vakgebieden. Bij het werken met Magister.me is werken vanuit leerdoelen het uitgangspunt. De onderbouw van het Beroepencollege, Diever, VSO Meppel en het Lyceum bereid de invoering voor.

Ambitie 4 uit het sectorakkoord VO: Brede vorming voor alle leerlingen.
Onderwijs heeft een brede - drievoudige - opdracht: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. De brede vormende taak verdient de volle aandacht. Stad & Esch ziet het als haar opdracht om elke leerling de mogelijkheid te bieden hier gericht aan te werken. Dat betekent concreet dat we aan de slag gaan met de ontwikkeling van het curriculum, werken aan goed burgerschapsonderwijs en versterkt inzetten op een soepele doorstroom van leerlingen naar het vervolgonderwijs.

Strategisch doel

6. Stad & Esch is actief aan de slag met de ontwikkeling van hun curriculum; een curriculum dat recht doet aan de drievoudige opdracht van het onderwijs.

Opbrengsten

- 6.1 In 2019 beschrijven vaksecties hun deelvisie op werken vanuit leerdoelen.



Alle vaksecties zijn in 2019 actief geweest in het voorbereiden van het werken in Magister.me vanuit leerdoelen.

Strategisch doel

7. Leerlingen stromen goed voorbereid door naar het vervolgonderwijs

Opbrengsten

- 7.1 In 2019 wordt de doorstroomdata vastgesteld en geanalyseerd.



Stad & Esch heeft in 2019 deelgenomen aan het nationaal cohortonderzoek van het NRO. Het datateam doet een analyse op deze data en bespreekt deze begin 2020 in het management.

- 7.2 In 2019 wordt het Stad & Esch plusdocument ontwikkeld.



Binnen de portfoliomodule van Magister.me is het samenstellen van een plusdocument mogelijk. In 2019-2020 vindt een verkenning plaats op de invoering van deze portfoliomodule: Simulise.

Strategisch doel

8. Creativiteit speelt binnen alle vakken een rol.

Opbrengsten

- 8.1 In 2019 wordt in enkele vakken als onderdeel van de leerlijn aandacht geschonken aan creatieve vaardigheden (probleemoplossend vermogen en kritisch denken).



Binnen het Hart van Ezinge is een rubric ontwikkeld om creatieve vaardigheden te beoordelen. Binnen de vakoverstijgende projecten havo4 *ik een personage* en vwo5 *Spieghele Historiael* wordt aan deze competenties aandacht geschonken.

Strategisch doel

9. Persoonlijk leiderschap is voor alle leerlingen betekenisvol.

Opbrengsten

- 9.1 In 2019 wordt programma uitgevoerd t.b.v. DISC voor leerlingen (onderbouw).



Het programma DISC-onderbouw is in ontwikkeling. Mentoren zijn getraind en begin 2020 worden pilots georganiseerd. Er is een kaartspel voor leerlingen ontwikkeld.

9.2 In 2019 wordt programma uitgevoerd t.b.v. Covey voor leerlingen (bovenbouw).



Het programma Covey (bovenbouw) is in ontwikkeling.

9.3 In 2019 wordt een gevalideerde visie beschreven over het driegesprek.



Binnen enkele deelscholen is het driegesprek ingevoerd (Diever, Beroepencollege onderbouw en de Praktijkschool). In 2020 wordt de visie beschreven en wordt het invoeringsplan opgesteld.

Ambitie 5 uit het sectorakkoord VO: Partnerschap in de regio.

Strategisch doel

10. Vanuit onze visie op passend onderwijs is er een passend en tijdig ondersteuningsaanbod voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben.

Opbrengsten

10.1 In 2019 is er een tevredenheid van meer dan 75% onder de ouders en leerlingen die gebruikmaken van deze extra ondersteuning (nulmeting in 2016).



Het tevredenheidsonderzoek onder ouders en leerlingen is uitgevoerd, met een hoge mate van tevredenheid. In 2020 gaat het deel uitmaken van de SET, onze nieuwe enquête-tool.

Strategisch doel

11. Gezamenlijk met partners (mbo en bedrijfsleven) een regionaal plan maken voor een kwalitatief hoogstaand en dekkend aanbod van technisch vmbo in de regio

Opbrengsten

11.1 In 2019 een gezamenlijk regionaal plan indienen met mbo en bedrijfsleven t.b.v. toekomstbestendig techniekonderwijs in de regio.



Het plan Sterk Techniek Onderwijs (STO) is ingediend voor Meppel en Steenwijk en is goedgekeurd. In de periode 2020-2024 ontvangt onze regio ruim 2,4 miljoen euro.

Strategisch doel

12. Binnen Stad & Esch handelen we vanuit onze visie op ouderparticipatie en leerlingparticipatie.

Opbrengsten

12.1 In 2019 geeft 70% van de ouders aan dat Stad & Esch handelt vanuit de deelvisie op ouderparticipatie.



De tevredenheid van ouders begeeft zich rond de benchmark met andere scholen.

12.2 In 2019 geeft 70% van de leerlingen aan dat Stad & Esch handelt vanuit de deelvisie op leerlingparticipatie.



De tevredenheid van leerlingen scoort gemiddeld genomen in 2019 hoger dan de benchmark met andere scholen. Alleen Diever scoort lager dan de benchmark.

Ambitie 6 uit het sectorakkoord VO: Scholen als lerende organisaties.

Strategisch doel

13. Alle medewerkers stellen jaarlijks hun doelen t.a.v. persoonlijk leiderschap, hun onderwijs, onderwijskwaliteit en pedagogische en didactische vaardigheden.

Opbrengsten

- 13.1 In 2019 blijkt uit het MTO dat 75% van de medewerkers planmatig werkt aan persoonlijk leiderschap, onderwijskwaliteit en vaardigheden.



In 2019 hebben teams deelgenomen aan de Covey-training en hebben medewerkers deelgenomen aan de DISC.

Strategisch doel

14. Binnen Stad & Esch wordt zelfsturing het besturingsmodel

Opbrengsten

- 14.1 In 2019 blijkt uit het MTO dat 75% van de medewerkers die werkzaam zijn vanuit het principe van professionele autonomie en zelfsturing een grotere autonomie ervaren in hun werk.



Uit het MTO en uit de evaluatiegesprekken met de PLG's blijkt dat de leden van de PLG's een grotere autonomie ervaren.

Strategisch doel

15. Het MTO wordt jaarlijks afgenomen als onderdeel van ons kwaliteitsbeleid.

Opbrengsten

- 15.1 In 2019 blijkt uit het MTO dat Stad & Esch in de benchmark hoger scoort dan de doelgroepscholen.



In 2019 is het medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO) afgenomen. 71% van de medewerkers heeft de vragenlijst ingevuld. De uitkomsten zijn besproken in de teams en de PLG's. Met 2 teams zijn door het KMT individuele gesprekken gevoerd met alle leden op basis van het MTO.

Strategisch doel

16. Voor alle startende leraren is er een effectief inwerk- en begeleidingsprogramma vanuit onze missie, visie en identiteit

Opbrengsten

- 16.1 In 2019 blijkt uit het MTO dat 90% van de startende leraren zich optimaal voorbereid en begeleid voelen.



In 2019 hebben 25 van de 214 medewerkers in het medewerkertevredenheidsonderzoek aangegeven dat zij starter zijn binnen Stad & Esch. Hiervan geeft 92% aan goed voorbereid te zijn op de nieuwe baan. Allemaal zijn zij op de hoogte van de missie en visie van onze school. Op de vraag of de starter vindt dat hij/zij goed begeleid is door zijn/haar coach antwoord 60% positief (niet in alle situaties is er een aangewezen coach). 80% vindt dat hij/zij goed begeleid is binnen het team/PLG. Daarentegen scoort de positieve waardering over de begeleiding binnen de vaksectie lager, die komt op 52%.

Strategisch doel

17. Alle medewerkers ontwikkelen zich professioneel.

Opbrengsten

- 17.1 In 2019 bedraagt het aandeel bevoegd gegeven lessen 90%.



In 2019 werd 80,4% van de lessen bevoegd gegeven. 3.3% van de lessen bevoegd onder verantwoordelijkheid van een docent en 16,3% benoembaar.

- 17.2 In 2019 zijn met alle on- en onderbevoegde leraren resultaatafspraken gemaakt.



Met alle benoembare docenten zijn scholingsafspraken gemaakt.

Strategisch doel

18. Binnen de gehele bedrijfsvoering wordt gewerkt vanuit het principe van workflow.

Opbrengsten

- 18.1 In 2019 werken de bedrijfsvoeringsonderdelen Personeel, Financiën en Facilitaire Dienst volledig volgens het principe van administratieve workflow.



Binnen bedrijfsvoering wordt binnen Afas gewerkt met een digitale workflow.

Strategisch doel

19. Goed voorbereiden van de bestuurlijke fusie tussen de besturen van Stad & Esch en CSG Dingstede per 1 januari 2020.

Opbrengsten

- 19.1 In 2019 wordt het haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd.



Het haalbaarheidsonderzoek is in 2019 niet afgerond. Begin 2020 wordt besloten de bestuurlijke fusie (voor onbepaalde tijd) uit te stellen.

Ambitie 7. Toekomstbestendigheid organiseren: koppeling van onderwijs- en personeelsontwikkeling.

Strategisch personeelsbeleid is een belangrijke voorwaarde voor goed onderwijs en voor de school als aantrekkelijke werk- en leeromgeving. Vanuit een oriëntatie op de toekomst en onze externe omgeving werken we hiermee aan de afstemming van ons personeelsbeleid op onze onderwijskundige doelen en (daaraan gekoppeld) de professionele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers.

Strategisch doel

20. Het inrichten van onze strategische HR-app.

Opbrengsten

- 20.1 In 2019 worden betrokken medewerkers getraind in het gebruik van de strategische HR-app t.b.v. de toekomstige personeelsontwikkeling.



Betrokken medewerkers zijn in 2019 getraind in de SHRM-app.

Strategisch doel

21. De Stad & Esch Academie is de motor van ontwikkeling

Opbrengsten

21.1 In 2019 wordt de eerste tranche leernetwerken afgerond.



De eerste tranche leernetwerken in succesvol afgerond.

21.2 In 2019 voeren de Covey-, DISC- en competentietrainers de projectplannen uit.



De projectplannen zijn opgesteld en uitgevoerd.

Ambitie 8. Nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht.

Stad & Esch neemt geen genoegen met basiskwaliteit, en heeft de ambitie om zo goed mogelijk onderwijs te leveren, dat aansluit bij wat de maatschappij van ons vraagt. Bij die publieke taak past het afleggen van verantwoording.

Strategisch doel

22. Stad & Esch heeft haar governance op orde en legt verantwoording af over de geleverde resultaten.

Opbrengsten

22.1 De vulling van Vensters VO 100% op orde.



Vensters is 100% op orde.

22.2 Stad & Esch leeft de Code Goed Bestuur na.



Stad & Esch handelt naar de Code Goed Bestuur.

Internationalisering

- In 2019 heeft binnen het vmbo het, mede vanuit de Europese Unie gefinancierde, uitwisselingsprogramma met een VO-instelling uit Italië plaatsgevonden. Leerlingen brengen een bezoek aan Italië en worden ondergebracht bij gastgezinnen. Enkele maanden later vindt het tegenbezoek plaats.
- Binnen het Lyceum hebben enkele buitenlandse leerlingen een jaar onderwijs gevolgd bij Stad & Esch vanuit gastgezinnen.
- In 2020 vindt onderzoek plaats naar een uitwisseling met scholen in Osterholz Scharmbeck (Duitsland).
- Het Hart van Ezingen onderzoekt in 2020 deelname aan een Erasmus+ project voor op het terrein van de kunstvakken en creativiteit.

Duurzaamheid

Stad & Esch beschikt over moderne duurzame gebouwen. Zowel bij de nieuwbouw van het Onderwijspark Ezingen en de vernieuwbouw in Diever is duurzaamheid een belangrijk aspect geweest bij keuzes die zijn gemaakt. Er is in Meppel geïnvesteerd in een WKO-installatie ten behoeve van warmte en koeling op basis van aardwarmte en in LED-verlichting. In 2019 zijn op de daken van het Onderwijspark zonnepanelen geïnstalleerd, waarmee het gebouw nagenoeg energieneutraal is. In 2020 wordt zonnepanelen voor Diever onderzocht.

5. Kwaliteit en kengetallen

5.1. Kwaliteit

Om onze ambities en doelen te kunnen bereiken, verwachten wij van elkaar dat alle betrokkenen bij Stad & Esch zich continu bewust zijn van het belang van een goede onderwijskwaliteit, kritisch zijn op de geboekte resultaten, successen willen vieren en zich inspinnen om deze continu te verbeteren. Stad & Esch wil haar doelen bereiken tot tevredenheid van onszelf, de overheid en andere externe stakeholders en vanzelfsprekend onze leerlingen en ouders. We hebben aan het begrip kwaliteit onze eigen lading gegeven verwoord in de volgende ambitie:

We willen dat onze onderwijsdoelen worden gehaald én persoonlijke ambities van leerlingen en medewerkers worden waargemaakt. We willen ons continu verbeteren en vieren behaalde doelen om vervolgens verder te groeien.

Stad & Esch heeft een stelsel van kwaliteitszorg ingericht op basis waarvan we zicht hebben op de kwaliteit van ons onderwijs. Onze (jaar)doelen worden regelmatig geëvalueerd en bijgesteld om ons onderwijs te ontwikkelen en te verbeteren.

In ons kwaliteitsbeleidsplan beschrijven we onze systematische kijk op kwaliteit. De continue verbetering van onze kwaliteit in een lerende omgeving staat centraal. Binnen Stad & Esch is kwaliteit gekoppeld aan het leren van leerlingen. Het professionele gesprek is daarbij een belangrijk instrument. We maken gebruik van een systematische PDCA-cyclus die leidt tot kwaliteitsbeheersing, kwaliteitsborging en kwaliteitsverbetering.

Ons kwaliteitsbeleid is systematisch, we werken met behulp van vastgelegde processen en procedures. Ons kwaliteitsbeleid kent een planmatige opzet waarbij betrokkenen via validatie in de fase van beeldvorming en oordeelvorming worden betrokken, zodat een gedragen, in co-creatie gevormd beleid kan worden vastgesteld (besluitvorming). De afgesproken doelen vanuit een gedeelde visie worden systematisch getoetst. We benaderen kwaliteit systematisch vanuit de elementaire vragen:

- Doen we de goede dingen?
- Doen we de dingen goed?
- Hoe weten we dat? (meten en verantwoording)
- Vinden anderen dat ook? (externe legitimering)
- Wat doen we met die wetenschap? (consolidering of verbetering)

De managementdashboards van Qlikview voor Magister (MMP), Afas-P en Afas-F vormen de basis voor de managementrapportages. Voor cruciale processen zijn PC-cycli opgesteld: PC-cyclus Processen, PC-cyclus Financiën, PC-cyclus Formatie en PC-cyclus Examens.

De gedeelde en gevalideerde visie vormt het uitgangspunt van ons kwaliteitsbeleidsplan. Yvonne Bergman vervult de rol van kwaliteitsexpert en data-analist en er is een datateam dat bestaat uit enkele deskundige docenten. Dit datateam wordt maandelijks op Stad & Esch ondersteund door Qlikview (TIG) bij het oplossen van vraagstukken op het vlak van data-analyse.

Onderdeel van het kwaliteitsbeleidsplan is de kalender met jaarlijks af te nemen instrumenten om onze kwaliteit te toetsen. In 2019 zijn de volgende kwaliteitsinstrumenten vanuit de PDCA-cyclus ingezet:

- Leerlingtevredenheidsspeilingen
- Oudertevredenheidsspeiling
- Medewerkertevredenheidsspeiling
- Lesobservaties door leerlingen

Onderzoeken onderwijsinspectie

In september 2016 heeft Stad & Esch deelgenomen aan het vierjaarlijks onderzoek van de Onderwijsinspectie in het kader van het nieuwe bestuursgericht toezicht. Al deze locaties van Stad & Esch hebben van de Onderwijsinspectie het oordeel voldoende ontvangen. Begin 2019 heeft er een inspectieonderzoek plaatsgevonden bij de Praktijkschool, waarbij de praktijkschool het oordeel voldoende heeft ontvangen. In 2019 hebben drie themaonderzoeken plaatsgevonden vanuit de inspectie: bij Zorg & Welzijn over het CSPE, over het strategisch personeelsbeleid (SHRM) en over de PTA's van de theoretisch leerweg in Diever. Alle drie de themaonderzoeken zijn goed verlopen.

Kwaliteitscultuur

Stad & Esch kent een professionele kwaliteitscultuur. Iedere medewerker werkt vanuit wie hij is iedere dag aan de versterking van de onderwijskwaliteit. De Stad & Esch Academie vormt de ruggengraat van onze kwaliteitscultuur. Groei en ontwikkeling van onze medewerkers staat daarbij centraal, met als doel elke dag een stukje beter worden.

De Stad & Esch Academie als professionaliseringsmodel

De Stad & Esch academie is begin 2018 ontstaan vanuit het uitgangspunt van ons personeelsbeleid dat mensen steeds verder willen ontwikkelen en groeien onderweg naar de stip op de horizon en daardoor steeds beter willen worden in hun werk. Niet alleen dragen we zorg voor de ontwikkeling van ons huidige personeel, ook toekomstig personeel kan op onze stimulans rekenen. Dit alles leidt tot een reeks van activiteiten binnen de school. Om die activiteiten in beeld te houden, te coördineren en te verbreden en verdiepen zijn we gestart met de Stad & Esch Academie. Een plek waarin alle scholings- en ontwikkelactiviteiten die op school plaats vinden, zijn gebundeld.

We weten dat er heel veel kennis onder het huidige personeel aanwezig is, maar dat die kennis nog lang niet optimaal wordt benut. Om die al aanwezige kennis in beeld te brengen, zijn we gestart met het opzetten van een database: hierin kunnen docenten zichzelf registreren met de kennis die ze in huis hebben en zouden willen delen met hun collega's. De database is op dit moment nog niet ruim gevuld. De bekendheid van de database moet worden vergroot en bovendien dienen collega's hun bescheidenheid af te leggen en te gaan staan voor hun expertise. Dit laatste is een proces wat enige tijd in beslag zal nemen.

Daarnaast vervult de Stad & Esch academie ook een stimulerend rol als het gaat om het zoeken naar specialisten op het gebied van (persoonlijke) ontwikkeling, coaching en onderwijs en leren. Deze specialisten maken deel uit van Stad & Esch. De Stad & Esch Academie is de plaats waar vraag en aanbod op het gebied van professionalisering bij elkaar worden gebracht.

De Stad & Esch academie steunt op 4 pijlers die samenhangen met de stip op de horizon:

1. Persoonlijk leiderschap
 - Gecertificeerde Covey-trainers
 - Gecertificeerde DISC-trainers
 - Gecertificeerde competentiecoaches
2. Onderwijs en leren
 - Trainers formatief handelen
 - Toets constructeurs
 - Gecertificeerde toets experts
 - Experts examentraining mvt
 - Trainers leren zichtbaar maken
 - Gecertificeerde impact coaches Hattie
 - Gecertificeerde trainers Magister.me
 - Gecertificeerde Smart Touch trainers

3. Kwaliteitscultuur
 - Jaarlijkse Audits
 - Leernetwerken
 - Masters in school
4. Opleiden in de school
 - Geaccrediteerde opleidingsschool leraren in opleiding
 - Opleidingsschool voor onderwijsassistenten

In 2019 heeft de academie de volgende zaken gerealiseerd:

- Opleidingsschool voor leraren in opleiding is in samenwerking met de partners verder verbeterd.
- De trainers voor Covey en DISC hebben een invoeringsplan opgesteld.
- Alle nieuwe medewerkers nemen in het kader van hun beoordeling deel aan de Stad & Esch competentiescan.
- Uit alle vakgebieden hebben docenten deelgenomen aan de training tot Toets constructeur. Vanuit deze groep gaat een aantal docenten de opleiding tot Toets expert volgen.
- De docenten MVT hebben tweemaal deelgenomen aan een interne scholing, door de docenten zelf verzorgd waarbij het programma kan worden voorbereid met de docent van de RUL, die aan het eind van de sessie desgewenst via skype kan deelnemen.
- De trainingen formatief handelen en leren zichtbaar maken zijn van start gegaan.
- De Smart Touch trainers zijn hun training gestart t.b.v. certificering.
- De trainers Magister.me worden getraind door Schoolmaster en bereiden de invoering voor.
- Er is een start gemaakt met de tweejaarlijkse audits in de teams en PLG's.

Verantwoording en dialoog

Stad & Esch verantwoordt zich over haar doelen en resultaten en voert actief de dialoog daarover. Op 30 oktober 2019 (de laatste woensdag van oktober) vond de dag van de kwaliteit plaats onder de titel: de *Staat van Stad & Esch*. De middag stond in het teken van de opbrengsten van ons onderwijs en de tevredenheid van ouders en leerlingen. Ook hebben docenten van de Stad & Esch Academie ervaringen gepresenteerd vanuit de pijler Onderwijs en leren.

De vorderingen op de doelen uit het jaarplan 2019 zijn regelmatig besproken in het KMT, het MT-BV en in het deelschoolleidersoverleg.

5.2. Kengetallen Onderwijs

5.2.1. Ontwikkeling leerlingenaantal

AANTAL LEERLINGEN per 01-10								
LOCATIE	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Stad & Esch Diever	239	232	235	227	208	214	218	206
Stad & Esch Beroepencollege	552	567	562	598	623	543	512	456
Stad & Esch Lyceum	1108	1129	1151	1245	1299	1302	1358	1397
Stad & Esch Praktijkschool	87	88	93	98	104	107	96	105
Stad & Esch VSO Mepel	76	98	111	102	77	73	75	94
TOTAAL	2062	2114	2152	2270	2311	2239	2259	2258

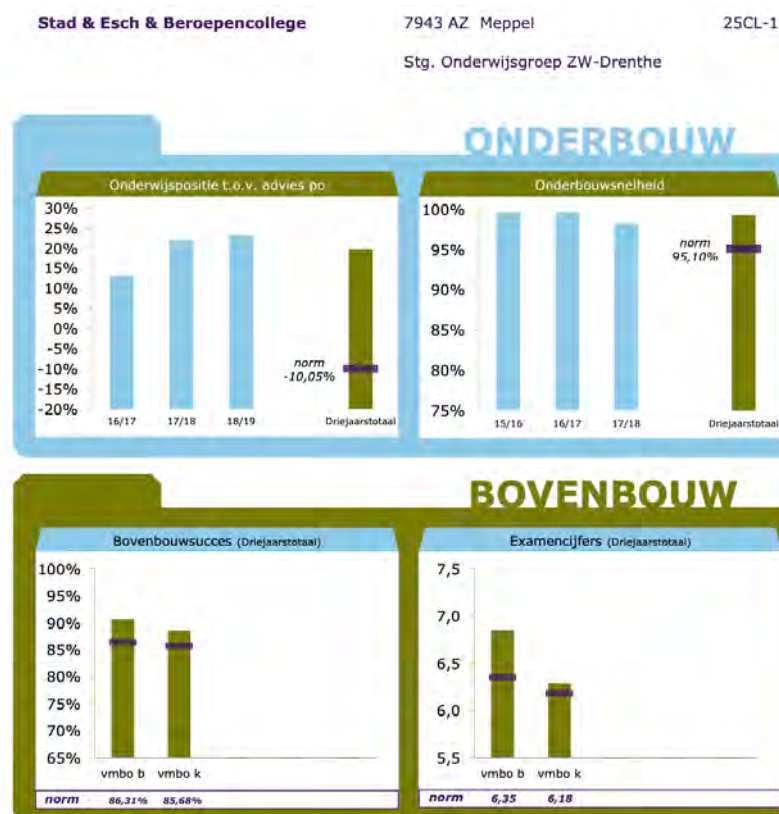
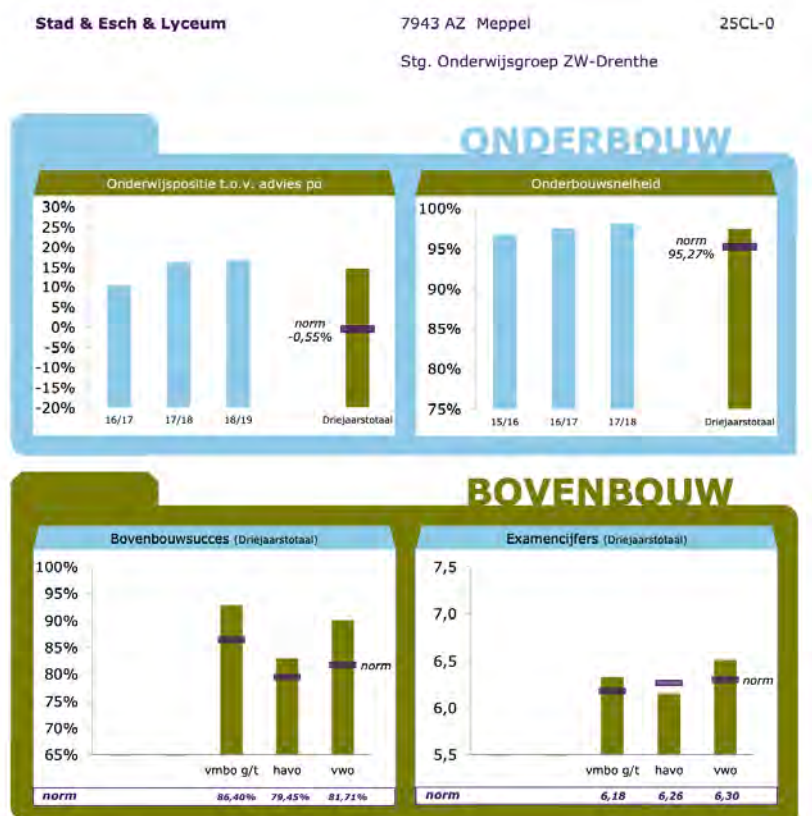
Bron: Magister Stad & Esch

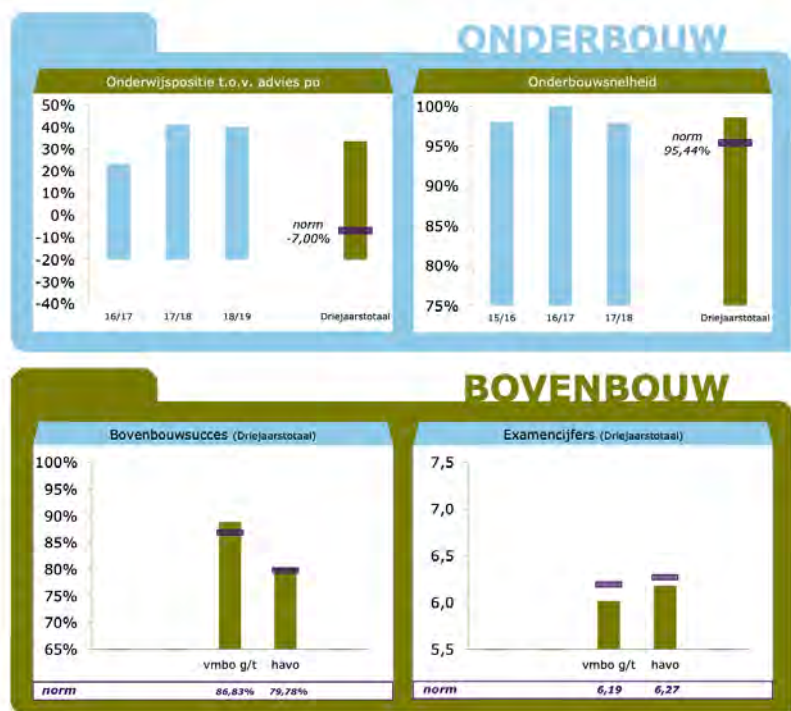
Toelichting

De ontwikkeling van de leerlingaantallen zijn de afgelopen jaren stabiel. De verwachte krimp zal in eerste instantie met name vanuit de gemeenten Westerveld en De Wolden de ko-

mende jaren effect hebben op de basisgeneratie en de instroom van leerlingen in het voortgezet onderwijs in Meppel en Diever. In augustus 2019 is ondanks de krimp in de basisgeneratie de instroom voor het tweede achtereenvolgende jaar in de brugklassen bij Stad & Esch gestegen (2018: +2% - 2019: +12,6%). Gezien het zeer brede aanbod en het openbare karakter van Stad & Esch worden alle leerlingen die zich voor 1 mei aanmelden tot school toegelaten. Na de formatie is het afhankelijk van de beschikbaarheid.

