

Jaarverslag 2020

Inhoudsopgave

1.	Leeswijzer	3
2.	Inleiding	4
3.	Missie, visie en identiteit	10
4.	Verantwoording	13
5.	Kwaliteit en kengetallen.....	24
6.	Toekomstparagraaf.....	42
7.	Continuïteitsparagraaf	46
8.	Toelichting op de jaarrekening.....	61
9.	Bestuursbesluit	70

Bijlagen: Jaarstukken 2020

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 2020 zijn deze strategische doelen vertaald in opbrengsten die we in 2020 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 21 juni 2021 en door de directeur-bestuurder op 22 juni 2021 vastgesteld.

P.A. de Visser
directeur-bestuurder

Meppel, 22 juni 2021

2. Inleiding

In 2020 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 stichting 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 2020 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. Belangrijke (toekomstige) thema's zijn: ontwikkeling van een kwaliteitsmodel, invoering populatiebesteding, 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 2020 zes keer voor een reguliere vergadering bijeen. Twee keer werd met de GMR overlegd, één keer zonder en één keer met directeur-bestuurder. Ook heeft de RvT één keer overlegd met de directeur Onderwijs en Personeel, zonder directeur-bestuurder. Daarnaast heeft de RvT een gesprek gehad met de projectleider Sterk Techniekonderwijs.

Begin maart 2020 is in een bijeenkomst met de Raad van Beheer van CSG Dingstede het eindadvies naar aanleiding van het onderzoek naar de mogelijkheid van een bestuurlijke fusie tussen Stad & Esch en CSG Dingstede besproken. Dit onderzoek is uitgevoerd in het licht van de gevolgen van de daling van de leerlingenaantallen in de regio Meppel, waarbij het met name ging om de vraag hoe in de toekomst kwalitatief hoogwaardig onderwijs in de regio Meppel te realiseren. In deze bijeenkomst werd vastgesteld dat er op dat moment onvoldoende basis was om de concrete stap naar de bestuurlijke fusie te zetten en dat de beide onderwijsorganisatie de komende tijd zelfstandig blijven functioneren.

Náást de reguliere bijeenkomsten van de Raad van Toezicht waren er in 2020 twee bijeenkomsten waarin op een informele wijze informatie werd uitgewisseld en een thema werd verkend. In één bijeenkomst is doorgesproken over Passend Onderwijs. De directeur van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO 22.03 was ook bij deze bijeenkomst aanwezig. In de andere bijeenkomst zijn de onderwerpen online onderwijs en bestuursgericht toezicht door de Onderwijsinspectie aan de orde geweest. 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 voert jaarlijks een functioneringsgesprek met de directeur-bestuurder. Het gesprek over 2020 is doorgeschoven naar begin 2021.
- De Auditcommissie is in 2020 viermaal 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 2019 en bij de bespreking van het accountantsverslag 2019 was de accountant aanwezig.
- De commissie Onderwijskwaliteit kwam in 2020 vier keer bijeen rondom thema's als het nieuwe toetsbeleid, de concernafspraken, de kwaliteitskalender, het vierjaarlijks bestuurlijk onderzoek door de Onderwijsinspectie, de onderwijsresultaten en het coronaprotocol. In vrijwel alle vergadering is veel tijd ingeruimd om de gevolgen van de coronamaatregelen en het online onderwijs te bespreken. Daarnaast hebben de leden van de commissie Onderwijskwaliteit in 2020 één keer overlegd met de directeur Onderwijs en Personeel, twee keer gesproken met de voorzitter van het datateam en twee keer met een lid van de werkgroep Magister.me.

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. Dit jaar is dat als gevolg van de coronamaatregelen en andere onderwerpen die hierdoor prioriteit hadden, niet gebeurd. 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 2020 heeft de jaarlijkse interim-controle plaatsgevonden. Op basis daarvan is door de bestuurder een plan van aanpak opgesteld t.b.v. de verbeterpunten. In mei heeft de controle plaatsgevonden van de jaarcijfers 2019 en is het accountantsverslag opgesteld en is de goedkeurende verklaring afgegeven.