5.2.2. Onderwijsopbrengsten 2019 Onderwijsinspectie





5.2.3. Examenresultaten

LOCATIE	SLAGINGS%VMBO2014	SLAGINGS%VMBO2015	SLAGINGS%VMBO2016	SLAGINGS%VMBO2017	SLAGINGS%VMBO2018	SLAGINGS%VMBO2019	SLAGINGS%HAVO2014	SLAGINGS%HAVO2015	SLAGINGS%HAVO2016	SLAGINGS%HAVO2017	SLAGINGS%HAVO2018	SLAGINGS%VWO2014	SLAGINGS%VWO2015	SLAGINGS%VWO2016	SLAGINGS%VWO2017	SLAGINGS%VWO2018	SLAGINGS%VWO2019
S&E Diever	100,0%	92,0%	92,0%	95,0%	85,2%	100,0%	86,0%	95,0%	89,7%	84,2%	68,4%	70,4%					
S&E Beroepencollege	95,0%	92,0%	98,5%	94,5%	98,2%	96,8%											
S&E Lyceum	92,6%	93,3%	94,4%	92,9%	87,5%	94,2%	84,3%	87,6%	76,5%	84,6%	76,0%	76,3%	94,4%	94,0%	94,1%	95,5%	93,2%
S&E VSO Meppel					88,9%	93,3%											

Bron: ManagementVensters Stad & Esch

5.2.4. Extra examenvakken

Een overzicht van het aantal leerlingen dat in extra vakken examen doet:

extra examenvakken	14-15	%	15-16	%	16-17	%	17-18	%	18-19	%	19-20	%
havo 1 extra vak	3	3%	7	10%			2	3%	1	1%	1	1%
vwo/gym 1 extra vak	11	16%	8	15%	14	21%	7	9%	20	24%	16	20%
vwo/gym 2 extra vakken							1	2%	2	2%	1	1%
vwo/gym 3 extra vakken												
vwo/gym 4 extra vakken					1	2%						

5.2.5. Samenwerking VO/VAVO

De Onderwijsgroep heeft een samenwerkingsovereenkomst gesloten met het Deltion College, Alfa College en Drenthe College. Doel is om op deze wijze VO-leerlingen de mogelijkheid te bieden in het voortgezet algemeen volwassenenonderwijs (VAVO) een VO-diploma te behalen, dan wel één of meer deelcertificaten. In de tabel hieronder het aantal VAVO-leerlingen per schooljaar.

Schoolsoort	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19
VAVO vmbo-(G)T	5	1	1	1	4	1	3
VAVO havo	21	20	26	36	27	13	32
VAVO vwo	8	8	6	10	6	9	6
totaal	34	29	33	47	37	23	41

Bron: Magister

5.2.6. Klachten

In 2019 ontving de school 6 klachten die via de oplossingspiramide zijn afgehandeld.

klacht ouders over pesten in de klas	1	gesprek met directeur Onderwijs
klacht ouders over onderwijs	2	gesprekken met directeur Onderwijs
klacht ouders over communicatie over het plaatsingsadvies naar lager niveau	1	gesprekken met directeur Onderwijs
klacht over plaatsingsniveau van klas 2 naar klas 3	1	gesprek met directeur Onderwijs
klacht over aanpak Stad & Esch met betrekking tot hun kind	1	gesprek met directeur Onderwijs

5.2.7. Passend Onderwijs

Opbrengsten

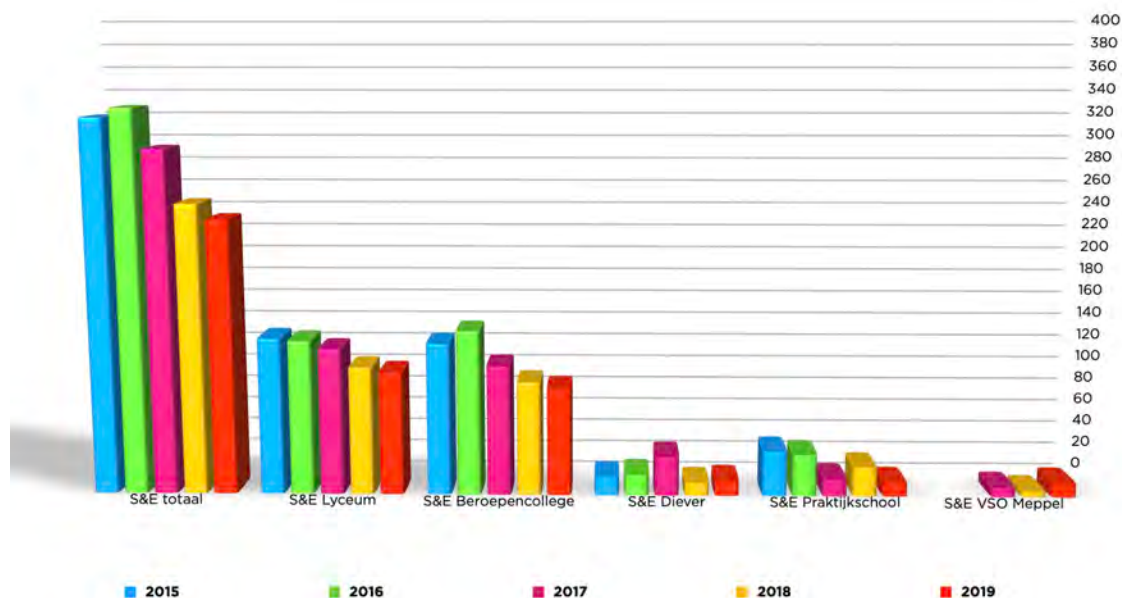
Doelen 2019	Activiteiten	Resultaten
Ontwikkelen in het verder realiseren van een dekkend netwerk	1. Participeren in overleg contactpersonen swv	Afstemming tussen de scholen van het swv. Arrangementen en expertise delen.
	2. Participeren in de werkgroepen van het swv: onderwijs, financiën en kwaliteit	Afstemming tussen de scholen van het swv. Delen van expertise, gemeenschappelijk beleid en kwaliteitssysteem in wording.
	3. Participeren in het LEA overleg met de gemeente	Afstemming tussen onderwijs Meppel.
	4. Vierwekelijks Inlooppreekuur op locatie: politie en jongerenwerk	Laagdrempelige voorziening met preventieve werking.
	5. Commissie Arrangeren Meppel	Participeren in commissie Arrangeren Meppel met als doel passend onderwijs voor alle leerlingen in Meppel. TLV adviezen voor de Commissie Toewijzing van het swv opstellen.
Ontwikkelen lichte school arrangementen	1. Remedial teaching	Individuele begeleiding leerlingen remedial teacher
	2. Dyslexie begeleiding	Screening risico leerlingen. Individuele begeleiding leerlingen door remedial teacher. Kurzweil en bijhorende methodes voor leerlingen. Beleid rond gebruik toetsen.
	3. Faalangsttraining en examen-vreestraining	Training voor leerlingen op basis van behoefte.
	4. Hoogbegaafdheid begeleiding	Binnen vwo+ zijn diverse docenten opgeleid op dit thema.
	5. Schoolmaatschappelijk werk	Binnen alle locaties is smw aanwezig.
Ontwikkelen zware school arrangementen	1. Opstellen en begeleiden OPP's IB-ers en vakdocenten	Individuele begeleiding door IB-ers en vakdocenten. Jaarlijkse kwaliteitstoetsing is in ontwikkeling en is uitgevoerd. In 2020 openomen in SET.
	2. Rebound/interne Rebound	Opvangvoorziening voor leerlingen die tijdelijk niet in de les kunnen. Insteek op preventie.

	3. Trajectklas	1. De gedragswetenschapper heeft in samenwerking met het Cievb gewerkt aan de vertaalslag van de Trajectklas naar het reguliere VO en de reguliere klassen binnen het VSO. 2. De gedragswetenschapper heeft in samenwerking met het Cievb verder gewerkt aan het optimaliseren van de samenwerking met externe partners. 3. De gedragswetenschapper heeft de methodiek aan de hand van werkbezoeken, observaties in de klas, literatuurstudie enz. doorontwikkeld.
	4. Stapelproblematiek	Een interprofessioneel team bestaande uit Jeugdzorg, gemeente, Stad & Esch werkt samen met als doel leerlingen met een stapelproblematiek in het regulier onderwijs optimaal te kunnen begeleiden.
Overige	1. Lwoo screening	Jaarlijks worden potentiële lwoo leerlingen getest in samenwerking met Terra.
	2. Pro testing	Alle potentiële pro-leerlingen worden getest.
	3. Ondersteuningsadviesteam (OAT)	Het OAT komt regelmatig bijeen om leerlingen te bespreken. Het OAT functioneert als linking pin tussen lichte ondersteuning en extra ondersteuning
	4. Verzuimspreekuur	Gericht op preventieve aanpak m.b.t. spijbelen en thuiszitters.
	5. Ondersteuningsstructuur Stad & Esch	De structuur is in kaart gebracht

Verantwoording middelen

Financiële verantwoording		
Inkomsten 2019		
A Verdeling afdracht VSO over besturen		€ 630.170
B Verdeling AB gelden (arrangementen) over besturen		- 89.791
Verdeling rugzakken/arrangementen over de besturen		- 446.731
C Verrekening voor lichte ondersteuning naar besturen		- <u>122.440</u>
Totaal		€ 1.289.132
Uitgaven 2019		
Personele en materiele lasten VSO Meppel	€	630.170
Orthopedagoog/psycholoog (1,5642 fte)	-	123.190
Dyslexiebegeleider (0,8602 fte)	-	54.052
Intern begeleiders (2,7429 fte)	-	187.003
Onderwijsondersteuner Rebound (0,85 fte)	-	48.449
Rekenondersteuning (0,4417 fte)	-	36.521
Schoolmaatschappelijk werk	-	75.755
Docenten (LC 0,8 fte - LB 0,8 fte)	-	112.500
Materiële kosten		
- toelatingstesten/toetsen	€	5.760
- Rebound	-	19.778
- Kurzweil	-	7.320
- Pesttoneel	-	6.213
- Scholing	-	<u>5.753</u>
	€	<u>44.824</u>
Totaal		€ 1.312.464
Beschikbare middelen beginstand schooljaar		€ 1.289.132
Totale kosten in schooljaar		€ 1.312.464

Kengetallen Dyslexie

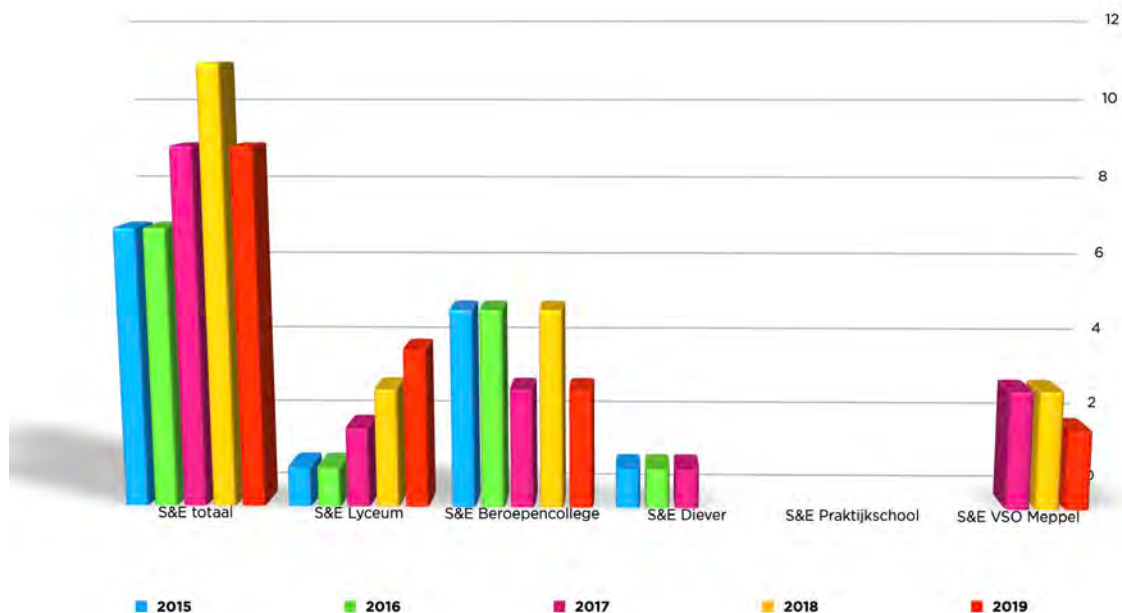


Bron: Magister: aantal leerlingen dyslexie per 1 oktober

Toelichting

Het aantal leerlingen met dyslexie neemt sinds 2016 af. Alle brugklasleerlingen die niet met een dyslexieverklaring worden ingeschreven worden gescreend. Leerlingen met een verklaring kunnen desgewenst de beschikking krijgen over het programma Kurzweil. Leerlingen worden op dyslexie begeleidt vanuit onze Ondersteuningsstructuur.

Kengetallen Dyscalculie

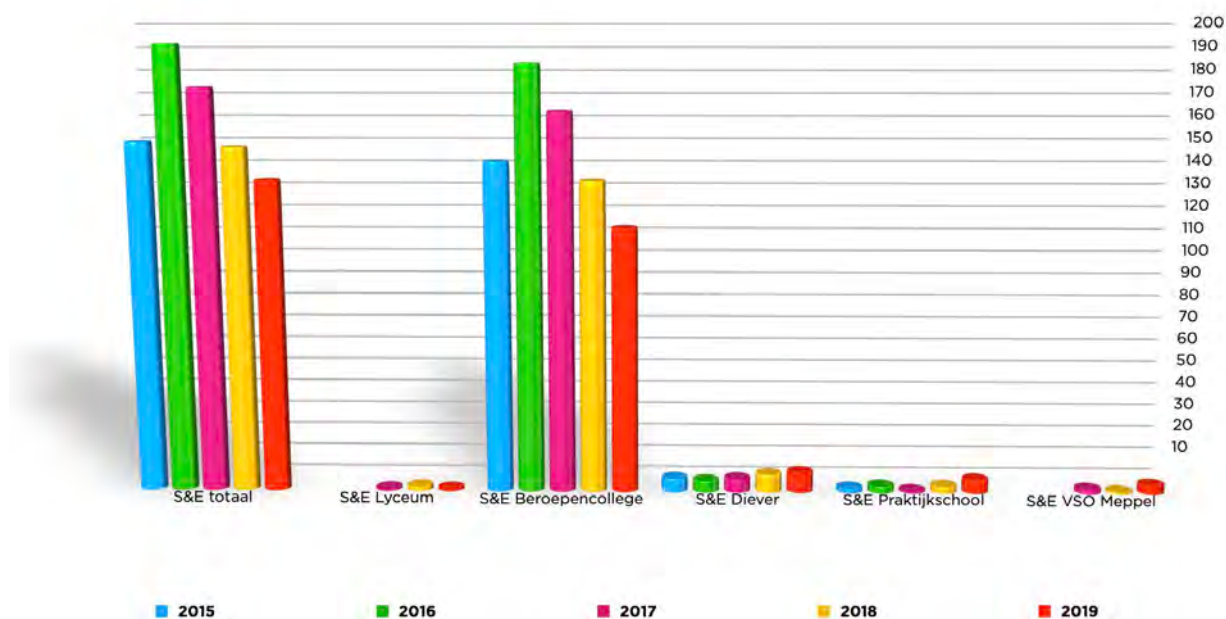


Bron: Magister: aantal leerlingen dyscalculie per 1 oktober

Toelichting

Het aantal leerlingen met dyscalculie is beperkt. Leerlingen worden op dyslexie begeleidt vanuit onze Ondersteuningsstructuur

Kengetallen leerwegondersteuning (lwoo)

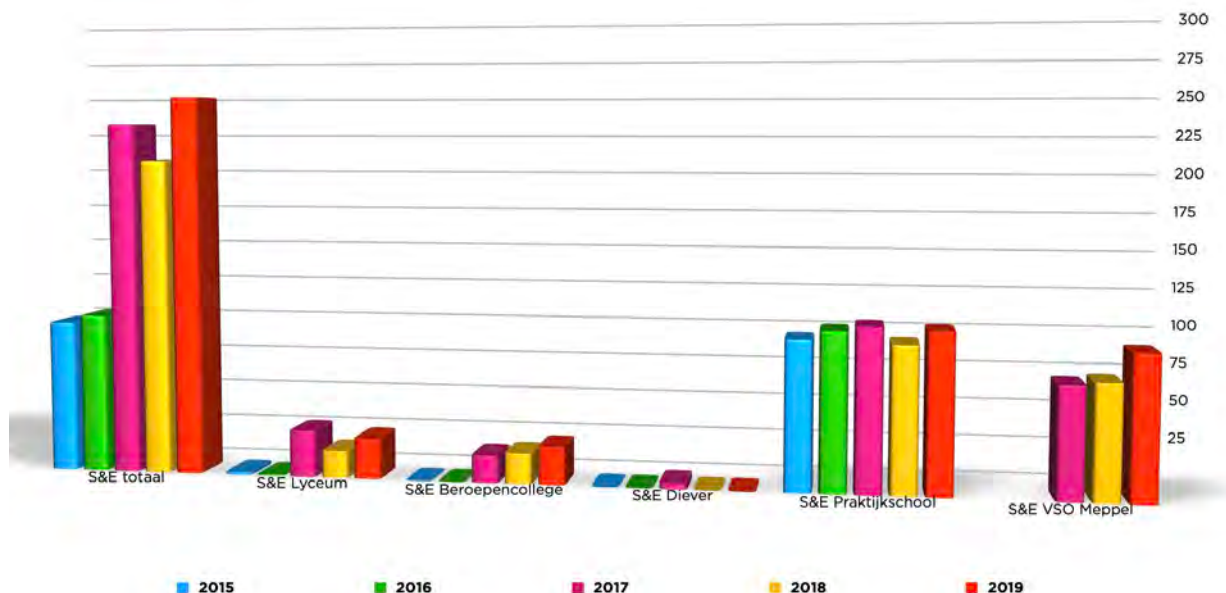


Bron: Magister: aantal leerlingen lwoo per 1 oktober

Toelichting

Het aantal leerlingen lwoo is sinds 2016 geleidelijk aan afgenomen met 29,7%. Dit komt grotendeels overeen met de afname van het aantal vmbo-leerlingen basis-kader. Binnen het samenwerkingsverband wordt de overstap naar populatiebekostiging voorbereid.

Kengetallen opp's (ontwikkelingsperspectiefplannen)

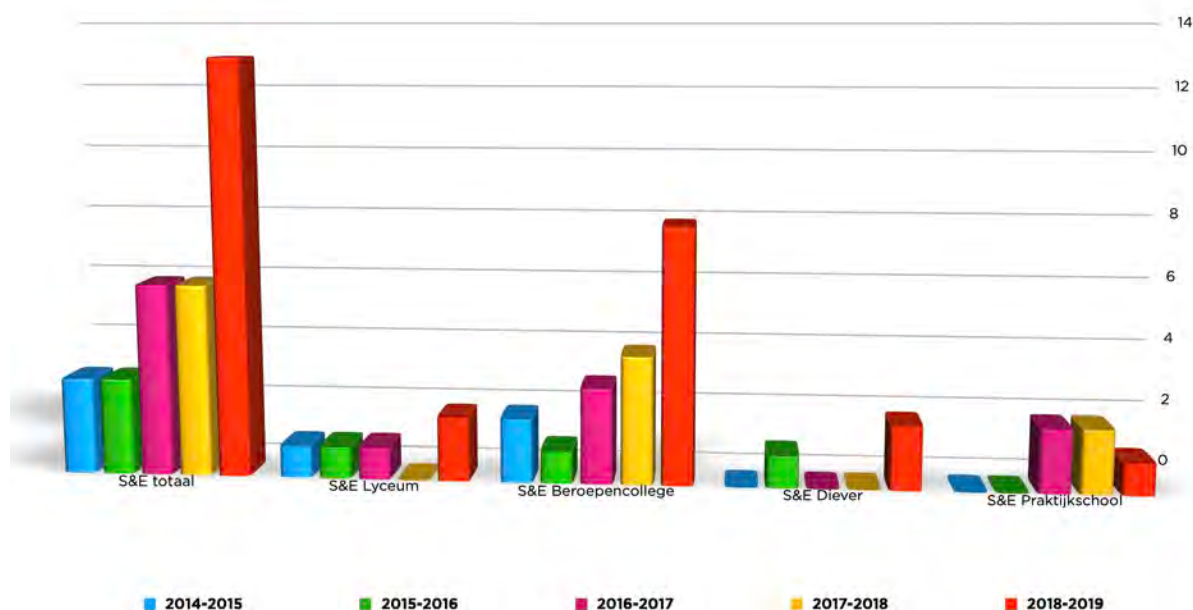


Bron: Magister: aantal leerlingen met een ontwikkelingsperspectiefplan (opp) per 1 oktober

Toelichting

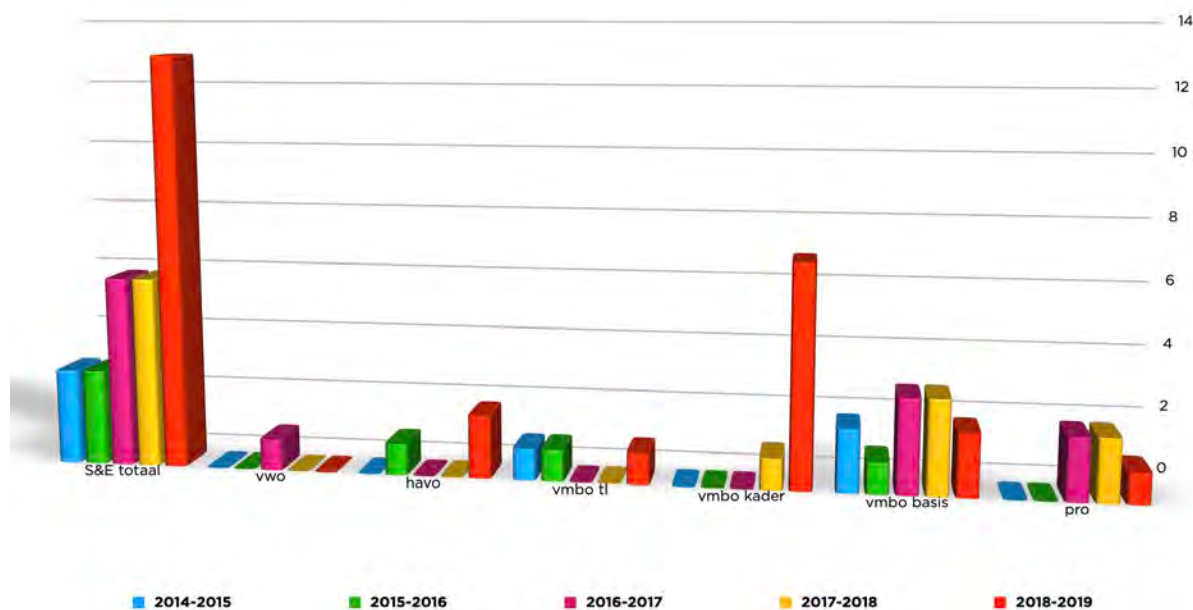
Door de overname van VSO Meppel is het aantal opp's sinds 2017 flink gestegen.

Kengetallen tussentijdse doorverwijzingen vso per deelschool



Bron: Magister: aantal leerlingen die tussentijds (2 februari t-1 februari t+1) doorverwezen zijn naar het vso

Kengetallen tussentijdse doorverwijzingen vso per opleiding



Bron: Magister: aantal leerlingen die tussentijds (2 februari t-1 februari t+1) doorverwezen zijn naar het vso

Toelichting

Het aantal tussentijdse doorverwijzingen is de afgelopen jaren gestaag gestegen, in 2018-2019 sterk, met name in vmbo kader. In 2020 wordt nader onderzoek gedaan naar deze stijging. Het is belangrijk om vat te krijgen op de tussentijdse doorverwijzing naar het vso. De tussentijdse doorverwijzing levert een extra last op in 2020 van € 199.074.

Kengetallen rebound 2018-2019

Aantal plaatsingen rebound per school



17 plaatsingen, waarvan 5 meisjes en 12 jongens.

Hiervan:

- keerde 1 leerling terug naar de eigen school
- vertrokken 3 leerlingen naar een andere school (regulier onderwijs)
- zijn 11 leerlingen naar het speciaal onderwijs gegaan
- is 1 leerling geslaagd
- is 1 leerling in de rebound gebleven

Met ingang van schooljaar 2019-2020 is de reboundvoorziening samen met de VO-scholen in Meppel omgevormd in een interne rebound van Stad & Esch.

Resultaten tevredenheidsonderzoek leerlingen met een opp

Ouders (waardering: 8)

Wat gaat er goed?

- De communicatie tussen IB'er/en leerlingen, korte lijnen
- De positieve ontwikkeling die ouders zien
- De IB'er houdt zich aan de gemaakte afspraken
- De IB'er benoemt de kwaliteiten van de leerlingen
- De ondersteuning van de ontwikkeling van de leerling in de omgang met klasgenoten en docenten
- De specifieke aandacht die er is voor de leerling
- Het bieden van adequate en praktische oplossingen

Wat kan er beter?

- De doelen voor leerlingen moeten concreter geformuleerd worden
- De terugkoppeling naar ouders wat betreft de voortgang
- Ouders meer betrekken bij zowel het opstellen van het OPP als voortgang
- Verslaglegging van gesprekken en de terugkoppeling van de gemaakte afspraken naar ouders
- De medewerking van de docenten betreffende de afspraken vanuit de ondersteuning

Leerlingen (waardering: 8)

Wat gaat er goed?

- De IB'er houdt zich aan de afspraken
- De IB'er is eerlijk en geeft mij goede tips

- De IB'er kan mij helpen op verschillende gebieden
 - Flexibiliteit in het opzetten en plannen van de ondersteuning
- Wat kan er beter?*
- De frequentie van de ondersteuning (liever meer uur per week)

Doelen komend schooljaar

- Het goed formuleren van doelen; meer SMART, concreter verwoorden
- Ouders een betrokken rol geven bij het opstellen van het opp
- De verslaglegging in Magister
- De communicatie tussen docententeam en IB'er

Kengetallen Voortijdig schoolverlaten (VSV)

Alle scholen proberen te voorkomen dat leerlingen zonder diploma (startkwalificatie) de school verlaten, zonder dat zij zijn ingeschreven bij een andere onderwijsinstelling voor vo, mbo, hbo of wo. De landelijke overheid heeft streefpercentages vastgesteld ten aanzien van het voortijdig schoolverlaten per 1 oktober van een schooljaar. Hieronder de gegevens van Stad & Esch:

vsv per 1 oktober	2014-2015			2015-2016			2016-2017			2017-2018			2018-2019			streefpercentage
	aantal ln	% S&E	% landelijk	aantal ln	% S&E	% landelijk	aantal ln	% S&E	% landelijk	aantal ln	% S&E	% landelijk	aantal ln	% S&E	% landelijk	
Onderbouw	2	0,20%	0,36%	0	0,00	0,55	1	0,09	0,53	1	0,09	0,52	2	0,20	0,52	0,50%
Bovenbouw havo-vwo	4	0,62%	0,52%	4	0,95	0,40	0	0,00	0,45	3	0,62	0,45	10	1,71	0,62	0,50%
Bovenbouw vmbo	5	1,15%	1,55%	4	0,81	1,73	2	0,39	1,39	7	1,27	1,23	7	1,25	1,51	2,00%

Bron: DUO

Kengetallen en benchmarkgegevens van Stad & Esch zijn beschikbaar in [Scholen op de kaart](#).

5.3. Kengetallen Personeel

5.3.1. Uitgaven scholingskosten extern

2011	€ 156.575	1,06%
2012	€ 191.852	1,35%
2013	€ 256.149	1,83%
2014	€ 228.793	1,69%
2015	€ 370.758	2,71%
2016	€ 162.671	1,12%
2017	€ 287.789	2,93%
2018	€ 471.099	4,66%
2019	€ 338.867	3,30%

* % t.o.v. de totale loonkosten

De totale kosten voor scholing omvatten bij benadering 10% van de loonkosten. Het grootste deel van de scholingskosten gaan op aan de beschikbaar gestelde ontwikkeltijd per medewerker.

5.3.2. Verzuimpercentage per deelschool

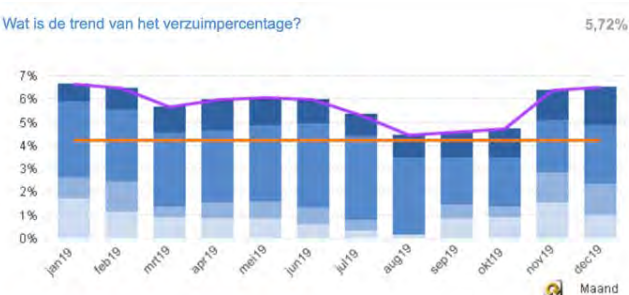
Verzuimpercentage per locatie							
	OGZWD	Lyceum	Beroepencollege	Diever	Praktijkschool	VSO Meppel	Bedrijfsvoering
2011	5,19	3,00	8,12	1,84	11,47		12,85
2012	4,86	4,43	6,45	3,38	2,87		6,10
2013	5,93	8,26	5,93	3,33	5,07		6,52
2014	5,31	6,12	4,79	1,67	5,47		5,96
2015	4,30	3,47	5,17	2,63	4,55		5,29
2016	3,52	3,35	3,29	1,66	8,17		3,66
2017	3,82	4,57	3,07	2,81	8,22	3,78*	2,43
2018	5,48	6,20	2,83	8,53	7,3	6,54	4,79
2019	5,72	5,18	7,59	12,94	1,70	4,98	2,68

* vanaf 1 augustus 2017 onderdeel van Stad & Esch

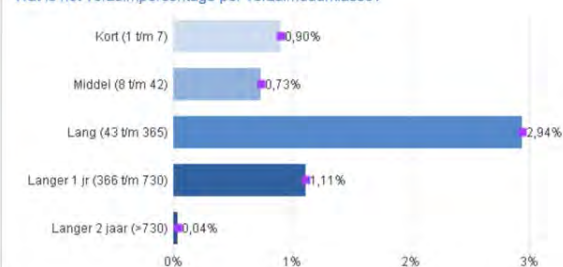
Bron: Qlikview

Onderwijsgroep 2019

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?

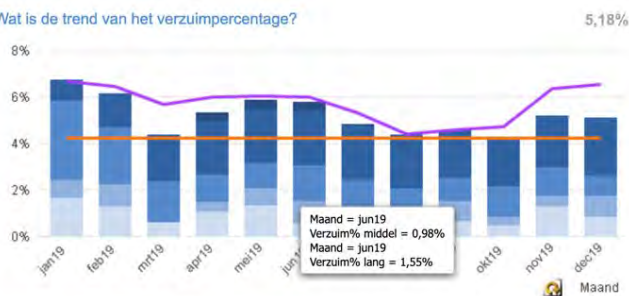


Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

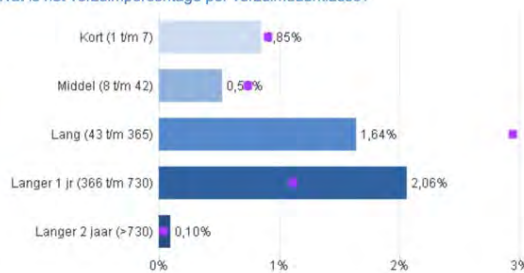
Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.	Langer dan 2 jr.
Totaal	229,7371	13,1473	5,72%	0,90%	0,73%	2,94%	1,11%	0,04%
19TQ Praktijkschool	11,3542	0,1936	1,70%	0,69%	0,43%	0,58%		
25CL01 Bestuur/Bedrijfsvoering	42,0989	1,1284	2,68%	0,74%	0,27%	1,41%	0,27%	
25CL02 Lyceum	89,2334	4,6212	5,18%	0,85%	0,53%	1,64%	2,06%	0,10%
25CL03 Beroepencollege	50,4824	3,8321	7,59%	0,92%	0,59%	5,52%	0,56%	
25CL04 Diever	19,4847	2,5207	12,94%	1,87%	2,83%	8,24%		
25CL05 VSO	17,0835	0,8514	4,98%	0,58%	1,20%	1,36%	1,84%	

Lyceum 2019

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

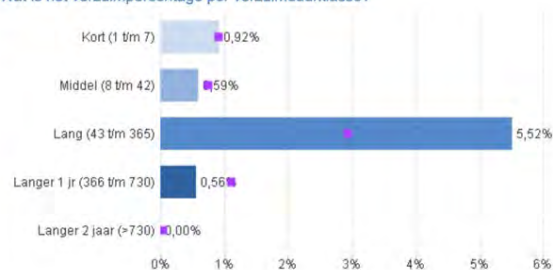
Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.	Langer dan 2 jr.
Totaal	89,2334	4,6212	5,18%	0,85%	0,53%	1,64%	2,06%	0,10%
25CL02 Lyceum	89,2334	4,6212	5,18%	0,85%	0,53%	1,64%	2,06%	0,10%

Beroepencollege 2019

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?

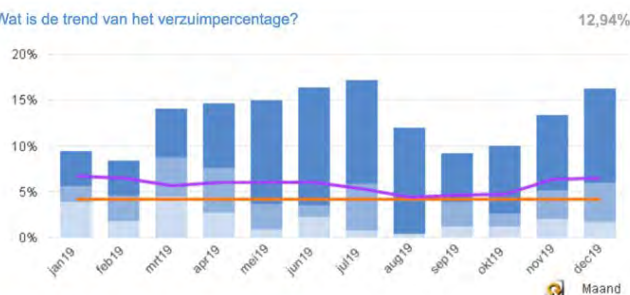


Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.
Totaal	50,4824	3,8321	7,59%	0,92%	0,59%	5,52%	0,56%
25CL03 Beroepencollege	50,4824	3,8321	7,59%	0,92%	0,59%	5,52%	0,56%

Diever 2019

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Kort	Middel	Lang
Totaal	19,4847	2,5207	12,94%	1,87%	2,83%	8,24%
25CL04 Diever	19,4847	2,5207	12,94%	1,87%	2,83%	8,24%

Praktijkschool 2019

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

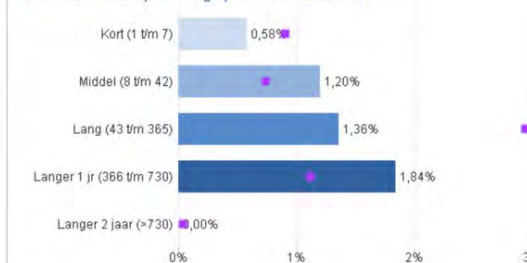
Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Kort	Middel	Lang
Totaal	11,3542	0,1936	1,70%	0,69%	0,43%	0,58%
19TQ Praktijkschool	11,3542	0,1936	1,70%	0,69%	0,43%	0,58%

VSO Meppel 2019

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

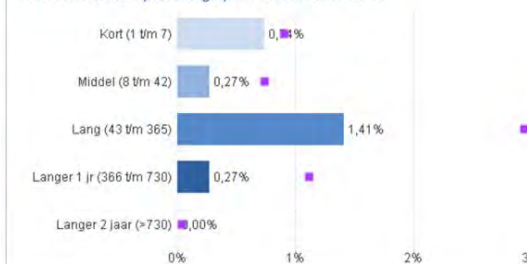
Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.
Totaal	17,0835	0,8514	4,98%	0,58%	1,20%	1,36%	1,84%
25CL05 VSO	17,0835	0,8514	4,98%	0,58%	1,20%	1,36%	1,84%

Bestuur/Bedrijfsvoering 2019

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.
Totaal	42,0989	1,1284	2,68%	0,74%	0,27%	1,41%	0,27%
25CL01 Bestuur/Bedrijfsvoering	42,0989	1,1284	2,68%	0,74%	0,27%	1,41%	0,27%

5.3.3. Het aantal onbevoegde en benoembare leraren per locatie

Het aantal onbevoegde leraren per school						
	OGZWD*	Lyceum	Beroepencollege	Diever	Praktijkschool	VSO Meppel**
2011	13	8	6	0	0	
2012	8	4	4	0	0	
2013	10	4	5	0	0	
2014	11	5	6	0	0	
2015	11	9	2	0	0	
2016	2	1	0	0	1	
2017	0	0	0	0	0	
2018	2	0	0	0	0	2
2019	3	2	0	0	0	1

Het aantal benoembare leraren per school (zonder stagiaires van opleidingsinstituten)						
	OGZWD	Lyceum	Beroepencollege	Diever	Praktijkschool	VSO Meppel
2016	14	7	7	0	1	
2017	21	7	12	0	2	
2018	18	6	10	0	2	0
2019	8	2	5	1	0	0

bron: Afas Profit

*Een onbevoegde docent kan op meerdere scholen werken, het totaal kan daarom afwijken van de som van elke school. Leraren dienen binnen een termijn van 2 jaar hun bevoegdheid te halen. Het streven van de bestuurder is 100% bevoegde leraren. Onderwijsondersteuners met een zelfstandige lestaak werken onder verantwoordelijkheid van een bevoegde leraar.

** Alle docenten in het VSO zijn volgens de Wet expertisecentra bevoegd voor onderwijs binnen het VSO. Vanwege de integratie van het VSO binnen Stad & Esch per 1 augustus 2017 werken docenten aan het behalen van tenminste één VO-onderwijsbevoegdheid. Aan het eind van 2019 beschikt nog 1 docent niet over een VO-bevoegdheid.

Stad & Esch streeft naar scholingsafspraken met alle docenten die zonder bevoegdheid zelfstandig lessen verzorgen. Inmiddels beschikt Stad & Esch over een geautomatiseerd overzicht waardoor per les inzicht ontstaat in de bevoegdheid van de docent. In het kader van die werkzaamheden is in bovenstaand overzicht onderscheid gemaakt naar onbevoegde docenten en benoembare. De laatste groep heeft actuele scholingsafspraken gemaakt over de te behalen bevoegdheid. Daardoor is het aantal onbevoegde docenten sinds 2016 aanzienlijk gedaald ten opzichte van de voorgaande jaren.

5.3.4. Het aantal stagiaires met lesgevende taak (voorheen: 'leraren in opleiding')

Aantal leraren in opleiding	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
NHL/Stenden	7	3	2	4	7	2	3	1	5
Rijksuniversiteit Groningen	5	3	4	3	1	4	1	4	2
Hogeschool Windesheim	3	1	-	2	1	-	-	-	1

Op 31 december 2019 waren er 25 overige stagiaires van HBO- en MBO-instellingen binnen Stad & Esch geregistreerd.

5.3.5. Uitkering na ontslag

VO-werkgevers zijn eigen risicodrager voor de uitkeringskosten voor WW en BWW (wettelijke en bovenwettelijke WW-uitkering). De bijdrage van Stad & Esch wordt door DUO ingehouden op de ter beschikking gestelde gelden. Per VO-werkgever wordt het in te houden

bedrag berekend op basis van het totaal aan landelijke kosten (75%) en de door de werkgever zelf veroorzaakte kosten (25%). Stad & Esch voert beleid om zoveel mogelijk instroom in de WW te voorkomen door waar mogelijk werknemers een vast dienstverband aan te bieden. In situaties waarin vooraf al bekend is dat een vast dienstverband niet tot de mogelijkheden zal gaan behoren, wordt aangestuurd om het dienstverband binnen een periode van 26 weken te beëindigen zodat een eventueel recht op WW niet ten laste komt van Stad & Esch. Ex-werknemers die in de WW belanden worden vanaf 1 januari 2020 ondersteund met een transitievergoeding. In situaties dat het ontslag is gebaseerd op een vaststellingsovereenkomst zijn er afspraken gemaakt over inzet van middelen voor begeleiding naar ander werk. Bij het ontstaan van nieuwe vacatures in de school worden, waar passend, ex-werknemers benaderd om deel te nemen aan de werving.

6. Toekomstparagraaf

6.1. Het sectorakkoord

In het sectorakkoord zijn de volgende ambities beschreven:

Ambitie 1: Uitdagend onderwijs voor elke leerling

Elke leerling heeft recht op goed onderwijs dat haar of hem motiveert en uitdaagt het beste uit zichzelf te halen. Door meer flexibele leerroutes en onderwijs op maat gaan we alle leerlingen uitdagen, meer eigenaarschap geven over het eigen leerproces en stimuleren hun talenten te ontwikkelen. Scholen bieden leerlingen leerroutes die aansluiten bij hun interesses en talenten en keuzevrijheid bieden om te differentiëren in tempo en niveau. Scholen maken hierbij optimaal gebruik van de Wet Onderwijstijd. Ondanks het positieve effect van lente- en zomerscholen op de bevorderingskansen van leerlingen, zien we dat na een aanvankelijke daling, het landelijk percentage zittenblijvers weer stijgt. We blijven streven naar een substantiële daling van het zittenblijven, waarbij we de impact van actuele ontwikkelingen, zoals opwaartse druk, toenemende segregatie en kansengelijkheid in onze analyse betrekken. Uitdagend onderwijs voor elke leerling betekent ook dat we ons onverminderd blijven inzetten om te voorkomen dat leerlingen thuis komen te zitten en om thuiszitters zo snel mogelijk weer terug te leiden naar het onderwijs.

Ambitie 2: Eigentijds voorzieningen

De sector zet zich ervoor in om de mogelijkheden die ICT biedt maximaal te benutten. Eigentijds en uitdagend onderwijs voor alle leerlingen vergt een goed aanbod van eigentijdse voorzieningen. Het werken met eigentijdse voorzieningen kan echter niet zonder een goed beeld van het curriculum en de leerdoelen die in het onderwijs moeten worden gerealiseerd. Het vermogen om in leerdoelen te denken biedt ruimte voor verschillende, leerroutes, waarin gedifferentieerd kan worden in niveau, leervoorkeuren en tempo. Alleen met een gedegen kennis van de leerdoelen kunnen leraren tegemoetkomen aan de individuele leerbehoeften van leerlingen en de daarbij geëigende leermiddelen inzetten. Daarvoor is een goede koppeling tussen het leermiddelenbeleid en de onderwijsvisie essentieel.

De VO-sector zal de komende jaren daarom inzetten op het vergroten van het curriculumbewustzijn op scholen. Dit is cruciaal om de bestaande beweging van maatwerk en eigenaarschap in de sector voort te zetten én de curriculumherziening (die onder de noemer curriculum.nu plaatsvindt) in het onderwijs succesvol te kunnen invoeren. Ook is het een voorwaarde om meer innovatie in de leermiddelenmarkt te bewerkstelligen.

Ambitie 3: Brede vorming voor alle leerlingen

Onderwijs heeft een brede - drievoudige - opdracht: kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. De brede vormende taak van de school verdient de volle aandacht. De school ziet het als zijn opdracht om elke leerling de mogelijkheid te bieden hier gericht aan te werken. Dat betekent concreet dat we aan de slag gaan met de ontwikkeling van het curriculum, werken aan goed burgerschapsonderwijs op elke school en versterkt inzetten op een soepele doorstroom van leerlingen naar het vervolgonderwijs. De brede vorming komt ook tot uiting in het plusdocument dat scholen naast het diploma hun leerlingen meegeven.

In Nederland is burgerschapsonderwijs sinds 2006 verplicht. De burgerschapscompetenties van leerlingen in het VO, zijn weliswaar gestegen maar blijven nog achter bij die van leeftijdsgenoten in het buitenland (kennis en houdingen). Daarnaast bestaan grote verschillen tussen scholen en daarmee tussen leerlingen. In vergelijking met andere landen ervaren leerlingen het schoolklimaat in Nederland in toenemende mate als minder open. Er is een kwaliteitsslag nodig in het burgerschapsonderwijs en activiteiten voor bevordering van sociale en maatschappelijke competenties moeten meer samenhang gaan vertonen.

Ambitie 4: Partnerschap in de regio

Schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor het realiseren van hun gezamenlijke maatschappelijke opdracht. Dat vergt in ieder geval samenwerking met collega-besturen, maar vaak ook met het bedrijfsleven, maatschappelijke organisaties, lokale en regionale overheden.

De maatschappelijke opgaven waar scholen nu voor staan vragen, nog veel meer dan in het verleden, om regionale samenwerking. Deze opgaven hebben een divers karakter en zijn onder meer: de omgang met leerlingendaling, het realiseren van een dekkend aanbod van

brede brugklassen, bestrijding van het lerarentekort en het realiseren van sterk beroepsonderwijs. Er zijn verschillen per regio, verschillen per schoolbestuur en verschillen per school. Regionale samenwerking is niet overal vanzelfsprekend. Het vraagt om onderling vertrouwen. Besturen en scholen zoeken gezamenlijk naar oplossingen. Dit kan alleen als zij willen samenwerken en verder kijken dan het belang van de eigen school.

Ambitie 5: Scholen als lerende organisaties

Scholen zijn niet alleen een plek waar leerlingen leren, maar ook een plek waar leraren en schoolleiders zich voortdurend ontwikkelen. Voor zowel leraren als schoolleiders vindt die ontwikkeling plaats binnen een doorlopende leerlijn. Voor leraren geldt dat een goede opleiding en begeleiding leidt tot minder uitval in de eerste jaren van de beroepsuitoefening. De samenwerking tussen lerarenopleidingen en scholen moet gaan over de gehele doorlopende leerlijn van de leraar, met verbinding tussen de initiële opleiding van leraren, de begeleiding van startende leraren en de voortgezette professionalisering van leraren. Voor een goede en duurzame onderwijskwaliteit zijn ook goed opgeleide, professionele schoolleiders, die in staat zijn richting te geven aan schoolorganisaties en onderwijskwaliteit, onontbeerlijk. We zetten daarom in op de opleiding, de begeleiding van starters en op doorlopende professionele ontwikkeling. Schoolbesturen en leraren maken in het professioneel statuut afspraken over de zeggenschap van de leraren.

Ambitie 6: Toekomstbestendigheid organiseren: koppeling van onderwijs- en personeelsontwikkeling

Strategisch personeelsbeleid is een belangrijke voorwaarde voor de doorlopende leerlijnen van docenten en schoolleiders, voor goed onderwijs en voor de school als aantrekkelijke werk- en leeromgeving. Op het gebied van strategisch personeelsbeleid gebeurt al veel op scholen, maar er is nog winst te boeken. We richten ons op de koppeling van onderwijs en personeelsontwikkeling, in plaats van op zichzelfstaande activiteiten met betrekking tot de vaardigheden van leraren of de samenstelling van het personeelsbestand. We streven ernaar dat schoolbesturen vanuit een oriëntatie op de toekomst en hun externe omgeving werken aan de afstemming van hun personeelsbeleid op onderwijskundige doelen en (daaraan gekoppeld) de professionele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van leraren en schoolleiders. Zowel in de planvorming als in de beleidsuitvoering en binnen de context van een professionele dialoog, zodat leraren, schoolleiders en scholen zoveel mogelijk willen, kunnen en mogen leren.

Ambitie 7: Nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht

Scholen en besturen nemen geen genoegen met basiskwaliteit, en hebben de ambitie om zo goed mogelijk onderwijs te leveren, dat aansluit bij wat de maatschappij van hen vraagt. Bij die publieke taak past het afleggen van verantwoording.

Alle uitgangspunten van het sectorakkoord VO sluiten aan op de ambities van Stad & Esch en vormen de pijlers van ons strategisch beleidsplan. Vanuit dit plan worden de onderwijstransities binnen de deelscholen voorbereid.

6.2 De stip op de horizon: zelfsturende teams

Alles binnen Stad & Esch is gericht op het leren en groeien van onze leerlingen. Dit betreft kennis, vaardigheden en persoonlijke groei en ontwikkeling. Mogen en kunnen zijn wie je bent, werken aan de beste versie van jezelf (rationeel, emotioneel, relationeel en spiritueel). Onze missie, visie en identiteit zijn leidend bij de keuzes die wij maken en de modellen die wij hanteren:

- Zelfsturing als besturingsmodel
- Advies en consent als besluitvormingsmodel
- Kerncompetenties Stad & Esch als competentiemodel
- Persoonlijk leiderschap als leiderschapsmodel
- Het professioneel gesprek als kwaliteitsmodel
- De Stad & Esch Academie als professionaliseringsmodel

Als de stip op de horizon (uiterlijk 1 augustus 2024) is bereikt, bestaat de organisatie uit een directeur-bestuurder en een directeur Onderwijs & Personeel en uit professionele

leergemeenschappen (PLG's). De teams binnen school moeten borg staan voor een vitale verbinding tussen werken en leren. In 2020 bereiden de deelschoolondersteuners, de faculteit MEGA (bovenbouw Lyceum) en vmbo bovenbouw Techniek zich voor op het worden van een PLG.

6.3 Persoonlijk leiderschap

Stad & Esch is een school in een veranderende omgeving. Alle teams denken na over verbeteringen binnen het onderwijs en de onderwijsondersteunende processen en we zijn onderweg naar een organisatie die wil handelen vanuit professionele ruimte en gezamenlijke verantwoordelijkheid om zo samen een inspirerende school te creëren. Met als ultiem doel steeds beter worden in ons onderwijs en onze kwaliteit. Naast vakmanschap vraagt dit persoonlijk leiderschap van alle medewerkers van Stad & Esch. De school ontwikkelt zich naar een cultuur van kwaliteit, contact en zelfregie. Onderwijskundig, didactisch wordt gewerkt aan nieuwe professionele leeromgevingen. Ook in de cultuur wordt een omslag gemaakt. We werken samen aan een meer proactieve cultuur. Elkaar aanspreken, complimenteren en scherp houden. Gezamenlijk verantwoordelijkheid nemen voor de school en die samen beter maken. Naast vakmanschap vraagt dit meer dan ooit iets van medewerkers. Van medewerkers wordt gevraagd zelfinitiatief te nemen en anderen hierin te betrekken. Om zo samen een inspirerende en groeiende school te creëren. In dit kader wordt Persoonlijk leiderschap ontwikkeld, gebaseerd op de 7 eigenschappen van effectief leiderschap van Covey en de persoonlijke stijlanalyse DISC. Hoe geef jij op een geïnspireerde manier richting aan je eigen doelen en de doelen van Stad & Esch. Daarbij komt ook de samenwerking met het team om de hoek kijken. Persoonlijk leiderschap zal ook binnen het curriculum van onze leerlingen een centrale plek gaan innemen.

6.4 Interne Audits & feedback geven en feedback ontvangen

Naast persoonlijk leiderschap is de vaardigheid van feedback geven en feedback ontvangen een noodzakelijk bestanddeel van het professioneel fundament van Stad & Esch en tevens onmisbaar bij zelfsturing en zelfregie. Vanuit de Stad & Esch Academie zijn auditoren opgeleid en docenten die de training flitsbezoeken hebben gevolgd. Zij gaan eenmaal per twee jaar de teams bezoeken gedurende één dag en geven feedback op basis van de waargenomen de kwaliteit binnen het onderwijs. Binnen de PLG's vindt om het jaar een audit plaats rond het thema zelfsturing.

6.5 Stad & Esch Academie

Uitgangspunt van ons personeelsbeleid is dat mensen steeds verder willen ontwikkelen en groeien en daardoor steeds beter worden in hun werk. Niet alleen dragen we zorg voor de ontwikkeling van ons huidige personeel, ook toekomstig personeel kan op onze stimulans rekenen. Dit alles leidt tot een reeks van activiteiten binnen de school. Om die activiteiten in beeld te houden, te coördineren en te verbreden en verdiepen is de Stad & Esch Academie opgericht. De Stad & Esch Academie is de virtuele organisatie waarin alle scholings- en ontwikkelactiviteiten die op school plaats vinden, zijn ondergebracht. De Stad & Esch Academie is de plaats waar vraag en aanbod op het gebied van professionalisering bij elkaar worden gebracht. Onze interne coach speelt een belangrijke rol binnen de Academie.

6.6 Krimp

Krimp, zowel demografisch als selectief, vraagt om een heroriëntatie op samenwerking binnen Zuidwest-Drenthe. Alleen gaan en staan is vanuit krimp beschouwd niet langer toereikend. Krimp kan alleen kansrijk worden aangepakt als Stad & Esch en haar regionale partners in staat zijn om te kijken en te denken vanuit een regionaal perspectief. In 2017 heeft Stad & Esch samen met de drie andere besturen in Meppel met subsidie van OCW en ondersteund door BMC data-onderzoek gedaan naar de krimp in onze regio (tussen 2017 en 2030 vindt er een krimp plaats van gemiddeld 22%). In 2020 zal de samenwerking tussen de vmbo-scholen in Meppel leiden tot het mogelijk maken van deelnemen aan beroepsgerichte keuzevakken door leerlingen van de verschillende scholen in Meppel.

6.7 Onderzoek naar een bestuurlijke fusie tussen Stad & Esch en CSG Dingstede

Stad & Esch en CSG Dingstede hebben in 2017 en 2018 uitgebreid onderzoek gedaan naar de aard en omvang van de leerlingendaling in de regio en de scenario's om daar verantwoord en tijdig op in te kunnen spelen. Ook met het oog op de ambities die de beide besturen in de nabije toekomst graag willen realiseren. Op basis van de uitkomsten van deze onderzoeken en na intensief onderling overleg (over de toekomstbestendigheid van het voortgezet onderwijs in de regio Meppel en Westerveld) met onder anderen de toezichthouders en de medezeggenschapsleden van beide stichtingen, hebben de beide besturen het voornemen uitgesproken om in 2019 de haalbaarheid te onderzoeken van een bestuurlijke fusie. De beide bestuurders en toezichthouders hebben op basis van het haalbaarheidsonderzoek moeten vaststellen dat er op dit moment onvoldoende basis is om de concrete stap naar de bestuurlijke fusie te zetten. Zij constateren na extern onderzoek dat er op dit moment onvoldoende zicht bestaat op het realiseren van de beoogde meerwaarde. De beide onderwijsorganisaties blijven de komende tijd zelfstandig functioneren.

6.8 Vertrek directeur Onderwijs & Personeel

In verband met pensionering vertrekt Doro van Koningsveld per 1 januari 2021 als directeur Onderwijs & Personeel bij Stad & Esch. Om deze sleutelpositie binnen Stad & Esch goed in te kunnen vullen, zal begin 2020 de procedure worden gestart voor de opvolging. De intentie is dat de nieuwe directeur Onderwijs & Personeel uiterlijk 1 september 2020 kan starten, zodat deze op een goede manier door de huidige directeur kan worden ingewerkt.

6.9 De onderwijstransitie

In 2020 wordt onder begeleiding van Remy van Kasteren door een groep van ongeveer 25 docenten uit alle deelscholen het Stad & Esch-brede kader opgesteld. We noemen dit de stekkersessies, naar de Europese stekker waar we naar op zoek zijn, waaraan elke onderwijstransitie zal worden getoetst op organisatorische haalbaarheid.

6.10 Nieuw strategisch beleidsplan 2021-2025

In 2020 wordt het huidige strategisch beleidsplan geëvalueerd en het nieuwe strategisch beleidsplan geschreven. Het nieuwe strategisch beleidsplan zal een voortzetting zijn van het lopende beleid en aansluiten op de ambities binnen de sector. De Diever-3 groep bestaande uit betrokken docenten uit alle deelscholen zal bij de totstandkoming weer een belangrijke rol spelen evenals leerlingen, ouders/verzorgers en externe stakeholders.

6.11 Impact coronacrisis

De coronacrisis heeft geleid tot het ongekende kabinetsbesluit om met ingang van 16 maart 2020 de middelbare scholen te sluiten. Door het al jarenlange accent van Stad & Esch op het belang van de inzet van digitale leermiddelen en het byod-principe, konden wij vanaf maandag 16 maart 2020 alle lessen online-digitaal volgens rooster aanbieden. Een topprestatie van onze leraren en onderwijsondersteuners. De impact is nog niet geheel te overzien, maar het feit dat de 1,5 meter samenleving zal bestaan tot er een vaccin is gevonden, betekent dat Stad & Esch voor onbepaalde tijd onderwijs verzorgt vanuit de 1,5 meter school. Een combinatie van fysiek en online onderwijs. Dit laatste zal leiden tot een onverwachte toename van kosten die coronacrisis gerelateerd zijn: bv. extra schoonmaakkosten en kosten van software, leermiddelen en streaming. Vanuit de reserves is voor deze extra kosten in 2020 € 150.000 vrijgemaakt.

7. Continuïteitsparagraaf

De Continuïteitsparagraaf is bedoeld om in het jaarverslag niet alleen te rapporteren over het handelen in het verleden, maar ook aandacht te besteden aan de continuïteit van de instelling in de toekomst.

7.1

7.1.1. Personele bezetting en leerlingenaantallen

	2019	2020	2021	2022
Personele bezetting in FTE:				
· Directie (inclusief DSL)	7,2	6,6	6,6	6,6
· Onderwijzend Personeel	142	149	144	143
· Overige medewerkers (51 zonder lesgevende taak)	62	62	60	60
Leerlingen aantallen	2.259	2256	2187	2172

Het aantal leerlingen op 1 oktober 2019 bedraagt 2.256 leerlingen. Op basis van de opgestelde leerlingenprognose is sprake van een te verwachten daling van het leerlingenaantal naar 2.172 in 2022. In deze nieuwe leerlingenprognose zien we vanaf 2019 een daling van het leerlingenaantal. Door de fluctuaties van het aantal leerlingen zal het aantal personeelsleden eveneens aan schommelingen onderhevig zijn.

De personele formatie is gebaseerd op de leerlingenprognose, het strategisch beleidsplan, de afspraken vanuit het sectorakkoord en het optimaliseren van de automatisering in de administratieve processen (workflow).

7.1.2. Meerjarenbegroting (volgens vastgestelde begroting 2020)

Deze opstelling komt overeen met de Meerjarenbegroting 2021-2025 en de jaarrekening 2019. De volgende (hoofd)uitgangspunten zijn toegepast:

- De basis voor de meerjarenbegroting 2021-2025 is de begroting over het jaar 2020 en het strategisch beleidsplan 2016-2021.
- Het aantal leerlingen op 1 oktober 2019 waarmee is gerekend in de begroting over het jaar 2020 is 2258. In de meerjarenbegroting is gerekend met de volgende leerlingenprognose Stad & Esch 2019-2028:
 - 2019 = 2258
 - 2020 = 2187
 - 2021 = 2172
 - 2022 = 2148
 - 2023 = 2128
 - 2024 = 2087
- De onderstaande intensiveringen t.o.v. de begroting 2020 (x € 1.000) zijn meegenomen en verwerkt.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Ambities SBP ¹	100	100	100	100	100

- De (vaste) kosten zijn kritisch beoordeeld en eventueel op basis van leerlingenaantallen aangepast.
- De personele bekostiging is verhoogd n.a.v. de laatste gegevens van DUO (september 2019).
- De materiële bekostiging is verhoogd n.a.v. de laatste gegevens van DUO.
- Bij de bekostiging is gerekend met t-1 met het aantal leerlingen op 1 oktober.

¹ Strategisch beleidsplan 2016-2020.

- Bij de Investerings is vanaf 2021 gerekend met € 350.000 p.j. en een afschrijving van € 562.000 per jaar.
- De loonkosten zijn vastgesteld naar rato van het aantal leerlingen.
- Vanaf 2021 zijn er taakstellingen in de MJB opgenomen om leerlingenkrimp op te vangen. Deze zijn vooralsnog geheel opgenomen onder de personele lasten.
- In de loonkosten is jaarlijks rekening gehouden met aanpassingen in de schaal (periodiek) per 1 augustus ter hoogte van € 60.000.
- In de personele bekostiging is het uitgangspunt gehanteerd dat de medewerkers uit dienst met bapo-rechten (o.a. pensioen) vervangen worden door het aantal fte's exclusief bapo te hanteren, of eventueel niet vervangen worden (-€ 50.000 vanaf 2021).
- Betreffende Sterk Techniek Onderwijs (STO) is in de jaren 2021 t/m 2023 een bate van € 100.000 opgenomen ter compensatie van de loonkosten.
- Incidentele aangekondigde verhogingen (bijvoorbeeld Slob gelden) zijn niet meegenomen.
- Bekostiging is berekend op basis van de huidige systematiek.
- De kosten van vervangingen lopen vanaf 2020 € 400.000 weer terug naar € 270.000 in 2024, dit is dan weer op het niveau van het jaar 2018, waarbij het verzuim circa 3% was.
- De correctie op de uitkeringskosten is vanaf 2021 geheel opgenomen voor een bedrag van € 257.000.

Intensiveringen in relatie tot het strategisch beleidsplan 2016-2021

Binnen het strategisch beleidsplan 2016-2021 worden vanuit de missie, visie en identiteit van Stad & Esch een achttal ambities beschreven en uitgewerkt in strategische doelen en verwachte opbrengsten.

Samengevat luiden deze als volgt:

- | | |
|-----------|---|
| Ambitie 1 | - Over kwaliteit en continue verbeteren. |
| Ambitie 2 | - Uitdagend onderwijs voor elke leerling. |
| Ambitie 3 | - Eigentijds onderwijs met moderne voorzieningen. |
| Ambitie 4 | - De brede vorming van onze leerlingen. |
| Ambitie 5 | - De verbinding met onze omgeving. |
| Ambitie 6 | - Scholen als lerende organisaties. |
| Ambitie 7 | - Toekomstbestendigheid organiseren, koppelen onderwijs- en personeelsontwikkeling. |
| Ambitie 8 | - Nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht. |

Vanuit de extra middelen van de prestatiebox kunnen we hier structureel aandacht aan besteden:

Vanaf 2020 wordt structureel € 100.000 geïntensiveerd voor het verder versterken van de ondersteuning van de docenten bij het primaire proces. In 2016 en 2017 is gestart met deze ondersteuning middels onderwijsassistenten binnen alle deelscholen en professionele leer gemeenschappen (PLG's).

		Jaarrekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2019	2020	2021	2022	2023
Balans						
	Vaste activa					
	Materieel	€ 5.560.888	€ 4.683.103	€ 4.471.103	€ 4.259.103	€ 4.047.103
	Totaal vaste activa	€ 5.560.888	€ 4.683.103	€ 4.471.103	€ 4.259.103	€ 4.047.103
	Vorderingen	€ 614.434	€ 915.370	€ 1.057.529	€ 1.198.918	€ 1.336.575
	Liquide middelen	€ 2.692.990	€ 2.500.000	€ 2.500.000	€ 2.500.000	€ 2.500.000
	Balanstotaal Activa	€ 8.868.311	€ 8.098.473	€ 8.028.633	€ 7.958.022	€ 7.883.678
	Eigen Vermogen	€ 4.980.531	€ 4.037.251	€ 4.042.414	€ 4.046.036	€ 4.042.193
	Totaal Eigen Vermogen	€ 4.980.531	€ 4.037.251	€ 4.042.414	€ 4.046.036	€ 4.042.193
	Voorzieningen	€ 922.561	€ 1.013.421	€ 1.080.577	€ 1.147.733	€ 1.214.889
	Langlopende schulden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Kortlopende schulden	€ 2.965.218	€ 3.047.801	€ 2.905.642	€ 2.764.253	€ 2.626.596
	Balanstotaal Passiva	€ 8.868.311	€ 8.098.473	€ 8.028.633	€ 7.958.022	€ 7.883.678
		2019	2020	2021	2022	2023
Staat/Raming van Baten en Lasten						
	Baten					
	Rijksbijdrage	€ 21.419.787	€ 20.977.392	€ 20.360.883	€ 20.218.859	€ 20.011.016
	Overige overheidsbijdr. en subsid.	€ 44.244	€ 18.500	€ -	€ -	€ -
	Overige baten	€ 795.477	€ 732.220	€ 610.892	€ 608.518	€ 604.381
	Totaal Baten	€ 22.259.508	€ 21.728.112	€ 20.971.775	€ 20.827.377	€ 20.615.397
	Lasten					
	Personeelslasten	€ 17.215.174	€ 17.689.564	€ 16.780.036	€ 16.620.036	€ 16.420.036
	Afschrijvingen	€ 593.864	€ 549.500	€ 562.000	€ 562.000	€ 562.000
	Huisvestingslasten	€ 1.317.981	€ 1.306.500	€ 1.224.994	€ 1.241.371	€ 1.257.432
	Overige lasten	€ 2.410.568	€ 2.452.768	€ 2.393.582	€ 2.394.348	€ 2.373.772
	Totaal Lasten	€ 21.537.587	€ 21.998.332	€ 20.960.612	€ 20.817.755	€ 20.613.240
	Saldo Baten en lasten	€ 721.921	€ -270.220	€ 11.162	€ 9.622	€ 2.157
	Saldo financiële bedrijfsvoering rentebaten -/- rentelasten)	€ -6.625	€ -6.100	€ -6.000	€ -6.000	€ -6.000
	Totaal resultaat	€ 715.296	€ -276.320	€ 5.162	€ 3.622	€ -3.843

7.1.3. Toelichting Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen per 31 december 2019 ad. € 4.980.531 kan als volgt nader worden gespecificeerd:

Algemene reserve	€ 1.437.959
Bestemmingsreserves publiek:	
Identiteit gebouwen	€ 411.426
Personeel ivm BAPO/BP50 en snipperverlof	€ 332.388
Ouderraad/schoolreizen	€ 30.272
Kosten Bestuurlijke fusie	€ 150.000
Personeel frictiefonds inzake krimp	€ 511.000
Materieel frictiefonds inzake krimp	€ 100.000
Onderwijstransities	€ 600.000
Mediatheek&Bibliotheek&Stiltelab	€ 225.000
Werkdrukverlaging	€ 347.265
Bestemmingsreserve privaat:	
Algemene private reserve	€ 835.221
	€ 4.980.531

7.1.4. Toelichting financieringsstructuur

Vanaf 2014 wordt gebruik gemaakt van externe financiering. De financiering is gebruikt voor de aanschaf van activa voor de nieuwbouw op het Onderwijspark Ezinge en ten behoeve van een tijdelijke ondersteuning van de liquiditeitspositie. De financiering die aangevangen is in 2014 bestaat uit een rekening courant krediet van € 500.000,- à 2,25% en een rentevast lening van € 500.000 à 2,95%. De looptijd van de financiering bedraagt 48 maanden, de lineaire aflossing is gestart einde 1^e kwartaal 2015. Het rekening courant krediet wordt niet gebruikt. In het 1^e kwartaal van 2019 is de lening volledig afgelost.

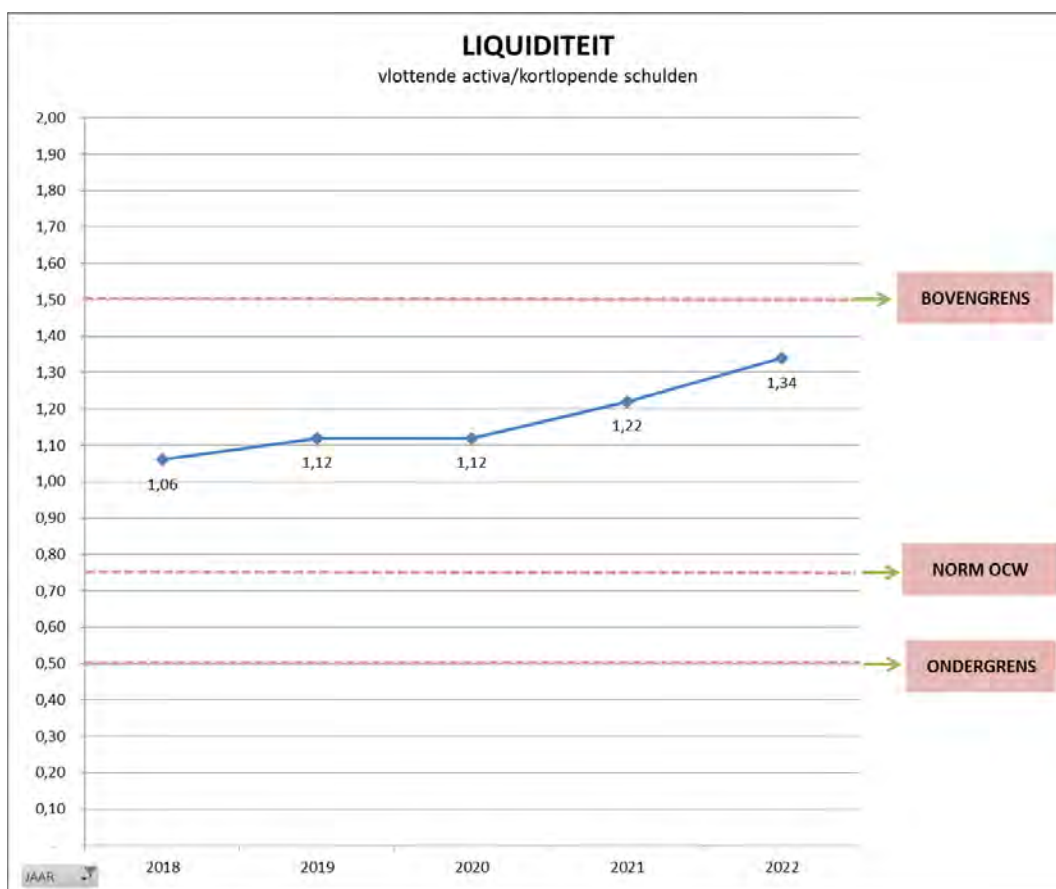
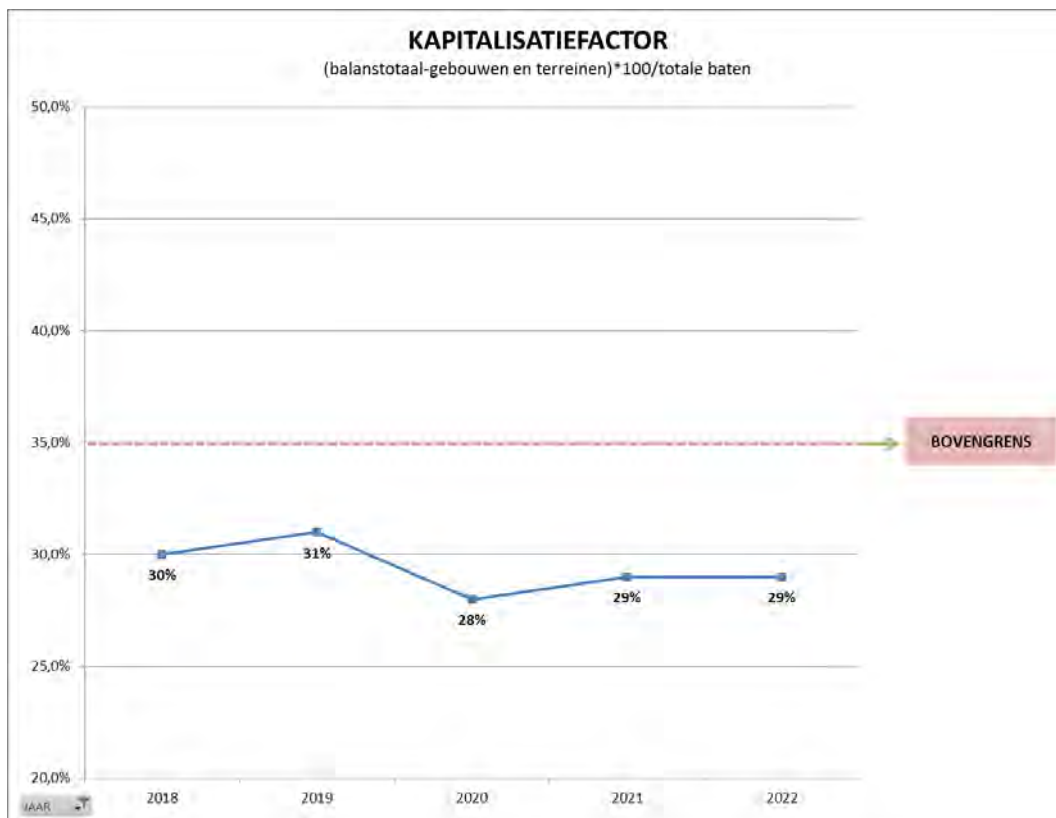
7.1.5. Toelichting op het investeringsbeleid

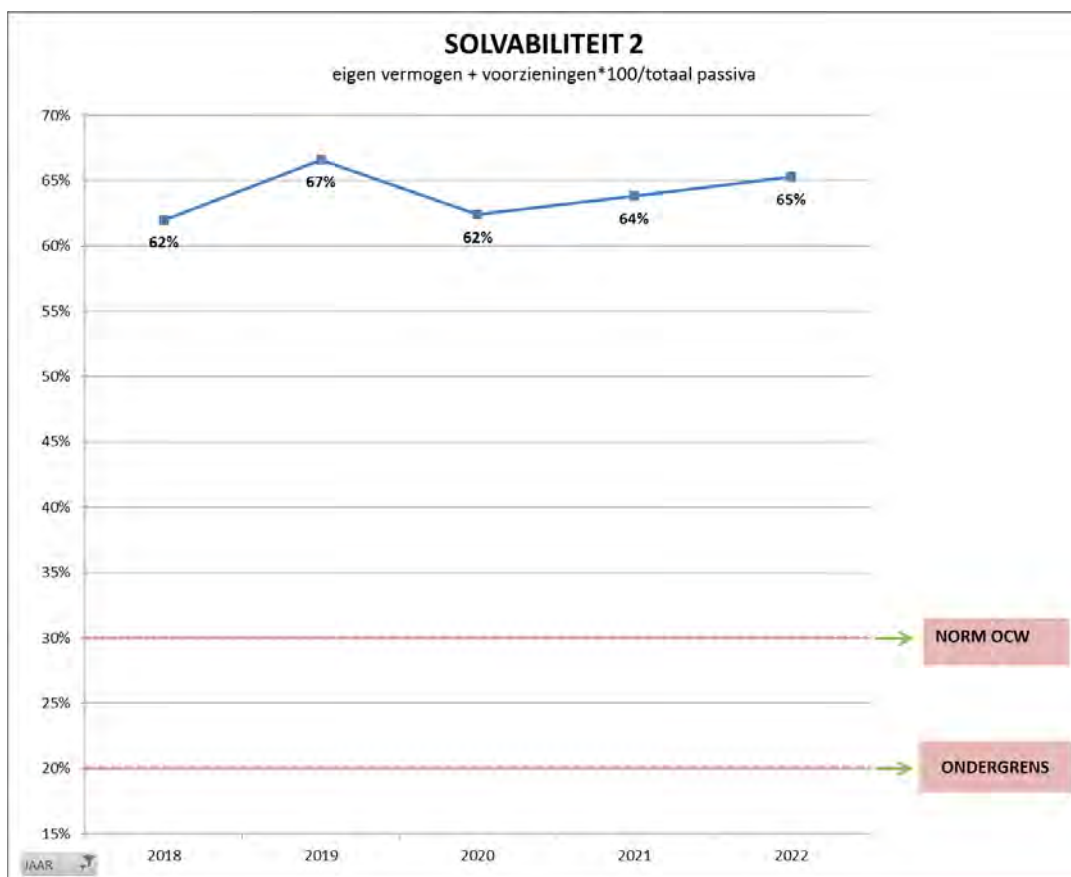
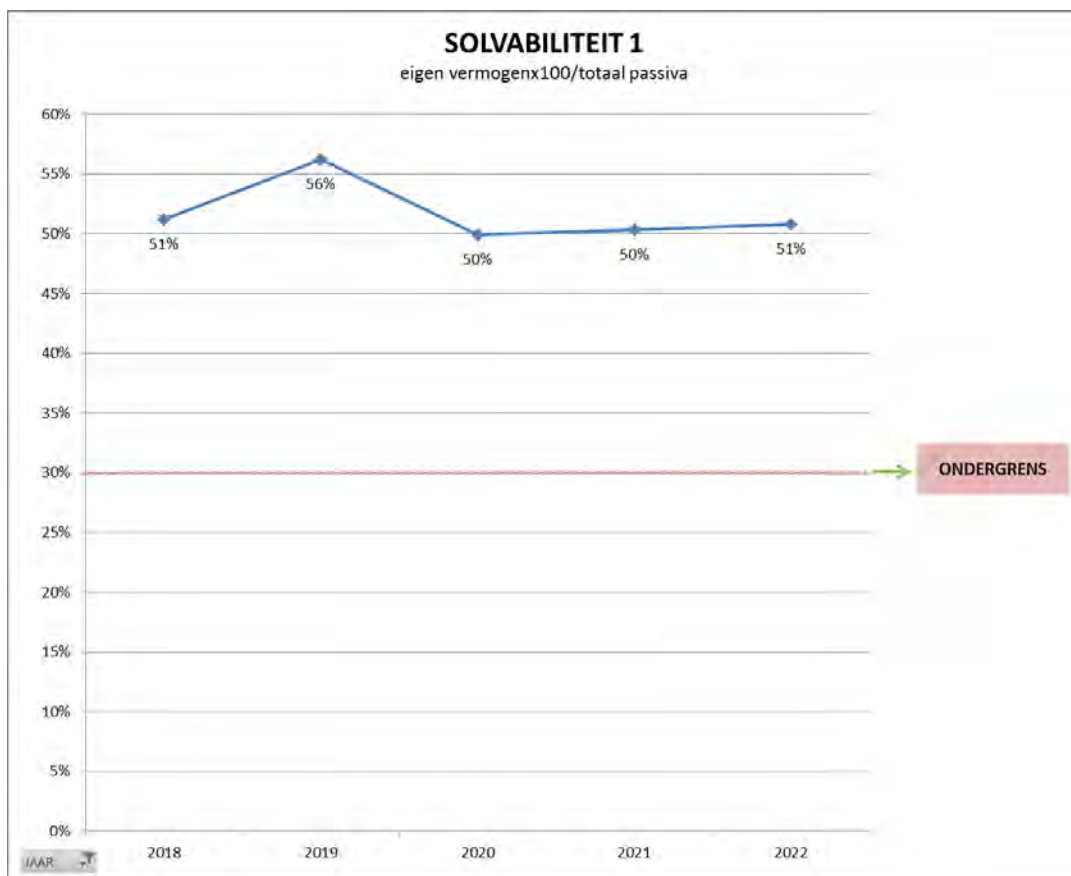
De investeringen uit de investeringsbegroting 2019 hebben plaatsgevonden. In het boekjaar 2019 hebben extra investeringen plaatsgevonden in het kader van Sterk Techniek Onderwijs (€ 120.692), afspraken m.b.t. de verbouwing Diever: Theater (€ 140.288) en verlichting en regelkast (€ 44.899), zonnepanelen (€ 281.412), extra uitgaven uitbreiding wifi (€ 31.431), vervanging smartboards (€ 145.932), kantoormeubilair (€ 26.861) en uitgaven in het kader van de identiteit Stad & Esch (€ 145.687). De verwachte toekomstige investeringen komen overeen met de uitgangspunten van de meerjarenbegroting.

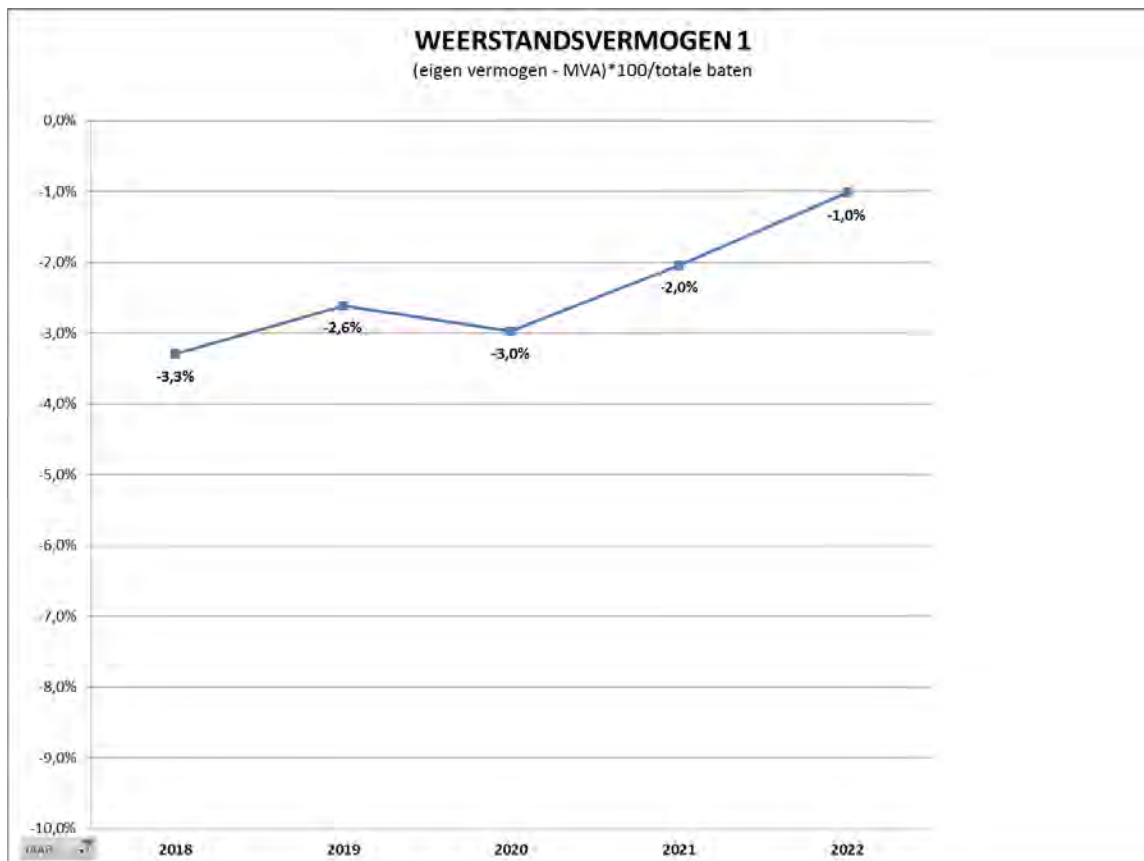
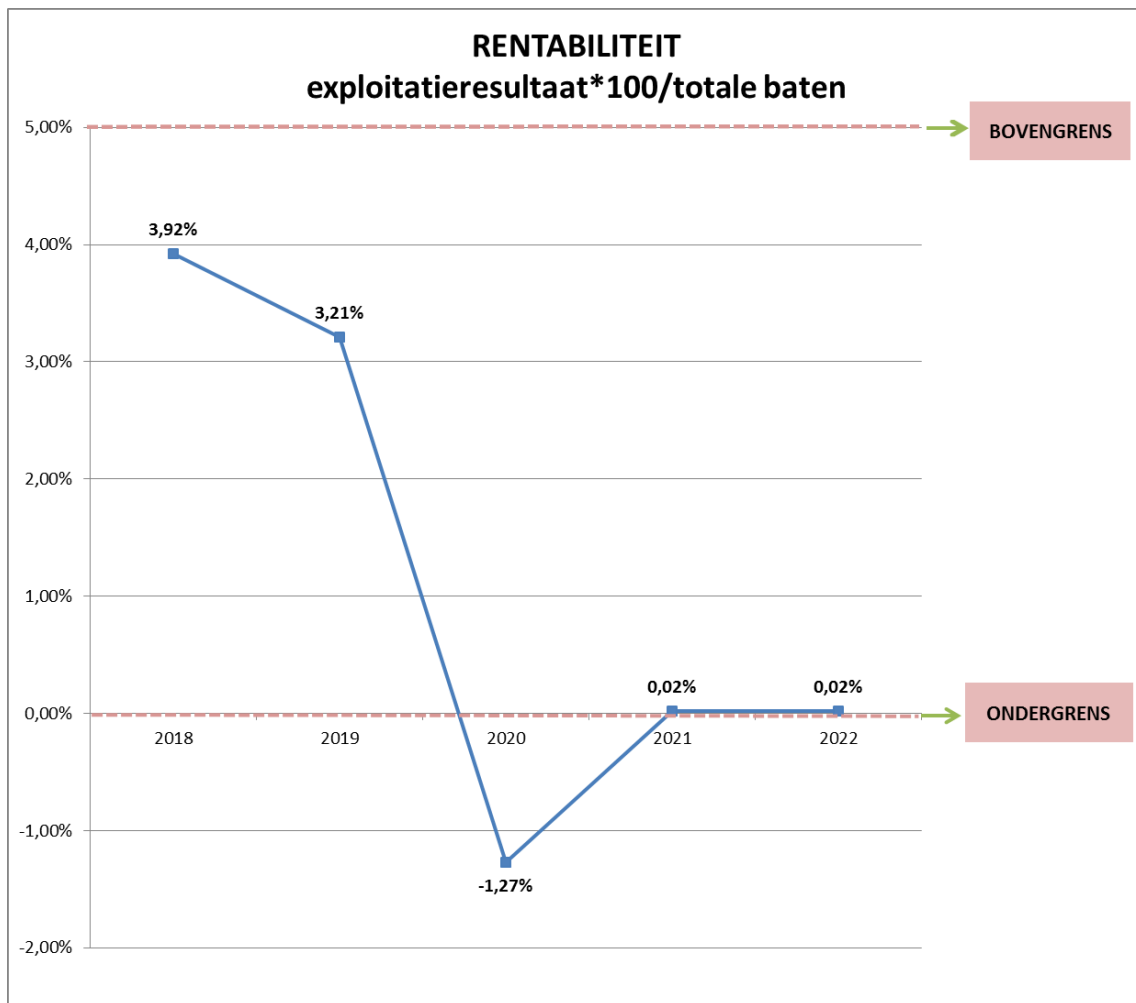
7.1.6. Allocatie van middelen naar schoolniveau

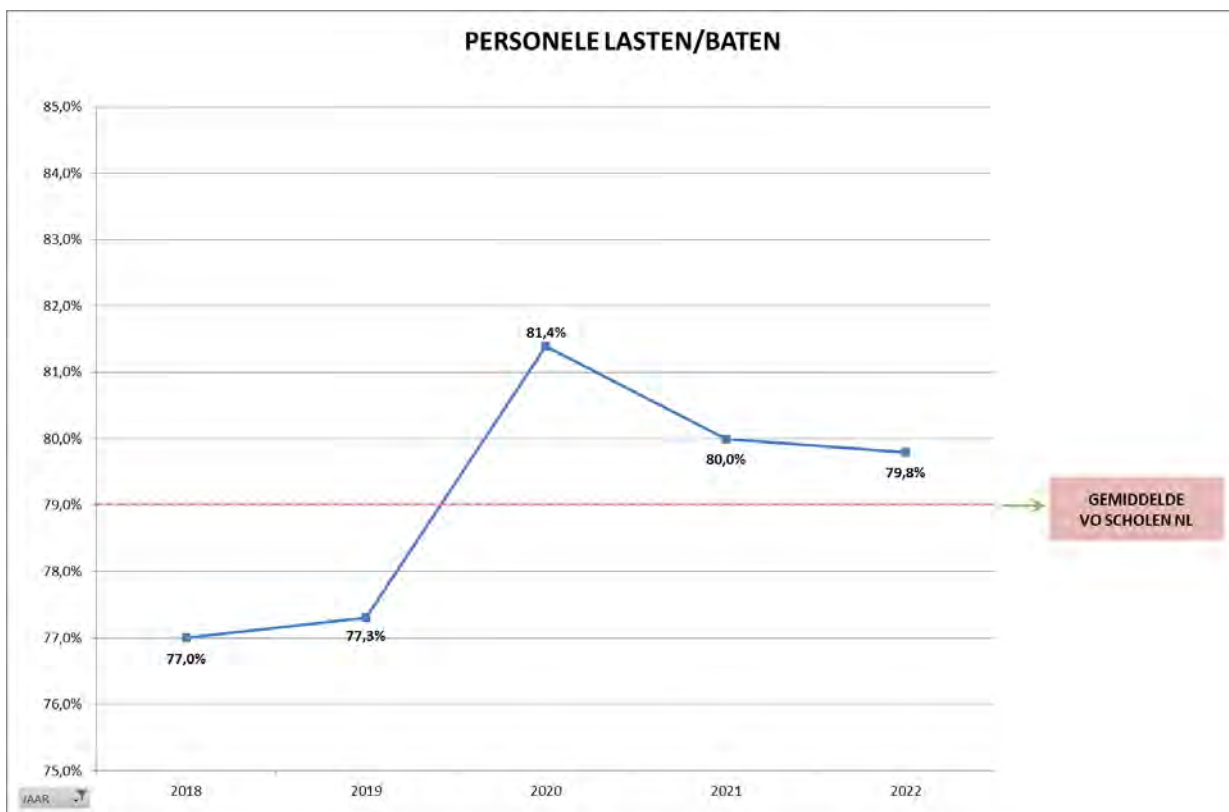
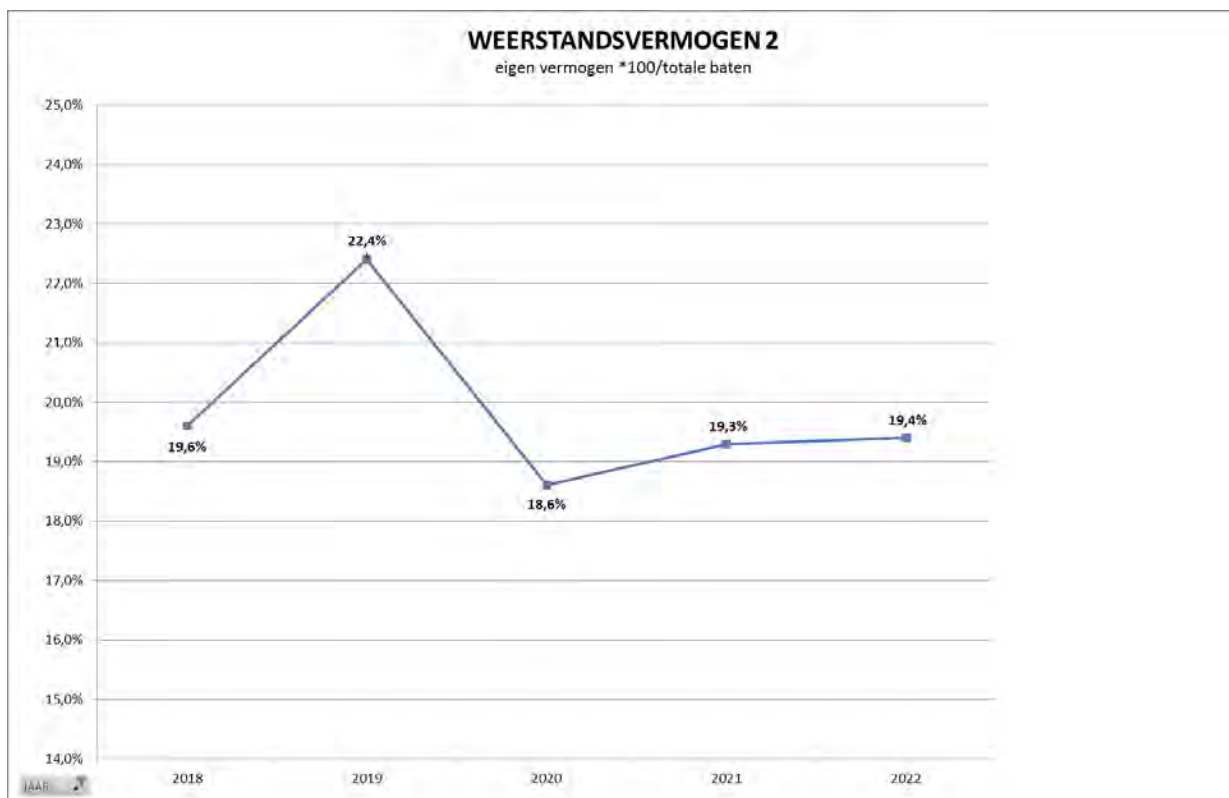
Hoewel de Onderwijsgroep 2 BRIN-nummers kent (25CL Stad & Esch Lyceum, Beroepencollege, Diever en VSO Meppel) en 19TQ (Stad & Esch Praktijkschool) opereert de organisatie als 1 school die operationeel onder leiding staat van een directeur Onderwijs & Personeel. De ondersteuning wordt vanuit Stad & Esch verleend aan alle deelscholen. In de begrotingsopstelling wordt een aparte kolom voor 19TQ (praktijkschool) gemaakt worden de kosten doorberekend. 97,4 % van de personele baten wordt in de begroting toebedeeld aan personele lasten. Bij het opstellen van de begroting wordt aan alle budgethouders het budget uitgevraagd met een onderbouwing. Op deze wijze verdelen wij de middelen zodat de budgethouders hun plannen kunnen uitvoeren. Tevens worden de aan het aantal leerlingen gerelateerde kosten kritisch bekeken en waar nodig wordt het budget aangepast.

7.1.7. Kengetallen









Bij liquiditeit gaat het erom of het bevoegd gezag in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Dit blijkt uit de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden.

Bij de solvabiliteit gaat het erom in hoeverre het bevoegd gezag op lange termijn, ook in tijden van tegenspoed, aan haar verplichtingen kan voldoen. Dit blijkt uit de verhouding tussen eigen vermogen en het totaal van de passiva. Absolute normen voor solvabiliteit zijn moeilijk te geven. Beoordeling van het eigen vermogen kan niet los worden gezien van de beoordeling van de hoogte van de voorzieningen. Immers, wanneer die niet toereikend zijn om de toekomstige verplichtingen te dekken, zal aanvulling vanuit het eigen vermogen moeten plaatsvinden. Voor een gezonde financiële positie, is een ondergrens van 25% wenselijk.

De kapitalisatiefactor is een door de commissie Don geïntroduceerd kengetal. De kapitalisatiefactor wordt gehanteerd als kengetal om te signaleren of een onderwijsinstelling zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut. Voor de berekening van de kapitalisatiefactor wordt het totaal vermogen vermindert met gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten. Als signaleringsgrens geldt hierbij een bovengrens van 35% voor grote schoolbesturen.

De kengetallen zijn in onderstaande tabel per jaar weergegeven waarbij rekening is gehouden met de externe financiering.

	2019	2020	2021	2022
Kengetallen balans:				
- Liquiditeit (Vlottende activa/Kortlopende schulden)	1,12	1,12	1,22	1,34
- Solvabiliteit (Eigen vermogen/totaal passiva)	56,2	49,9	50,3	50,8
- Kapitalisatiefactor (Totaal vermogen (activa)- gebouw & terrein /baten uit gewone bedrijfsvoering)	31	28	29	29

7.1.8. Toelichting huisvestingsbeleid

De huisvesting is geregeld door de gemeente Meppel respectievelijk de gemeente Westerveld. Vanaf augustus 2014 is de nieuwbouw op het Onderwijspark Ezinge betrokken. De locatie Diever is in de periode 2015-2016 gerenoveerd. In 2019 zijn in Diever de nieuwe sporthal en het theater opgeleverd.

7.1.9. Toelichting mutaties van reserves, fondsen en voorzieningen

Het eigen vermogen is aangepast op basis van het exploitatieresultaat uit de jaarrekening 2019. In 2019 is conform de jaarrekening een bedrag van € 715.296 toegevoegd aan de bestemmingsreserve publiek.

7.2 Overige rapportages

7.2.1 Management dashboard Qlikview

Ten behoeve van de monitoring van onze kwaliteit en de financiële en personele processen is het door The Implementation Group (TIG) ten behoeve van het voortgezet onderwijs gebouwde data intelligence instrument (het dashboard Qlikview) ingevoerd. Het instrument levert dagelijks relevante sturingsinformatie op en wordt ontsloten via het Magister Management Platform (MMP).

7.2.2 Treasury

Het treasurybeleid maakt deel uit van het financiële beleid van de bestuurder. Het treasurystatuut is in 2016 herijkt en vastgesteld in december 2016. In het treasurystatuut worden afspraken over onderwerpen als beheersing van rentekosten en -risico's, financierings- en beleggingsvraagstukken vastgelegd. Het statuut en ook de uitvoering van het treasurybeleid

voldoen aan de kaders van het algemeen verbindend voorschrift, Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap 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) De algehele doelstelling voor de treasuryfunctie bij de Onderwijsgroep is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt. Dit wordt in de volgende doelstellingen en voorwaarden gesplitst:

- Liquiditeit op korte en lange termijn (minimaliseren liquiditeitsrisico)
- Lage financieringskosten (kostenminimalisatie)
- Liquideerbare en risicomijdende beleggingen (risico-minimalisatie)
- Kosteneffectief betalingsverkeer
- Rente-instrumenten
- Optimaliseren van rendement van de overtollige liquide middelen (rentemaximalisatie) en minimaliseren van het renterisico

Het uitzetten van alle voor de instelling overtollige liquide middelen geschiedt op basis van actuele prognose van de financieringsbehoefte en een actuele rentevisie

Om het opwaarts potentieel van de geldmarktrente zo optimaal mogelijk - via het snel switchen naar een hoger rentedragende uitzetting - te kunnen benutten, zijn de uitzettingen in de vorm van direct opeisbare tegoeden gerealiseerd. De uitzetting moet voldoen aan de eerdergenoemde OCW-regeling 'Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 6 juni 2016, nr. WJZ/800938 (6670)'. De ratingseisen voor de beleggings- en beleningsvormen waarbij de hoofdsom bij opname intact is, worden hierin geformuleerd in relatie met de looptijd van de uitzettingen. Voor de direct opvraagbare uitzetting geldt dat de betreffende bank voor zichzelf of voor de door hen uitgegeven waardepapieren dient te beschikken over minstens een single A-rating, afgeven door minstens twee van de drie ratingsbureau's Standard & Poor's, Moody's en Fitch. Daarmee wordt voldaan aan de minimumeisen die gesteld worden in de OCW-regeling. In het verslagjaar wordt gebruik gemaakt van externe financiering. De financiering bestaat uit een Rentevast lening van € 500.000 à 2,95%. De looptijd van de financiering bedraagt 48 maanden, de lineaire aflossing is gestart na het 1^e kwartaal van 2015. In het 1^e kwartaal van 2019 is de laatste termijn voldaan.

7.2.3. Treasury, specificatie van beleggingen/beleningen

Rentedragende beleggingen

Rentedragend depot Liquidity Management Account ING Bank N.V.

- saldo 31 december 2017 € 9.624,27
- saldo 31 december 2018 € 0,00

Rekening-courant

- saldo 31 december 2017 € 2.409.553,37
- saldo 31 december 2018 € 2.505.514,76
- saldo 31 december 2019 € 2.688.877,72

7.2.4. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

De interne beheersing van de processen binnen de stichting is primair een verantwoordelijkheid van de bestuurder. Het totale stelsel van functiescheidingen, autorisaties en andere maatregelen en procedures, ondersteunt de bestuurder bij het beheersen van de processen. Naast de inbedding van interne beheersing vanuit de lijn, vindt monitoring van het niveau van interne beheersing en de naleving ervan vanuit de directie plaats vanuit de centrale ondersteuning onder meer door het uitvoeren van onderzoeken op de naleving van maatregelen en procedures. De directeur-bestuurder, ondersteund door de controller, bewaakt tevens de opvolging van de door de externe accountant en eventuele overige partijen gedane aanbevelingen op het gebied van interne beheersing. Verder worden eens per 4 maanden financiële overzichten gemaakt met daarin de realisatie ten opzichte van de begroting en het

voorgaande jaar. De overzichten worden besproken in de vergaderingen van het KMT en in de Raad van Toezicht (Auditcommissie).

- *Acties in 2019*

- een beleidsrijkere meerjarenbegroting 2021-2025 is opgeleverd
- de liquiditeitsbegroting 2020 is opgesteld en vastgesteld
- inkoop- en aanbestedingsbeleid herijkt (vastgesteld mei 2018)
- de Auditcommissie is viermaal bijeen geweest o.a. over de thema's begroting, jaarrekening, rapportages en accountantsverslagen

- *Planning & Control cyclus*

Voor de zomervakantie is de P&C-cyclus klaar voor het volgende kalenderjaar. Hierin wordt in ieder geval vastgelegd: opleveren rapportages, liquiditeitsprognose, evaluatiemomenten budgethouders, besprekingen en opleveren begroting, en tussentijdse bekostigingscontrole. In de P&C-cyclus staan ook de overleggen gepland met die geledingen binnen de organisatie, welke voor het betreffende stuk van belang zijn (KMT, GMR, RvT, stafhoofden en deelschoolleiders).

- *Managementrapportages per kwartaal en maandelijks*

De Financiële en Personele managementrapportages t/m periode 4, 8 en 10 werden aangeleverd aan de directeur-bestuurder, de directeur Onderwijs en Personeel en aansluitend aan de Raad van Toezicht (Auditcommissie). Dit overzicht wordt ook besproken in het MT-BV. In 2019 is er op regelmatige basis een concept maandrapportage doorgesproken met de directeur-bestuurder en aansluitend aangeboden aan het KMT. Hierdoor is er sneller stuurinformatie beschikbaar.

- *Liquiditeitsbegroting*

De controller heeft dagelijks zicht op de liquiditeit. Bij de managementrapportages wordt een bijgewerkt liquiditeitsoverzicht gepresenteerd met een analyse van het eventuele verschil.

- *Budgetbeheer*

Bij het opstellen van de nieuwe budgetten voor 2020 is er uitgebreid geëvalueerd en zijn er verbeteringen doorgevoerd op basis van de opgedane ervaringen in voorgaande jaren. Dit heeft o.a. geleid tot enkele overlegsessies, waarbij de nadruk gelegd werd op het kritisch op de hoogte blijven van het budget en uitvraag bij alle budgethouders over het te besteden budget (verhogen en verlagen is mogelijk: verklaren). Budgetoverzichten worden op aanvraag verstuurd naar de budgethouders en geëvalueerd.

Minimaal 3x per jaar worden er gesprekken met de budgethouders gevoerd. (Uitreiken mandaatbrief, voor de zomervakantie en in september/oktober).

- *Begrotingsproces*

De opdracht vanuit de Raad van Toezicht was om vanaf 2017 een begroting te presenteren over 2018 met tegelijkertijd daaraan gekoppeld de MJB 2019 t/m 2023. Dit om de ingezette lijn in 2018 te kunnen vertalen naar de MJB. De realisatie moet aansluiten bij de begroting en mag niet significant negatief afwijken. Versterken van het Eigen Vermogen en de Bestemmingsreserves is prioriteit i.v.m. de verwachte krimp in onze regio. Dit proces is in 2019 gecontinueerd.

Het gehele begrotingsproces 2019-2020 is afgestemd met alle stakeholders. Het belang en de urgentie van de begroting 2019-2020 en de MJB 2021-2025 is nog duidelijker geworden binnen de gehele Onderwijsgroep, als gevolg van de uitgebreide informatie over de toekomstige krimp. Er heeft veelvuldig overleg plaatsgevonden met de belanghebbenden, waarbij het commitment aan de begroting 2019-2020 zeer groot te noemen is. Dit heeft er uiteindelijk toe geleid dat de begrote kosten en de realisatie voortdurend naast elkaar werden gehouden en er overlegd en geanticipeerd wordt op die momenten dat de realisatie kan gaan afwijken van de begroting.

- *Optimaliseren en (verder) digitaliseren administratieve werkzaamheden*

Het streven is om uiteindelijk te komen tot een geheel gedigitaliseerde workflow.

- *Administratie in eigen beheer*

De administratieve werkzaamheden (invoeren, verwerken van gegevens) worden weer door onszelf uitgevoerd en waar mogelijk geautomatiseerd. Ook de rapportages, begroting en jaarrekening worden weer in eigen beheer opgesteld.

7.2.5. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

In het risicoprofiel zijn de volgende risico's onderkend en in kaart gebracht. Het risicoprofiel wordt in 2020 weer herijkt.

A. Risico's in relatie tot de flexibele schil

Op 1 augustus 2018 bedroeg de flexibele schil 16,84 % zijnde 37,19 fte. Op 1 augustus 2019 is dit respectievelijk 19,7 % en 46,59 fte. De flexibele schil wordt voldoende geacht om fluctuaties in de leerlingenaantallen te kunnen opvangen.

B. Risico's in de categorie politiek/bekostiging

- *Te nemen beheersmaatregelen*

In het kader van verdere doelmatigheid in de bedrijfsvoering is in 2016 het principe van workflow ingevoerd en zijn verkennende gesprekken gevoerd in het kader van gedeelde dienstverlening voor de scholen horende bij de Van Reest tot Lindegroep. Ten aanzien van de (gevolgen van de) vereenvoudigde bekostiging is gesproken met de VO-raad en de Onderwijsraad.

- *Risicoweging en financiële impact*

De kans dat het risico zich gaat voordoen is nog onvoldoende in te schatten en hangt af van de keuzes die gemaakt gaan worden in de nieuwe systematiek.

Om de risico's die hiermee samenhangen voor de toekomst voldoende te kunnen afdekken, is het noodzakelijk de begroting hierop aan te passen. Voor een eventuele overgangsfase is een bedrag van € 200.000 nodig.

- *Risicobereidheid*

Uiteindelijk zal Stad & Esch moeten anticiperen op de mogelijke gevolgen van de nieuwe bekostiging en deze dus moeten accepteren. Tot het moment van besluitvorming zal via de VO-raad worden gepoogd dit risico zoveel mogelijk te verminderen.

- **Status**

Het invoeren van de workflow verloopt grotendeels volgens plan. De van Reest tot Lindegroep is in 2018 geformaliseerd via een samenwerkingsovereenkomst. De vereenvoudigde bekostiging blijft een punt van aandacht, met name in het licht van stapeling van effecten zoals: negatieve verevening passend onderwijs en de krimp. De invoeringsdatum is inmiddels uitgesteld tot 1 januari 2022.

C. Risico's in de categorie leerlingen

- *Te nemen beheersmaatregelen*

We willen ons onderwijs aanbieden binnen de kaders die de huidige capaciteit van de gebouwen ons biedt. In 2018 wordt duidelijk via welke visie de schoolbesturen in Meppel een gevarieerd vo-aanbod voor jongeren in Meppel e.o. gestalte wil geven. Binnen deze visie zal Stad & Esch via het verwezenlijken van de stip op de horizon aansprekend bij de huidige tijd passend voortgezet onderwijs willen bieden.

- *Risicoweging en financiële impact*

De kans dat het risico zich gaat voordoen is onvermijdelijk. Door het zoeken van bestuurlijke samenwerking en door het uitgesproken profiel van Stad & Esch en de missie en visiedrevenheid kan de impact worden verkleind. Periodieke scenario ontwikkeling en het in kaart brengen van gewenste maatregelen is noodzakelijk. Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is een bedrag van € 300.000 nodig voor het creëren van een voorziening t.b.v. personele mobiliteit.

- *Risicobereidheid*

Stad & Esch moet accepteren dat de leerling populatie afneemt in de periode 2019-2030, door bestuurlijke samenwerking en profilering wordt gepoogd het risico te verminderen.

- **Status**

Het strategisch personeelsbeleid krijgt vorm via Qlikview, waardoor op basis van scenario's de ontwikkeling van het benodigde personeel in kaart kan worden gebracht.

D. Risico's in de categorie kwaliteit

- *Te nemen beheersmaatregelen*

De continue verbetering van onze kwaliteit vanuit een aanwezige kwaliteitscultuur staat centraal. Het kwaliteitsbeleidsplan is daarbij leidend. We maken daarbij gebruik van een systematische PDCA-cyclus die leidt tot kwaliteitsbeheersing, kwaliteitsborging en kwaliteitsverbetering. Het datateam en de taakhouders kwaliteit zorgen voor borging in de organisatie. Het plan van aanpak n.a.v. de zwakke beoordeling van de praktijkschool moet in 2018 tot een basisarrangement leiden.

- *Risicoweging en financiële impact*

De kans dat het risico zich in de toekomst gaat voordoen is gemiddeld. Door jaarlijkse analyse van de opbrengsten wordt gestuurd op de indicatoren van de overheid. Bovendien wordt via de modellen uit de stip op de horizon structureel gewerkt aan een cultuur van continue verbeteren. Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is een bedrag van € 100.000 nodig

- *Risicobereidheid*

Alle modellen uit de stip op de horizon zijn gericht op het verminderen van het risico. Voor het overblijvend risico geldt accepteren.

- **Status**

Er is goed zicht op de ontwikkeling van de kwaliteit van Stad & Esch. Alle deelscholen beschikken in 2019 over een basisarrangement. Punt van zorg blijven de bovenbouwopbrengsten in Diever.

E. Risico's in de categorie onderwijs

- *Te nemen beheersmaatregelen*

In schooljaar 2018-2019 is in Diever het eerste transitieplan geïmplementeerd door de invoering van Kunskapsskolan. In 2019 zullen deelscholen hun transitieplannen verder ontwikkelen incl. invoeringsstrategieën.

- *Risicoweging en financiële impact*

De kans dat het risico zich gaat voordoen is groot. Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is een bedrag van € 200.000 nodig.

- *Risicobereidheid*

Stad & Esch wil via de beheersmaatregelen de risico's in deze categorie verminderen.

- **Status**

De transitie is van start in Diever en de onderbouw van het Beroepencollege. Binnen alle andere teams is de transitie in ontwikkeling. In 2019 heeft een interne review plaatsgevonden t.a.v. de PTA's en de organisatie van de schoolexamens.

F. Risico's in de categorie personeel

- *Te nemen beheersmaatregelen*

De ontwikkeling van de professionele, visie gedreven organisatie borgen. De Stad & Esch Academie verder ontwikkelen en borgen.

- *Risicoweging en financiële impact*

- De kans dat het risico zich gaat voordoen en beheersmaatregelen actueel worden is gemiddeld, maar is de afgelopen jaren afgenomen. Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is een bedrag van € 200.000 nodig.

- *Risicobereidheid*

- Stad & Esch wil via de beheersmaatregelen de risico's in deze categorie verminderen.

- **Status**

De Stad & Esch Academie zorgt voor borging van groei en ontwikkeling binnen Stad & Esch vanuit de pijlers: Persoonlijk leiderschap, Onderwijs en leren, Opleiden in de school en Kwaliteitscultuur.

G. Risico's in de categorie reputatie

- *Te nemen beheersmaatregelen*

Verder bouwen aan vertrouwen en sturen op resultaat. Het ontwikkelen van moderne betrokkenheid van ouders, leerlingen en stakeholders. Waarmaken van de ambities op het vlak van persoonlijk leiderschap.

- *Risicoweging en financiële impact*

De kans dat het risico zich gaat voordoen en beheersmaatregelen actueel worden is gemiddeld, maar is de afgelopen jaren afgenomen.

Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is een bedrag van € 100.000 nodig.

- *Risicobereidheid*
Stad & Esch wil via de beheersmaatregelen de risico's in deze categorie verminderen.
- **Status**
Ouder- en leerling betrokkenheid is dit jaar verder versterkt o.a. door de invoering van de leerling arena's, panelgesprekken met leerlingen, de Stad & Esch app voor ouders en leerlingen en verdere experimenten met de zogenaamde driesprekken.

H. Risico's in de categorie financiering

- In het verslagjaar wordt voor het laatste jaar gebruik gemaakt van externe financiering. De financiering bestaat uit een Rentevast lening van € 500.000 à 2,95%. De looptijd van de financiering bedraagt 48 maanden, de lineaire aflossing is gestart na het 1^e kwartaal van 2015.
- **Status**
De laatste aflossing heeft in het 1^e kwartaal van 2019 plaatsgevonden.

I. Risico's in de categorie fraude

- *Te nemen beheersmaatregelen*
Periodieke frauderisicoanalyse met een eventueel plan van aanpak.
- *Risicoweging en financiële impact*
De kans dat het risico zich gaat voordoen is klein.
Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is een bedrag van € 50.000 nodig.
- *Risicobereidheid*
Stad & Esch accepteert de risico's die resteren na periodieke fraude risicoanalyse.
- **Status**
De fraudeanalyse wordt in 2020 weer tegen het licht gehouden.

J. Risico's in de categorie continuïteit van de IT-omgeving

- *Te nemen beheersmaatregelen*
Vanuit de Van Reest tot Lindegroep is er onderzoek gedaan naar het Onderwijs- en ICT-landschap van de deelnemende scholen. Dit met het oog op de ontwikkeling van het gebruik van digitale middelen in het onderwijs en op ICT infrastructureel gebied. Het onderzoek heeft geleid tot een beschrijving van toekomstscenario's van waaruit gekozen is voor een gezamenlijke basis infrastructuur en werken in de cloud. Het plan van aanpak hiervoor is vastgesteld en wordt de komende jaren uitgevoerd.
Om de effecten van bovengenoemde risico's te minimaliseren wordt een aanvullende cyberverzekering afgesloten en het plan van aanpak uitgevoerd.
- *Risicoweging*
Door het kiezen voor een gezamenlijke basis infrastructuur en werken in de cloud wordt een belangrijk deel van het continuïteitsrisico afgedekt.
Kosten: Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is op basis van het plan van aanpak een bedrag van € 30.000 nodig.
- *Risicobereidheid*
Verminderen door uitvoeren plan van aanpak en deels overdragen door het afsluiten van de cyberverzekering.
- **Status**
De cyberverzekering is afgesloten en het plan van aanpak ICT Van Reest tot Lindegroep wordt uitgevoerd. Daarnaast heeft Stad & Esch in 2019 deelgenomen aan een IBP-onderzoek van Berenschot in opdracht van de PO- en VO-raad.

K. Risico's in de categorie informatiebeveiliging en privacy

- *Te nemen beheersmaatregelen*
In 2017 is de bewaarpaperclip [informatiebeveiliging en privacy](#) opgesteld met daarin de verwijzingen naar beleidsstukken en het securityplan. Het securityplan wordt stapsgewijs uitgevoerd. Begin 2018 wordt het beleid getoetst door een stagiaire van de post hbo-opleiding privacy management in het kader van haar afstudeeropdracht.
- *Risicoweging*
De kans dat zich een datalek voordoet is door het beleid tot een zo laag mogelijk percentage gereduceerd. In 2018 is gebleken dat de procedure meldplicht datalekken werkt. Stad & Esch kan aantonen dat zij de regels naleeft. Kosten: Om de risico's die hiermee samenhangen voldoende te kunnen afdekken, is een bedrag van € 50.000 nodig.

- *Risicobereidheid*
Verminderen door uitvoeren van het securityplan.
- **Status**
Het beleid is getoetst en heeft tot enkele aanpassingen geleid. Jaarlijks wordt de paperclip informatiebeveiliging en privacy herijkt.

7.2.6. Rapportage toezichthoudend orgaan

De toezichthoudende positie en de wijze waarop de Raad van Toezicht (RvT) de bestuurder ondersteunt en/of adviseert over beleidsvraagstukken en financiële aangelegenheden wordt vormgegeven door de volgende punten:

- Het aantal reguliere vergaderingen van de RvT bedraagt 6 per jaar.
- Het aantal 'Benen op Tafel' bijeenkomsten van de RvT in 2019 bedraagt 2.
- In 2019 zijn er diverse bijeenkomsten geweest samen met de Raad van Beheer van CSG Dingstede waarin gesproken is over de mogelijkheid van een bestuurlijke fusie tussen Stad & Esch en CSG Dingstede.
- Jaarlijks worden klasse indeling WNT en arbeidsvoorwaarden directeur-bestuurder vastgesteld.
- Jaarlijks wordt het strategisch beleidsplan herijkt.
- Eens in de 2 jaar wordt het risicoprofiel herijkt.
- De Financiële en Personele managementrapportages van elk kwartaal worden uitvoerig besproken met de Auditcommissie en daarna voorgelegd aan de voltallige RvT.
- Ter voorbereiding op de behandeling in de vergadering van de RvT wordt de conceptbegroting door de Auditcommissie geanalyseerd en besproken met de directeur-bestuurder en de controller.
- Jaarlijks presenteert de accountant haar bevindingen omtrent de jaarrekening en bespreekt deze, in een vergadering voorafgaande aan de vergadering waarin de jaarrekening wordt goedgekeurd, uitvoerig met de Auditcommissie, de directeur-bestuurder en de controller.
- Minimaal 1 x per 2 maanden wordt op basis van een analyse gerapporteerd over de liquiditeitspositie (de realisatie van de liquiditeitsbegroting).
- De RvT moet statutair haar goedkeuring verlenen aan de begroting, de meerjarenbegroting, de liquiditeitsbegroting en het jaarverslag (incl. jaarrekening).
- Jaarlijks wordt uiterlijk in januari in opdracht van de RvT door de accountant op thematiek een interim controle uitgevoerd. De managementletter n.a.v. deze controle wordt gepresenteerd door de accountant en besproken met de Auditcommissie, directeur-bestuurder en de controller.
- Jaarlijks vindt er tweemaal overleg plaats met de GMR, eenmaal in het bijzijn van de directeur-bestuurder, eenmaal zonder de directeur-bestuurder.
- Jaarlijks vindt er tweemaal overleg plaats met de directeur Onderwijs en Personeel, eenmaal in het bijzijn van de directeur-bestuurder, eenmaal zonder de directeur-bestuurder.
- Jaarlijks vindt er tweemaal overleg plaats met de controller, eenmaal in het bijzijn van de directeur-bestuurder, eenmaal zonder de directeur-bestuurder.
- De controller is op afroep aanwezig tijdens de vergaderingen van de RvT waar het de financiële agendapunten betreft.
- Naast de Auditcommissie zijn de Remuneratiecommissie en de commissie Onderwijskwaliteit actief.
- Alle leden van de RvT bezoeken bijeenkomsten en activiteiten die plaatsvinden binnen de organisatie.
- Jaarlijks organiseert de RvT een zelfevaluatie, om het jaar onder begeleiding van een externe deskundige.
- De RvT is actief lid van de VTOI.
- De RvT hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO.

8. Toelichting op de jaarrekening

In dit onderdeel wordt aandacht geschonken aan de financiële ontwikkelingen gedurende het verslagjaar.

8.1 Balans

8.1.1. Materiële vaste activa

In 2019 waren de totale investeringen € 1.407.216. De afschrijvingen bedroegen € 593.864 waardoor de balanspost materiële vaste activa in het verslagjaar is toegenomen met € 568.352. Op het geïnvesteerde bedrag bedrijfsmiddelen in uitvoering is in 2018 € 245.000 geactiveerd. In 2019 hebben wij voor dit bedrag een aanvullende vergoeding van de gemeente Westerveld ontvangen en is dit bedrag weer gedesinvesteerd. De boekwaarde per 31-12-2019 bedraagt € 5.560.888.

8.1.2. Vorderingen

Onder de overlopende activa zijn vooruitbetaalde kosten opgenomen welke in 2020 zijn opgenomen in de exploitatie (€ 238.274). Ook zijn onder de overlopende activa opgenomen de op 31 december 2019 nog te ontvangen opbrengsten ad € 243.220. Van dit bedrag is ten tijde van het opstellen van de jaarrekening € 386.649 ontvangen.

8.1.3. Liquide middelen

De ontwikkeling van de liquide middelen is in het kasstroomoverzicht nader cijfermatig toegelicht. De volgende elementen spelen hierbij een rol:

- het resultaat over 2019
- investeringen in inventaris, apparatuur en verbouwingen
- mutaties in de te vorderen en te betalen bedragen
- niet vrij besteedbare liquide middelen per 31-12-2019 bedragen € 200.852
- lasten die geen consequenties voor de liquide middelen hebben, zoals de afschrijvingen en de dotatie aan de voorzieningen

8.1.4. Eigen vermogen

Het positieve exploitatieresultaat van € 715.296 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve publiek. Hierdoor toont de eigen vermogenspositie een stijging van € 4.265.235 naar € 4.980.531. De verdeling van het eigen vermogen wordt nader toegelicht op Model EV: Eigen vermogen.

8.1.5. Weerstandsvermogen en solvabiliteit

Teneinde onverwachte tegenvallers te kunnen opvangen, dient het vermogen voldoende omvang te hebben om weerstand te kunnen bieden. Ook in geval zich een cumulatie van risico's voordoet, moet het vermogen toereikend zijn.

Het op jaar ultimo aanwezige vermogen is als volgt opgebouwd:

Algemene reserve	€ 1.437.959
Bestemmingsreserves publiek:	
Identiteit gebouwen	€ 411.426
Personeel ivm BAPO/BP50 en snipperverlof	€ 332.388
Ouderraad/schoolreizen	€ 30.272
Kosten Bestuurlijke fusie	€ 150.000
Personeel frictiefonds inzake krimp	€ 511.000
Materieel frictiefonds inzake krimp	€ 100.000
Onderwijstransities	€ 600.000
Mediatheek&Bibliotheek&Stiltelab	€ 225.000
Werkdrukverlaging	€ 347.265
Bestemmingsreserve privaat:	
Algemene private reserve	€ 835.221
	€ 4.980.531

De solvabiliteit kan op meerdere wijzen berekend worden:

- het eigen vermogen (reserves) afgezet tegenover het totale vermogen geeft een solvabiliteit I van 56,2% (Cfi norm 30%)
- het eigen vermogen en voorzieningen afgezet tegenover het totale vermogen geeft een solvabiliteit II van 67% (Cfi norm 30%)

8.1.6. Financieel beoordelingskader en financiële positie van de Onderwijsgroep

De Commissie Don, Commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen (CVO), heeft een financieel beoordelingskader met betrekking tot vermogensbeheer en budgetbeheer voor het VO beschreven. De Minister van OCW heeft dit kader overgenomen. Vanaf 2010 wordt het financiële beeld van onze Onderwijsgroep belicht vanuit dit kader. Het oogmerk van dit kader is een doelmatiger financieel beleid dat ruimte schept voor versterking van het onderwijs.

Bij het vermogensbeheer wordt de kapitalisatiefactor gedefinieerd als de mate waarin het kapitaal wordt benut voor de vervulling van de onderwijstaken. De kapitalisatiefactor ((toetaal kapitaal -/- gebouwen en terreinen)/totale baten) van de Onderwijsgroep bedraagt 31%. De CVO hanteert hier een signaleringswaarde c.q. bovengrens van 35%. Ook het eerdergenoemde kengetal solvabiliteit behoort tot het nieuwe beoordelingskader. De solvabiliteit II van de Onderwijsgroep ligt met 67% ruim boven de door het Ministerie genoemde gemiddelde norm van 30%. Een bovengrens wordt niet aangegeven.

Bij de beoordeling van het budgetbeheer gaat het om de vraag wat de capaciteit is van de Onderwijsgroep om tegenvallers op korte of middellange termijn op te kunnen vangen. Twee kengetallen:

- De liquiditeitspositie weergegeven via de current ratio. Hiermee wordt aangegeven in welke mate de organisatie in staat is om alle kortlopende schulden te kunnen voldoen en het getal geeft zicht op een eventuele overliquiditeit. Het kengetal is op balansdatum 1,12 (Ministerie: onder- en bovengrens is resp. 0,5 en 1,5).
- De rentabiliteit (exploitatieresultaat/totale baten). Hiermee wordt aangegeven in welke mate de baten en lasten van de Onderwijsgroep met elkaar in evenwicht zijn. De rentabiliteit bedraagt 3,2 % (Ministerie: onder- en bovengrens is resp. 0% en 5%).

(Zie ook de tabellen in paragraaf 7.1.5)

8.1.7. Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor toekomstige verplichtingen die op de balansdatum bestaan of voor de egalisatie van kosten over meerdere jaren. De Onderwijsgroep heeft de volgende voorzieningen:

- *Voorziening ADV-sparen*

De voorziening ADV-sparen is ontstaan door het reserveren van extra gewerkte tijd zonder dat daar een financiële tegenprestatie tegenover staat. Afhankelijk van de spaarperiode (4 tot 12 jaar) kan op termijn deze gespaarde ADV in een aaneengesloten periode worden opgenomen. Het saldo ultimo 2019 bedraagt € 31.401.

- *Voorziening Jubilea*

De voorziening Jubilea is getroffen op grond van genoemde richtlijnen en is bedoeld om risico's inzichtelijk te maken van de toekomstige verplichtingen inzake uitkeringen voor jubileumgratificaties. In 2019 is gedoteerd € 22.878. Na het berekenen van de stand per 31 december 2019 rekening houdend met de onttrekking van € 29.884 is er een vrijval van € 18.638 gerealiseerd. Het discontopercentage waarmee de voorziening Jubilea contant werd gemaakt is 1%. Het saldo ultimo 2019 bedraagt € 239.595.

- *LBP Sparen*

In 2019 is er aan de voorziening € 52.000 gedoteerd. Om op het gewenste niveau per 31-12-2019 te komen is een vrijval ad € 32.110 gerealiseerd. Het saldo ultimo 2019 bedraagt € 251.565.

- *Onderhoudsvoorziening*

Deze voorziening is bedoeld om onderhoud binnen de gebouwen te kunnen realiseren. Ultimo 2018 is het MJOP Meppel en Diever opgesteld. Het MJOP wordt in detail besproken, diverse onderdelen worden in eigen beheer uitgevoerd of niet opgenomen. In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor het boekjaar 2019 nog toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. Stad & Esch maakt gebruik van deze tijdelijke regeling. Met een onttrekking ad € 25.500 en een dotatie ad € 75.500 komt de voorziening op het gewenste niveau van € 400.000.

- *Voorziening Schade laptops*

Deze voorziening is ontstaan naar aanleiding van de reparaties die nodig zijn voor de opgelopen schade aan de laptops. De oude laptops die nog in omloop zijn worden niet meer vervangen. De voorziening is afgewaardeerd naar nihil. Vrijval € 25.000.

8.2. Exploitatie

De jaarrekening 2019 sluit met een voordelig saldo van € 715.296 tegenover een voordelig saldo van € 851.558 in 2018. Ten opzichte van de begroting 2019 kan de volgende analyse worden gemaakt.				
	Jaarrekening	Begroting	Vershil	%
	2019	2019		
BATEN				
Rijksbijdrage OC&W	€ 21.419.787	€ 19.951.599	€ 1.468.188	7%
Overige overheidsbijdragen	€ 44.244	€ 12.500	€ 31.744	254%
Overige baten	€ 795.477	€ 615.805	€ 179.672	29%
TOTAAL BATEN	€ 22.259.508	€ 20.579.904	€ 1.679.604	8%
LASTEN				
Personele lasten	€ 17.215.174	€ 16.625.588	€ 589.586	4%
Afschrijvingen	€ 593.864	€ 520.000	€ 73.864	14%
Huisvestingslasten	€ 1.317.981	€ 1.104.941	€ 213.040	19%
Overige materiële lasten:				
- Administratie- en beheerslasten	€ 223.784	€ 299.730	€ -75.946	-25%
- Inventaris, apparatuur en leerm.	€ 1.437.539	€ 1.303.210	€ 134.329	10%
- Dotatie overige voorzieningen (schade laptops)	€ -25.000		€ -25.000	
- overige	€ 774.246	€ 668.100	€ 106.146	16%
subtotaal overige lasten	€ 2.410.568	€ 2.271.040	€ 139.528	6%
TOTAAL LASTEN	€ 21.537.586	€ 20.521.569	€ 1.016.018	5%
Saldo financiële baten en lasten	€ -6.625	€ -10.000	€ 3.375	-34%
Saldo exploitatie	€ 715.296	€ 48.334	€ 666.962	1380%

De afwijking ad. € 666.962 tussen realisatie € 715.296 en de begroting € 48.334 wordt vanaf 8.2.1. nader uitgewerkt en toegelicht

8.2.1. Analyse baten

8.2.1. Analyse baten			
De baten zijn € 1.679.604 hoger dan begroot. Deze toename kan verder worden gesplitst in de volgende onderdelen:			
Hogere bijdrage Lumpsum	499.711		
Hogere overige subsidies OCW	237.138		
Ontv doorbetalingen bijdrage SWV	731.339		
Totaal hogere bijdrage OCW	1.468.188		
Hogere Overige overheidsbijdrage	31.744		
Hogere overige baten	179.672		
	1.679.604		

Toelichting per onderdeel:

- *Hogere bijdrage Lumpsum*

Hogere bijdrage lumpsum € 499.711. Aanpassing personele bekostiging n.a.v. salarisverhoging € 347.265 en materieel € 175.433.

- *Hogere overige subsidies OCW*

De hogere bijdrage ten bedrage van € 237.138 wordt o.a. veroorzaakt door: hogere bijdrage prestatiebox € 62.492, vrijval investeringssubsidies € 10.854, nieuwkomers € 43.878, curriculum Vonder € 11.217, doorstroomprogramma's vmbo-havo en vmbo-mbo € 62.956 en Leraarbeurs € 16.950.

- *Hogere ontvangen doorbetalingen bijdrage SWV*

In het kader van de invoering van Passend Onderwijs, op 1 augustus 2014, ontvangen de scholen per die datum subsidiegelden van het Samenwerkingsverband. In de begroting was rekening gehouden met een bedrag van € 859.673 voor lichte- en zware ondersteuning. In werkelijkheid is er in 2019 € 1.591.012 ontvangen. Derhalve een voordeel van € 731.339. Dit is voornamelijk veroorzaakt door:

Extra betaling VSO leerlingen	613.880
Verdeling resultaat 2018/19	49.900

- *Overige baten, inclusief overige overheidsbijdragen*

De Overige baten, inclusief de Overige overheidsbijdragen, zijn € 211.416 hoger dan begroot. Het verschil bestaat uit de volgende posten:

	Realisatie	Begroot	Verschil
Overige overheidsbijdragen	€ 44.244	€ 12.500	€ 31.744
Ouderbijdragen	€ 106.450	€ 94.700	€ 11.750
Kantine	€ 1.104	€ 1.000	€ 104
Verhuuropbrengsten	€ 54.332	€ 37.750	€ 16.582
Detachering	€ 157.189	€ 158.500	€ -1.311
Reisjes/Excursies	€ 213.070	€ 227.000	€ -13.930
Bijdrage Samenwerkingsverband	€ -	€ 17.746	€ -17.746
Overige baten	€ 263.332	€ 79.109	€ 184.223
Totaal	€ 839.721	€ 628.305	€ 211.416

De Overige baten zijn vooraf moeilijk te begroten. Het verschil ontstaat grotendeels bij Overige overheidsbijdragen € 31.744 en Overige baten € 184.223.

Overige overheidsbijdragen begroot project Vitaliteit € 12.500. De bate ad € 44.244 omvat: Toptechniek € 5.500, ESF € 15.064, project DOEI € 9.680, project Maatschappelijk geëngageerd kunstonderwijs € 4.000 en Vitaliteit € 10.000.

Onder de post Overige baten is meer ontvangen o.a. door: Switch vergoeding inruil laptops docenten € 79.132, bestemmingsreserve gelden Ambelt € 40.211, BTW restitutie over 2014 € 20.001, Trajectklas VSV € 14.400 en overname laptops door docenten € 6.480.

8.2.2. Reguliere exploitatielasten

8.2.2. Reguliere exploitatielasten			
De reguliere exploitatielasten, dus exclusief financiële baten en lasten, zijn € 1.016.018 hoger dan begroot:			
	Realisatie	Begroot	Verschil
Personele lasten	€ 17.215.174	€ 16.708.588	€ 506.586
Afschrijvingen	€ 593.864	€ 520.000	€ 73.864
Huisvestingslasten	€ 1.317.981	€ 1.104.941	€ 213.040
Overige materiële lasten:			
- Administratie- en beheerslasten	€ 223.784	€ 216.730	€ 7.054
- Inventaris, apparatuur en leerm.	€ 1.437.539	€ 1.303.210	€ 134.329
- Dotatie overige voorzieningen (schade laptops)	€ -25.000	€ -	€ -25.000
- overige	€ 774.246	€ 668.100	€ 106.146
Totaal	€ 21.537.586	€ 20.521.569	€ 1.016.018

* Personele lasten		
De personele lasten zijn € 506.586 hoger dan verwacht. Een opsplitsing toont het onderstaande beeld:		
	Nadeel	Voordeel
Lonen en salarissen	€ 607.578	
Uitzendkrachten, declaranten e.d.	€ 52.565	
Dotaties/Onttrekkingen personele voorzieningen		€ 47.819
Reis- en verblijfskosten personeel	€ 8.135	
Cursuskosten		€ 67.133
Overige personele lasten		€ 16.697
Uitkeringen		€ 30.043
Subtotalen	€ 668.278	€ 161.692
Saldo totaal	€ 506.586	

Ten aanzien van de personele lasten zijn de volgende opmerkingen te maken:

- Lonen en salarissen zijn € 607.578 hoger dan begroot. Dit komt o.a. door: salarisverhoging 2,15 % volgens CAO per 1 juni 2019 en kosten vervanging door hoog ziekteverzuim.
- Lagere cursuskosten van € 67.133 o.a. scholing eigen schoolleiders.

- *Afschrijvingen*

De post afschrijvingen is per saldo € 73.864 hoger dan begroot. Dit is o.a. veroorzaakt door meer investeringen dan begroot. Extra investeringen zijn gedaan o.a. aanschaf zonnepanelen € 281.412, technisch vmbo € 199.701, vervangen wifi € 181.224 en theater Diever € 140.288.

- *Huisvestingslasten*

De huisvestingslasten zijn € 213.040 hoger dan begroot. Een nadere opsplitsing geeft het volgende beeld.

	Nadeel	Voordeel
Schoonmaakkosten	€ 10.698	
Energie		€ 14.996
Huren	€ 30.197	
Heffingen	€ 21.077	
Klein onderhoud	€ 3.671	
Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	€ 119.500	
Overige	€ 42.893	
Saldo totaal		€ 213.040

De hoogste afwijking betreft de Dotatie onderhoudsvoorziening € 119.500 en de overige huisvestingslasten € 42.893. Eind 2018 is het MJOP ontvangen en daaruit is gebleken dat er in 2019 een dotatie moest plaatsvinden i.p.v. de begrote vrijval.

- *Overige materiële lasten*

De overige materiële lasten zijn € 223.528 hoger dan begroot.

- Het onderdeel Administratie- en beheerlasten is € 7.054 hoger dan begroot. Dit wordt o.a. veroorzaakt door hogere kosten ons aandeel in de vRtL groep.
- De groep Inventaris, apparatuur en leermiddelen is € 134.329 hoger dan begroot. Aan gratis leermiddelen is € 152.031 meer uitgegeven. De overschrijding is ontstaan doordat er in de begroting rekening was gehouden dat in het schooljaar 2019/2020 al meer leerlingen zouden gaan werken met Kunskapsskolan.
- Dotatie overige voorzieningen laten vrijvallen € 25.000. Dit betreft de voorziening schade laptops. De oude laptops worden niet meer vervangen.
- De groep Overige laat per saldo een nadeel ten opzichte van de begroting zien van € 106.146. Een nadere opsplitsing geeft het volgende beeld:

	Realisatie	Begroot	Verschil
Representatie	€ 16.792	€ 12.000	€ 4.792
Leerlingkantine en automaten	€ 92	€ -	€ 92
Reizen en excursies	€ 218.547	€ 227.000	€ -8.453
Contributies	€ 55.019	€ 50.000	€ 5.019
Medezeggenschap- en ouderraad	€ 4.933	€ 5.500	€ -567
Overige verzekeringen	€ 24.548	€ 20.000	€ 4.548
Sportdag en vieringen	€ 59.608	€ 53.000	€ 6.608
Bijzondere lasten	€ 40.385	€ -	€ 40.385
Onvoorzien	€ 44.055	€ 20.000	€ 24.055
Subtotaal	€ 463.979	€ 387.500	€ 76.479
Projecten	€ 135.223	€ 73.500	€ 61.723
Overige onderwijslasten	€ 175.044	€ 207.100	€ -32.056
Subtotaal	€ 310.267	€ 280.600	€ 29.667
Totaal	€ 774.246	€ 668.100	€ 106.146

- *De hoogste afwijkingen*
- Projecten € 61.723 hoger dan begroot. Onder Projecten valt o.a. Prestatiebox, Technisch VMBO, Maatschappelijk geëngageerd kunstonderwijs, ESF en STO.
- Bijzondere last € 40.385 betreft de verbouwing gang en nieuwe lokalen voor VSO. In 2019 hebben wij hiervoor gelden ontvangen uit de bestemmingsreserve van De Ambelt, verantwoord als bijzondere bate.
- Onvoorzien € 24.055 hoger dan begroot.
- *Speciale posten: Het Stad & Esch voor elkaar fonds*
- Alle kinderen mogen meedoen. Financiële redenen mogen nooit een belemmering vormen om mee te doen aan het onderwijs van Stad & Esch. Stad & Esch wordt daarbij ondersteund door diverse instellingen en bedrijven en heeft het eigen [Stad & Esch voor elkaar fonds](#).
- In de Overige onderwijslasten is een bedrag ad. € 3.993 opgenomen betreffende kosten die afgeboekt zijn in het kader van Het Stad & Esch voor elkaar fonds.
- In 2019 is in totaal 45x een beroep op het fonds gedaan.

8.2.3. Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten zijn per saldo begroot voor € 10.000 (negatief), dit betreft de rentebaten/-lasten en bankkosten. De werkelijke rentebaten/-lasten en bankkosten zijn per saldo € 6.625 (negatief). Vergoeding rente over het saldo van Fonds de Visser is € 1.298.

8.3. Begroting 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Begroting 2020
BATEN			
Rijksbijdrage OC&W	€ 21.419.787	€ 19.951.599	€ 20.977.392
Overige overheidsbijdragen	€ 44.244	€ 12.500	€ 18.500
Overige baten	€ 795.477	€ 615.805	€ 732.220
TOTAAL BATEN	€ 22.259.508	€ 20.579.904	€ 21.728.112
LASTEN			
Personele lasten	€ 17.215.174	€ 16.708.588	€ 17.769.564
Afschrijvingen	€ 593.864	€ 520.000	€ 549.500
Huisvestingslasten	€ 1.317.981	€ 1.104.941	€ 1.306.500
Overige materiële lasten	€ 2.410.568	€ 2.188.040	€ 2.372.768
TOTAAL LASTEN	€ 21.537.586	€ 20.521.569	€ 21.998.332
Saldo financiële baten en lasten	€ -6.625	€ -10.000	€ -6.100
Saldo exploitatie	€ 715.296	€ 48.336	€ -276.320

Regeling aanvullende bekostiging technisch vmbo

In het kader van deze regeling, verantwoord in de Jaarrekening onder G1, heeft Stad & Esch in september 2018 € 175.635, maart 2019 € 235.824 en in november 2019 € 37.818 ontvangen. Deze gelden zijn beschikbaar gesteld door OCW en specifiek bedoeld voor:

- a. het aanschaffen van inventaris en materiaal dat noodzakelijk is voor het verzorgen van technisch vmbo, daaronder mede verstaan het afnemen van examens in het technisch vmbo;
- b. het inzetten van personeel om technisch vmbo en beroepsgerichte keuzevakken te verzorgen;
- c. het ontwikkelen van nieuwe beroepsgerichte keuzevakken;
- d. het vergroten van de instroom van leerlingen in het technisch vmbo;
- e. het aantrekken en professionaliseren van leraren voor het technisch vmbo; en
- f. het verbeteren van de aansluiting van het technisch vmbo met het middelbaar beroeps-onderwijs.

Stad & Esch heeft deze gelden in 2019 o.a. gebruikt voor:

- Machines en installaties o.a. slijptafel, metaal draaibank, simulator, dieselmotor, industriële tafels etc. totaal investeringen	€	199.701
- Promotie activiteiten o.a. Dag van de Techniek, stage Event	€	19.858
- Promotie activiteiten klooikoffers voor basisschoolleerlingen	€	4.997
- Promotie activiteiten lezing Andre Kuipers	€	4.537
- Veiligheid machines	€	2.942
- Examen materialen	€	4.384
- Diverse lesmaterialen o.a. lespakket drones		

Ultimo december is er nog € 24.099 beschikbaar. Dit bedrag zal worden besteed aan een hefbrug voor MOBT. De huidige hefbrug is defect en de kosten voor reparatie zijn zo hoog dat besloten is de hefbrug te vervangen. De hefbrug wordt in de vloer gemonteerd. Het gebouw is van Woonconcept en hiervoor moet toestemming gevraagd worden. Dit traject is inmiddels in gang gezet.

9. Bestuursbesluit

De directeur-bestuurder van Stad & Esch heeft de jaarrekening 2019 inclusief jaarverslag 2018 vastgesteld in de vergadering van 11 juni 2020 na goedkeuring door de Raad van Toezicht in zijn vergadering van 10 juni 2020.

P.A. de Visser
directeur-bestuurder

In verband met de privacy is de handtekening niet zichtbaar in dit document.

Stichting Onderwijsgroep Zuidwest Drenthe

41636

Jaarstukken 2019

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Grondslagen	3
Model A: Balans per 31 december 2019	7
Model B: Staat van baten en lasten over 2019	8
Model C: Kasstroomoverzicht	9
Model VA: Vaste Activa	10
Model VV: Voorraden en vorderingen	11
Model EL: Effecten en Liquide middelen	11
Model EV: Eigen vermogen	12
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	14
Model KS: Kortlopende schulden	16
Gebeurtenissen na balansdatum	17
Model G: Verantwoording subsidies	18
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	19
Model AB: Opgave andere baten	20
Model LA: Opgave van de lasten	21
Model FB: Financiële baten en lasten	23
Model E: Overzicht verbonden partijen	24
WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector	25
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	27
Overige gegevens	
Bestemming van het resultaat	28
Gegevens over de rechtspersoon	29
Bijlagen	
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	

Grondslagen

1 Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Stichting Onderwijsgroep Zuidwest Drenthe en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Investeringsubsidies

Verkregen investeringsubsidies t.b.v. van de aanschaf van materiële vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de Stichting Onderwijsgroep Zuidwest Drenthe

Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

De bestemmingsreserves worden ieder jaar herijkt: welke uitgaven komen ten laste van de reserve, er wordt een inschatting van het totaal van de uitgaven gemaakt en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening ambtsjubileum

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening spaarverlof

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid (LBP sparen)

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van LBP sparen is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen. Betaalde bedragen inzake LBP sparen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Investeringsubsidies

De bestede subsidies in verband met de aanschaf van vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van het resultaat gebracht.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

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

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen en/of waarin de opbrengsten zijn gederfd en/of waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Overige baten

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

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

De Stichting Onderwijsgroep Zuidwest Drenthe heeft voor haar werknemers een pensioenregeling.

Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 31 december 2019 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 97,8 %. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de door het bestuur gemaakte keuzen. Inzake het activeringsbeleid is door het bestuur vastgesteld dat de activeringsgrens op € 750 ligt. Alle investeringen onder deze grens komen rechtstreeks ten laste van de exploitatie. De gehanteerde afschrijvingstermijnen worden nader toegelicht bij het onderdeel Materiële vaste activa in de toelichting op de balans.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten.

4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

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

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

Model A: Balans per 31 december 2019

(na resultaatverdeling)

1.	Activa	31 december 2019	31 december 2018
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	5.560.888	4.992.536
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>5.560.888</u>	<u>4.992.536</u>
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	614.434	827.751
1.7	Liquide middelen	2.692.990	2.506.675
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>3.307.424</u>	<u>3.334.425</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>8.868.311</u>	<u>8.326.961</u>

2.	Passiva	31 december 2019	31 december 2018
2.1	Eigen vermogen	4.980.531	4.265.235
2.2	Voorzieningen	922.561	895.056
2.3	Langlopende schulden	-	31.250
2.4	Kortlopende schulden	2.965.218	3.135.419
	<u>Totaal passiva</u>	<u>8.868.311</u>	<u>8.326.961</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.	Baten			
3.1	Rijksbijdrage OCW	21.419.787	19.951.599	21.032.416
3.2	Overige overheidsbijdragen	44.244	12.500	50.338
3.5	Overige baten	795.477	615.805	655.886
	Totaal baten	22.259.508	20.579.904	21.738.641
4.	Lasten			
4.1	Personeelslasten	17.215.174	16.708.588	16.736.462
4.2	Afschrijvingen	593.864	520.000	446.554
4.3	Huisvestingslasten	1.317.981	1.104.941	1.412.916
4.4	Overige lasten	2.410.568	2.188.040	2.281.508
	Totaal lasten	21.537.586	20.521.569	20.877.439
	Saldo baten en lasten	721.921	58.336	861.202
5	Financiële baten en lasten	(6.625)	(10.000)	(9.644)
	<u>Resultaat</u>	<u>715.296</u>	<u>48.336</u>	<u>851.558</u>
	<u>Resultaat na belastingen</u>	<u>715.296</u>	<u>48.336</u>	<u>851.558</u>
	<u>Nettoresultaat</u>	<u>715.296</u>	<u>48.336</u>	<u>851.558</u>

Model C: Kasstroomoverzicht

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	721.921	861.202
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	593.864	446.554
Mutaties voorzieningen	27.506	137.578
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Voorraden (-/-)	-	-
Vorderingen (-/-)	213.317	(380.572)
Schulden	(170.201)	387.880
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	1.386.407	1.452.641
Ontvangen interest	(1.298)	(1.341)
Betaalde interest (-/-)	(5.327)	(8.303)
Buitengewoon resultaat	-	-
	(6.625)	(9.644)
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:	1.379.782	1.442.998
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	(1.407.217)	(1.232.386)
Desinvesteringen in MVA	245.000	-
Investerings in IVA (-/-)	-	-
Desinvesteringen in IVA	-	-
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverband (-/-)	-	-
Mutaties leningen (-/-)	-	-
Overige investeringen in FVA	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:	(1.162.217)	(1.232.386)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden (-/-)	(31.250)	(125.000)
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	(31.250)	(125.000)
Overige balansmutaties	-	-
Mutatie liquide middelen	186.316	85.612
Beginstand liquide middelen	2.506.675	2.421.063
Mutatie liquide middelen	186.316	85.612
Eindstand liquide middelen	2.692.990	2.506.675

Model VA: Vaste Activa

1. Activa

1.2 Materiele vaste activa

		Mutaties 2019								
		Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2019	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 1 januari 2019	Boekwaarde per 1 januari 2019	Investeringen	Des- investeringen +/- Afschrijving desinvestering	Afschrijvingen	Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2019	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 31 december 2019	Boekwaarde per 31 december 2019
1.2.1	Gebouwen en terreinen	2.164.959	321.163	1.843.796	183.255	-	52.652	2.348.214	373.815	1.974.399
	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en voornitbetaald op materiele vaste activa	245.000	-	245.000	-	245.000	-	-	-	-
1.2.2	Inventaris en apparatuur	4.436.561	2.327.165	2.109.395	818.019	-	239.383	5.254.580	2.566.548	2.688.031
1.2.3	ICT gerelateerde activa	5.232.045	4.437.700	794.345	405.942	-	301.829	5.637.987	4.739.529	898.458
Materiële vaste activa		12.078.565	7.086.028	4.992.536	1.407.216	245.000	593.864	13.240.781	7.679.892	5.560.888

Toelichting:

Onder gebouwen en terreinen vallen o.a. verbouwingen en verbeteringen aan of in het gebouw. Posten die hieronder vallen zijn o.a. theater Diever, verbouwingen danszaal en zolder lokaal BWI.

Op het geïnvesteerde bedrag bij Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering ad. € 1.745.000 is de tegemoetkoming van de Gemeente Westerveld ad. € 1.500.000 in mindering gebracht. In 2019 is een aanvullende tegemoetkoming van de gemeente Westerveld ontvangen.

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, apparatuur, inrichting, machines, installaties, passieve componenten netwerk, telefonie en overige inventaris. In 2019 zijn tezamen met Drenthe College zonnepanelen aangeschaft op basis van 80/20, aandeel S&E € 281.412

Onder ICT gerelateerde activa vallen ICT/hardware, laptops, software en de actieve componenten van het netwerk.

Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 750.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd.

Gebouwen nieuwbouw / verbouwingen	40 jaar
Huishoudelijke apparatuur	10 jaar
Machines en installaties	15 jaar
Inrichting vaklokalen	15 jaar
Schoolmeubilair	20 jaar
Kantoormeubilair	15 jaar
ICT/hardware	5 jaar
Laptops en tablets	4 jaar
Software	5 jaar
Installaties server- en patchruimte	10 jaar
Netwerk (passieve componenten)	10 jaar
Netwerk (actieve componenten)	5 jaar
Telefonie	10 jaar
Overige inventaris	15 jaar
Overgenomen activa Ambelt	10 jaar
Vervoermiddelen	5 jaar
Investering technisch VMBO	10 jaar

Model VV: Voorraden en vorderingen

		31 december 2019	31 december 2018
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	115.183	42.291
1.5.7	Overige vorderingen	16.613	0
1.5.8	Overlopende activa	482.638	785.460
	<u>Vorderingen</u>	<u>614.434</u>	<u>827.751</u>
	Uitsplitsing		
	<i>Debiteuren</i>	<i>115.183</i>	<i>42.291</i>
<u>1.5.1</u>	<u>Debiteuren</u>	<u>115.183</u>	<u>42.291</u>
	<i>Fietsplan</i>	<i>872</i>	<i>0</i>
	<i>Rekening-courant SAD</i>	<i>15.741</i>	
<u>1.5.7</u>	<u>Overige vorderingen</u>	<u>16.613</u>	<u>0</u>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	238.274	142.571
	Voorschot lonen	(1.433)	(506)
	<i>Subtotaal</i>	<i>236.842</i>	<i>142.065</i>
1.5.8.3	Overige overlopende activa		
	Nog te ontvangen bedragen	243.220	347.628
	Overige overlopende activa	2.576	2.770
	Te vorderen BTW	0	292.997
<u>1.5.8</u>	<u>Overlopende activa</u>	<u>482.638</u>	<u>785.460</u>

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.7	Liquide middelen		
		31 december 2019	31 december 2018
1.7.1	Kasmiddelen	4.113	1.160
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	2.688.878	2.505.515
	<u>Liquide middelen</u>	<u>2.692.990</u>	<u>2.506.675</u>

Toelichting:

In de Liquide middelen is een bedrag opgenomen van Fonds de Visser en OPE ad € 200.852
Deze middelen staan niet vrij ter beschikking (van derden bekleemde middelen).

Model EV: Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2019	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2019
2.1.1 Algemene reserve	1.437.197	0	762	1.437.959
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	1.992.817	715.296	(762)	2.707.351
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	835.221	-	-	835.221
Eigen Vermogen	4.265.235	715.296	-	4.980.531
Uitsplitsing				
<i>Algemene reserve</i>	1.437.197	0	762	1.437.959
<u>2.1.1 Algemene reserve</u>	1.437.197	0	762	1.437.959
Kosten Bestuurlijke Fusie	150.000		-	150.000
Identiteit Gebouwen	399.078	12.348		411.426
Personeel ivm BAPO, PB50 en snipperverlof	201.705	130.683		332.388
Ouderraad/Schoolreizen	31.034		(762)	30.272
Personeel frictiefonds inzake krimp	511.000			511.000
Materieel frictiefonds inzake krimp	100.000			100.000
Onderwijstransities	600.000			600.000
Mediatheek&Bibliotheek&Stiltelab		225.000		225.000
Werkdrukverlaging		347.265		347.265
<u>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</u>	<u>1.992.817</u>	<u>715.296</u>	<u>(762)</u>	<u>2.707.351</u>
Algemene Private reserve	835.221	-	-	835.221
<u>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</u>	<u>835.221</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>835.221</u>

Toelichting:

Toelichting op de bestemmingsreserves publiek

Naam: Bestemmingsreserve Kosten Bestuurlijke Fusie

Specifieke bestemming: dekking van de kosten die gemaakt worden in het kader van het haalbaarheidsonderzoek betreffende de voorgenomen bestuurlijke fusie en de eventuele daaruit volgende kosten. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingsstermijn: 2020/2021. Bedrag € 150.000

Naam: Bestemmingsreserve Identiteit Gebouwen

Specifieke bestemming: de Onderwijsgroep heeft het beleid de kwaliteit van het onderwijs te versterken o.a. via onderhoud aan gebouwen. Deze bestemmingsreserve is ingevoerd t.b.v. investeringen betreffende identiteit van de gebouwen. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingsstermijn: 2020 e.v. Bedrag: € 411.426

Naam: Bestemmingsreserve LBP50 en snipperverlof

Specifieke bestemming: Saldo was € 201.705 dekking van de kosten die gerelateerd zijn aan de Bapo. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingsstermijn: 2020 e.v. Bapo regeling is vervallen. De benaming is gewijzigd in LBP50 en snipperverlof. Bedrag: € 332.388.

Naam: Bestemmingsreserve Ouderraad/Schoolreizen

Specifieke bestemming: dekking van de kosten voor schoolreizen. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingsstermijn: 2020 e.v. Bedrag: € 30.272.

Naam: Bestemmingsreserve Personeel frictiefonds inzake krimp

Specifieke bestemming: dekking om de nadelige financiële gevolgen inzake krimp flexibel te kunnen opvangen m.b.t. het personeel. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingstermijn 2020 e.v. Bedrag € 511.000.

Naam: Bestemmingsreserve Materieel frictiefonds inzake krimp

Specifieke bestemming: dekking om nadelige financiële gevolgen inzake krimp te kunnen opvangen (leegstand klaslokalen e.d.). Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingstermijn 2020 e.v. Bedrag € 100.000

Naam: Bestemmingsreserve Onderwijstransities

Specifieke bestemming: dekking om de onderwijstransities in de komende jaren financieel te kunnen ondersteunen. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingstermijn 2020 e.v. Bedrag € 600.000.

Naam: Bestemmingsreserve Werkdrukverlaging

Specifieke bestemming: middelen uit het onderwijsconvenant ontvangen in december 2019 om in komende jaren werkdrukverlaging te realiseren. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingstermijn 2020 en 2021. Bedrag € 347.265

Naam: Bestemmingsreserve Mediatheek&Bibliotheek&Stiltelab

Specifieke bestemming: verbouwing van de Mediatheek&Bibliotheek en creëren van een stiltelab. Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingstermijn 2020. Bedrag € 225.000

Toelichting op de bestemmingsreserves privaat

Naam: Algemene Private reserve:

Specifieke bestemming: Met private middelen opgebouwd, ontstaan uit de verkoop van het eigen boekenfonds. Bestemming niet nader gedefinieerd. Bedrag: € 835.221.

Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

2.2 Voorzieningen

		Stand per 1 januari 2019	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31 december 2019	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorziening	520.056	83.137	29.884	50.748	-	522.561	26.083	496.478
2.2.3	Overige voorzieningen	375.001	75.500	25.500	25.000	-	400.000	-	400.000
	Voorzieningen	895.056	158.637	55.384	75.748	-	922.561	26.083	896.478
	Uitsplitsing								
	ADV-sparen	23.142	8.259	-	-	-	31.401	-	31.401
	Jubilea	265.239	22.878	29.884	18.638	-	239.595	26.083	213.512
	LBP-sparen	231.675	52.000	-	32.110	-	251.565	-	251.565
	Overige pers. voorz.	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1	Personeelsvoorziening	520.056	83.137	29.884	50.748	-	522.561	26.083	496.478
	Onderhoud gebouw	350.000	75.500	25.500		-	400.000	0	400.000
	Schade laptops	25.000	-	-	25.000	-	-	0	-
2.2.3	Overige voorzieningen	375.001	75.500	25.500	25.000	-	400.000	-	400.000

Toelichting

Voorziening ADV-sparen:

De voorziening ADV-sparen is ontstaan door het reserveren van extra gewerkte tijd zonder dat daar een financiële tegenprestatie tegenover staat. Afhankelijk van de spaarperiode (4 tot 12 jaar) kan op termijn deze gespaarde ADV in een aaneengesloten periode worden opgenomen. Het saldo ultimo 2019 bedraagt € 31.401.

Voorziening Jubilea:

De voorziening Jubilea is getroffen op grond van genoemde richtlijnen en is bedoeld om risico's inzichtelijk te maken van de toekomstige verplichtingen inzake uitkeringen voor jubileumgratificaties. De onttrekking bedroeg € 29.884. Het discontopercentage waarmee de voorziening Jubilea contant werd gemaakt is 1%. Om op het gewenste saldo per ultimo 2019 ad € 239.595 te komen, is een vrijval van € 18.638 gerealiseerd.

Voorziening LBP Sparen:

Dotatie voorziening LBP sparen bedroeg € 52.000. Om op het gewenste saldo per 31 december 2019 te komen is een vrijval ad € 32.110 gerealiseerd. Het saldo ultimo 2019 bedraagt € 251.565.

Voorziening Schade laptops:

Deze voorziening is ontstaan naar aanleiding van de reparaties die nodig zijn voor de opgelopen schade aan de laptops. De oude laptops die nog in omloop zijn worden niet meer vervangen. De voorziening is afgewaardeerd naar nihil. Vrijval € 25.000

Voorziening Onderhoud gebouw :

Deze voorziening is bedoeld om onderhoud binnen de gebouwen te kunnen realiseren. Ultimo 2018 is het MJOP Meppel en Diever opgesteld. Het MJOP wordt in detail besproken, diverse onderwerpen worden in eigen beheer uitgevoerd of niet overgenomen. In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor het boekjaar 2019 nog toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. Stad & Esch maakt gebruik van deze tijdelijke regeling. Met een onttrekking ad € 25.500 en een dotatie ad € 75.500 komt de voorziening op het gewenste niveau ad € 400.000.

2.3 Langlopende schulden

		Mutaties 2019		Boekwaarde per 31 december 2019	Looptijd < 1 jaar	Looptijd > 1 jaar	Renteper- centage
		Boekwaarde per 1 januari 2019	Aangegane leningen Aflossingen				
2.3.5	Overige langlopende schulden	31.250	-	31.250	-	-	2,95%
Langlopende schulden		31.250	-	31.250	-	-	

Toelichting

Rentevastlening volledig afgelost in januari 2019.

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

		31 december 2019	31 december 2018
2.4.3	Crediteuren	347.827	782.001
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	703.191	741.957
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	218.736	198.752
2.4.9	Overige kortlopende schulden	201.592	193.462
2.4.10	Overlopende passiva	1.493.872	1.219.247
	Kortlopende schulden	2.965.218	3.135.419
Uitsplitsing			
2.4.7.1	Loonheffing	689.778	667.061
2.4.7.2	Omzetbelasting	13.413	74.896
2.4.7	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>703.191</u>	<u>741.957</u>
2.4.9.2	Overige		
	Lonen/salarissen	(222)	1.939
	Levensloop opname	514	(3)
	Rekening courant derden	201.300	191.526
2.4.9	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>201.592</u>	<u>193.462</u>
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies	348.210	190.777
2.4.10.4	Vooruitontvangen termijnen	239.826	166.850
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	680.576	633.294
2.4.10.8	Overige		
	Nog te betalen bedragen	150.704	117.332
	Subsidie OCW geoormerkt	89.149	110.994
	Nog te besteden subsidies ministerie	(14.593)	
	<u>Subtotaal</u>	<u>225.260</u>	<u>228.326</u>
2.4.10	<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.493.872</u>	<u>1.219.247</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum.

Model G: Verantwoording subsidies

G1. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
	Kenmerk	Datum			
			€	€	Ja/nee
LOF	LOF 17-0471	4-7-2018	64.500	64.500	Ja
Lerarenbeurs	929786	20-9-2018	46.117	46.117	Ja
Technisch VMBO	923893	19-12-2018	175.635	175.635	Ja
Lerarenbeurs	1007924	20-9-2019	83.877	83.877	Nee
Lerarenbeurs	1020033	19-12-2019	(2.914)	(2.914)	Nee
Technisch VMBO	964217-2	20-11-2019	273.642	273.642	Nee
Doorstroomprogramma PO-VO	DPOVO19075	28-8-2019	76.000	38.000	Nee
	totaal		<u>716.857</u>	<u>678.857</u>	

G2. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub B en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	totale kosten	te verrekenen ultimo verslagjaar
	Kenmerk	Datum				
			€	€	€	€
	totaal		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		bedrag toewijzing	saldo 1-1-2019	ontvangen in verslagjaar	lasten in verslagjaar	totale kosten 31-12-2019	saldo nog te besteden 31-12-2019
	Kenmerk	Datum						
			€	€	€	€	€	€
	totaal		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
3.1.1*	Rijksbijdrage OCW	18.657.126	18.157.415	18.808.973
3.1.2	Overige subsidies OCW	1.171.649	934.511	917.359
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	1.591.012	859.673	1.306.085
	Rijksbijdragen	21.419.787	19.951.599	21.032.416
	Uitsplitsing			
	Personele lumpsum	15.729.761	15.222.066	15.717.560
	Materiële lumpsum	2.215.283	2.220.736	2.384.709
	Gratis lesmateriaal	712.081	714.613	706.704
3.1.1*	<u>Rijksbijdrage OCW</u>	<u>18.657.126</u>	<u>18.157.415</u>	<u>18.808.973</u>

*Op de personele lumpsum € 15.990.914 zijn de collectieve uitkeringskosten en de uitkeringskosten i.v.m. ontslag totaal € 261.153 in mindering gebracht.

	Prestatiebox VO	724.964	662.472	657.998
	Lerarenbeurs	62.950	46.000	46.076
	LOF	37.625	37.625	26.875
	Doorstroomprogramma VO-PO	7.700		
	Technisch VMBO	-	53.000	6.034
	Zomer-/Lenteschool (in 2019 Lenteschool)	9.000		
	Krimp	27.758	-	36.209
	Technisch VMBO materieel	54.803	40.000	15.125
	VSV vast/variabel VO	41.894	20.000	20.873
	Vonder curriculum	11.217		13.448
	Nieuwkomers	87.878	44.000	75.367
	Doorstroomprogramma VMBO-HAVO VMBO-MBO personeel	62.956		
	Doorstroomprogramma VMBO-HAVO VMBO-MBO materieel	637		
	Vrijval investeringssubs. Ministerie OCW	42.268	31.414	19.354
3.1.2	<u>Overige subsidies OCW</u>	<u>1.171.649</u>	<u>934.511</u>	<u>917.359</u>
	Budget lichte ondersteuning	268.736	179.264	474.046
	Budget zware ondersteuning	1.296.031	680.409	832.038
	Bijdragen Samenwerkingsverband materieel	26.245	-	-
3.1.4	<u>Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV</u>	<u>1.591.012</u>	<u>859.673</u>	<u>1.306.085</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	44.244	12.500	50.338
	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	44.244	12.500	50.338
	Uitsplitsing			
	Overige overheidsbijdragen personeel	-	-	-
	Toptechniek	5.500	-	6.683
	KOVL	-	-	25.000
	ESF	14.541	-	14.243
	ESF Vitaliteit	10.000	12.500	-
	Project DOEI subs reg arbeidsmarkt en onderwijs	9.680	-	-
	Maatschappelijk geëngageerd kunstonderwijs	1.090	-	-
	Overige overheidsbijdragen materieel	-	-	-
	ESF	523	-	4.412
	Maatschappelijk geëngageerd kunstonderwijs	2.910	-	-
3.2.2	<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	<u>44.244</u>	<u>12.500</u>	<u>50.338</u>

Model AB: Opgave andere baten

3.5 Overige baten

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
3.5.1	Verhuur	54.332	37.750	35.807
3.5.2	Detachering personeel	157.189	158.500	146.902
3.5.5	Ouderbijdragen	106.450	94.700	102.461
3.5.6	Overig	477.506	324.855	370.716
	Overige baten	795.477	615.805	655.886
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Verhuur lokalen	29.121	10.750	10.676
	Kluishuur	25.211	27.000	25.131
3.5.1	<u>Verhuur</u>	<u>54.332</u>	<u>37.750</u>	<u>35.807</u>
	85500 Ouderbijdragen VOB	103.317	90.000	92.637
	sportklas	765	1.200	3.565
	techniekklas	258	1.500	1.150
	branchecursussen PS	1.885	2.000	3.490
	85500 Ouderbijdragen ER laptop	-	-	649
	overig	225	-	970
3.5.5	<u>Ouderbijdragen</u>	<u>106.450</u>	<u>94.700</u>	<u>102.461</u>
	Kantine inkomsten	1.104	1.000	1.171
	Reizen en excursies	213.070	227.000	229.383
	Bijdrage Samenwerkingsverband	-	17.746	30.400
	Overige	263.332	79.109	109.762
3.5.6	<u>Overig</u>	<u>477.506</u>	<u>324.855</u>	<u>370.716</u>

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
4.1.1	Lonen en salarissen	15.929.547	15.321.970	15.372.223
4.1.2	Overige personele lasten	1.365.669	1.436.618	1.408.071
4.1.3	Af: Uitkeringen	(80.043)	(50.000)	(43.832)
	<u>Personele lasten</u>	<u>17.215.174</u>	<u>16.708.588</u>	<u>16.736.462</u>
	<i>Uitsplitsing</i>			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	12.158.928	11.840.437	11.812.595
4.1.1.2	Sociale lasten	1.761.087	1.680.506	1.712.156
4.1.1.3	Pensioenpremies	1.907.660	1.693.827	1.737.854
4.1.1.4	Werkkostenregeling	101.871	107.200	109.617
	<u>Lonen en salarissen</u>	<u>15.929.547</u>	<u>15.321.970</u>	<u>15.372.223</u>
4.1.2.1	dotaties/vrijval voorzieningen	32.389	80.208	45.459
4.1.2.2	personeel niet in loondienst	440.565	388.000	334.809
4.1.2.3	overige			
	Reis- en verblijfskosten Personeel	226.135	218.000	223.577
	Cursuskosten	338.867	406.000	471.099
	Overige	327.713	344.410	333.127
	<u>Subtotaal</u>	<u>892.715</u>	<u>968.410</u>	<u>1.027.802</u>
	<u>Overige personele lasten</u>	<u>1.365.669</u>	<u>1.436.618</u>	<u>1.408.071</u>
	<i>Toelichting</i>			
	<u>Personeel naar fte</u>			
	Het aantal fte op peildatum 31-12-2018 was:	235		
	Het aantal fte op peildatum 31-12-2019 was:	240		
	<u>Personeel naar fte</u>			
	Gemiddeld aantal fte 2018	231		
	Gemiddeld aantal fte 2019	234	219	

4.2 Afschrijvingslasten

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
4.2.2	Materiële vaste activa	593.864	520.000	446.554
	<u>Afschrijvingslasten</u>	<u>593.864</u>	<u>520.000</u>	<u>446.554</u>
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Gebouwen	52.652	520.000	50.346
	Inventaris en apparatuur	9.659	-	10.105
	Investering technisch VMBO	30.854	-	4.217
	Machines en installaties	18.020	-	21.222
	Meubilair	76.612	-	67.452
	Zonnepanelen	12.507	-	-
	Schoolmeubilair	38.513	-	36.999
	Kantoormeubilair	10.601	-	9.571
	ICT	293.584	-	195.301
	Software	5.304	-	8.912
	Overige inventaris	9.909	-	11.255
	Vervoermiddelen	1.440	-	693
	Overige materiële vaste activa	27.442	-	23.714
	Overname activa Ambelt	6.767	-	6.767
4.2.2	<u>Materiële vaste activa</u>	<u>593.864</u>	<u>520.000</u>	<u>446.554</u>

4.3 Huisvestingslasten

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
4.3.1	Huur	228.438	198.241	206.807
4.3.3	Onderhoud	293.671	290.000	287.956
4.3.4	Energie en water	251.004	266.000	236.605
4.3.5	Schoonmaakkosten	375.698	365.000	331.886
4.3.6	Heffingen	43.077	22.000	18.690
4.3.7	Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	75.500	(44.000)	247.193
4.3.8	Overige huisvestingslasten	50.593	7.700	83.779
	Huisvestingslasten	1.317.981	1.104.941	1.412.916

4.4 Overige lasten

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	223.784	216.730	275.723
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.437.539	1.303.210	1.399.604
4.4.3	Dotatie overige voorzieningen (schade laptops)	(25.000)	-	(73.648)
4.4.4	Overig	774.246	668.100	679.829
	Overige lasten	2.410.568	2.188.040	2.281.508
<i>Specificatie honorarium</i>				
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	25.000	25.000	27.800
4.4.1.4	controle 2018	2.105	-	8.128
	Accountantslasten	27.105	25.000	35.928
<i>Uitsplitsing</i>				
	Administratie en beheer	32.117	40.000	34.639
	Accountantskosten	27.105	25.000	35.928
	Telefoon- en portokosten ed	20.581	25.000	23.332
	Overige administratie en beheer	143.980	126.730	181.823
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	223.784	216.730	275.723
	Inventaris	73.565	70.000	67.411
	Leermiddelen	95.110	96.810	93.695
	Reproductiekosten	95.680	85.000	94.630
	Leermiddelen (gratis boeken)	736.331	584.300	651.871
	ICT-licenties	274.349	307.000	320.319
	ICT-verbindingen	85.147	70.000	77.876
	Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	77.358	90.100	93.802
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.437.539	1.303.210	1.399.604
	Representatiekosten	16.792	12.000	12.027
	Kantinekosten	92	-	124
	Reizen en excursies	218.547	227.000	219.857
	Contributies	55.019	50.000	46.722
	Medezeggenschapsraad	4.933	5.500	4.977
	Verzekeringen	24.548	20.000	18.448
	Bijzondere last	40.385	-	-
	Sportdag/Vieringen (uit VOB)	59.608	53.000	53.218
	Onvoorzien	44.055	20.000	34.281
	Overige lasten	310.267	280.600	290.175
4.4.4	Overig	774.246	668.100	679.829

Model FB: Financiële baten en lasten

5 Financiële baten en lasten

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
5.1	Rentebaten	(1.298)	-	(1.341)
5.5	Rentelasten (-/-)	(5.327)	(10.000)	(8.303)
	<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>(6.625)</u>	<u>(10.000)</u>	<u>(9.644)</u>

Model E: Overzicht verbonden partijen

Bijlage A: Opgaaf verbonden partijen van (naam entiteit): Stichting Onderwijsgroep Zuidwest Drenthe

Naam verbonden partij	Natuurlijk persoon/ rechtspersoon	Aard van de verbondenheid	Transacties met verbonden partij (ja/nee)	Aard en omvang van de transactie	Valt de transactie in de normale bedrijfsvoering?	Heeft de transactie de normale AO/IB gevolgd inclusief autorisaties?	Aanvullende toelichting (optioneel)
Fonds de Visser	Rechtspersoon	Beheer van de gelden	Ja	€ 398			
Samenwerkingsverband	Rechtspersoon	Subsidiegelden Passend Onderwijs	Ja	€ 1.591.012			
Stichting Amateursport Diever	Rechtspersoon	Verhuur sporthal en ontmoetingsruimte Diever	Ja	€ 16.000			

WNT-VERANTWOORDING 2019 Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe

De WNT is van toepassing op Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe. Het voor Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 152.000 De raad van toezicht heeft vastgesteld dat Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe op basis van 10 complexiteitspunten in Klasse D valt.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x C 1	P.A. de Visser	
Functiegegevens	directeur-bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	124.471	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.969	
Subtotaal	144.440	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	152.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	
Totaal bezoldiging 2019	144.440	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	
Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	123.964	
Beloningen betaalbaar op termijn	18.252	
Subtotaal	142.216	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	146.000	
Totaal bezoldiging 2018	142.216	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.W. Kromdijk	W. Toering	J. Wolters	M. Peters
Functiegegevens	voorzitter	lid	lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Bezoldiging				
Bezoldiging	6.200	4.475	4.475	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	22.800	15.200	15.200	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	
Bezoldiging	6.200	4.475	4.475	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	
Gegevens 2018				
Functiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/5
Bezoldiging				
Bezoldiging	5.200	3.475	3.475	1.447
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.900	14.600	14.600	6.040

bedragen x € 1	J. Drok	J.W. Gerritsen	M. Grotens-Pleyte
Functiegegevens		lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019		1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging		4.475	4.475
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum		15.200	15.200
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		-	-
Bezoldiging		4.475	4.475
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018			
Functiegegevens	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/5	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	1.447	3.475	1.737
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	6.040	14.600	6.120

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Vordering egalisatie Lumpsum Ministerie van OCW:

De vordering egalisatie lumpsum op het Ministerie van OCW ten bedrage van € 872.518 is in 2006 ten laste van de exploitatie tot nihil afgewaardeerd.

(Meerjarige) financiële verplichtingen

Contract Elis (voorheen: Berendsen): huurkoop Tornado Protech handdrogers (washroom) + matten

Huurkoop overeenkomst afgesloten voor 3 jaar. Totale kosten 2019 € 49.042 (incl. BTW).

Ingangsdatum contract: 01-06-2019.

Huurovereenkomsten NokiLock: huurovereenkomst inzake Lockers

Huurovereenkomst Meppel afgesloten voor 15 jaar. Kosten in 2019 € 28.031 (excl. BTW).

Ingangsdatum overeenkomst: 11-07-2014.

Huurovereenkomst Diever afgesloten voor 12 jaar. Kosten in 2019 € 2.925 (excl. BTW).

Ingangsdatum overeenkomst: mei 2016.

Leaseovereenkomst Canon Nederland: lease printerpark

Leaseovereenkomst verlenging afgesloten voor 24 maanden. Kosten in 2019 € 28.334

Ingangsdatum verlenging leaseovereenkomst: 01-10-2019.

Huurovereenkomst pand en terrein Blankensteinweg 24

Dit betreft een huurovereenkomst van 01-01-2012 tot en met 31-12-2026 voor terrein en kas voor het Praktijkonderwijs met een geïndexeerde (CPI) aanvangsduur.

Kosten in 2019 bedragen € 5.259.

Lopende zaken

Er is op dit moment een lopende juridische procedure rond de overeengekomen vergoeding van leermiddelen met van Dijk Educatie.

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.
Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2019

€ 715.296 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve publiek

€	<u>715.296</u>	totaal resultaatverdeling
---	----------------	---------------------------

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	41636
Naam instelling	Stichting Onderwijsgroep Zuidwest Drenthe
Adres	Ezingerweg 51-52
Postadres	Postbus 178
Postcode	7940 AD
Plaats	Meppel
Telefoon	0522 - 263275
E-mailadres	info@stadenesch.nl
Website	www.stadenesch.nl
Contactpersoon	De heer J. van der Plank/Mevrouw H.M. van Dijk
Telefoon	0522 - 263275
E-mailadres	jvanderplank@stadenesch.nl hvandijk@stadenesch.nl

			Aantal leerlingen		
			Sector	2019	2018
BRIN-nummers	25CL	Stad & Esch	VO	2151	2163
	19TQ	Stad & Esch Praktijkschool	PRO	105	96