Besluiten

De Raad van Toezicht nam in 2020 de volgende besluiten:

Datum	Besluit
03-03-2020	Goedkeuring voor het ten laste leggen van maximaal € 185.00,00 voor het project medi-atheek, bibliotheek & stiltelab aan een bestemmingsreserve 2019.
10-06-2020	Vaststelling klasse-indeling WNT en arbeidsvoorwaarden directeur-bestuurder 2019 (H26 Handboek Governance)
10-06-2020	Vaststelling klasse-indeling WNT en arbeidsvoorwaarden directeur-bestuurder 2020 (H26 Handboek Governance)
10-06-2020	Goedkeuring treasurystatuut
10-06-2020	Goedkeuring jaarverslag en jaarrekening 2019
07-10-2020	Goedkeuring procedure functiescheiding bij afwezigheid controller
10-11-2020	Vaststelling Vergoedingsregeling Raad van Toezicht 2020
10-11-2020	Goedkeuring Frauderisicoanalyse d.d. november 2020
22-12-2020	Vaststelling Handboek Governance H26 Arbeidsvoorwaarden en kostenvergoedingen directeur-bestuurder 2021
22-12-2020	Vaststelling Handboek Governance H19 Vergoedingsregeling RvT 2021
22-12-2020	Goedkeuring Jaarplan en begroting 2021
22-12-2020	Goedkeuring Liquiditeitsbegroting 2021
22-12-2020	Goedkeuring Meerjarenbegroting 2022-2026

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 voortsnog 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
- Voorzitter College van Beroep Marnix Academie Utrecht

Mevrouw M.S. Grotens MA BSc

- Onderwijskundige en HBO docent onderwijspedagogiek, PIT coaching & consultancy
- Raadslid VVD Gemeente Meppel

- 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

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

- Manager financiën en informatisering, Centrada, Lelystad
- Lid Raad van Toezicht Stichting Promes Meppel

De heer P.A. de Visser

- Bestuurslid Schoolinfo (namens de VO-raad)
- Lid Issuegroep Onderwijs en ICT (namens de VO-raad)
- Lid Raad van Toezicht VO-Content
- Lid werkgeverplatform WAM
- Lid ICC Parkmanagement
- Bestuurslid Ondernemersfonds Meppel

2.3. Medezeggenschap

De GMR houdt ook altijd jaarlijks een werkbijeenkomst om een specifiek onderwerp uit te diepen. Dit jaar heeft deze werkbijeenkomst niet plaatsgevonden, omdat vrijwel het hele jaar in het teken stond van de coronamaatregelen.

In 2020 kwam de GMR acht keer voor een reguliere vergadering bijeen. De eerste vergadering van 2020 heeft nog fysiek op school plaats kunnen vinden. Alle andere keren is digitaal via Zoom vergaderd. Eén vergadering stond volledig in het teken van het coronaprotocol met een routepad (in welke fase kunnen welke maatregelen worden getroffen) en het verplichtstellen van het dragen van een mondkapje in de school. Ook in de andere zeven vergaderingen vanaf maart waren de coronamaatregelen en de gevolgen daarvan voor het onderwijs en de docenten (werkdruk) een belangrijk onderwerp van gesprek. Daarnaast kwamen in de zeven andere vergaderingen o.a. de volgende punten aan de orde:

- Aangepaste pta's 2019-2020 (i.v.m. de coronamaatregelen)
- Jaarverslag en jaarrekening 2019
- Havoplan (havo 5) 2019-2020
- Overgangsnormen: bevordering leerlingen 2019-2020
- Lenteschool
- Bestuurlijk formatieplan 2020-2025 (formatie 2020)
- Lessentabellen 2020-2021
- Leerlingenstatuut 2020-2022
- Benoeming nieuwe directeur Onderwijs en Personeel per 1 februari 2021
- Jaarplanning Stad & Esch
- Organisatiedagen 2020-2021
- Vakantieregeling 2020-2021
- Schoolkosten en vrijwillige ouderbijdrage (VOB) 2020-2021

- Samenwerkingsovereenkomst regionaal aanbod keuzevakken vmbo (Sterk Techniekonderwijs)
- Examenreglement 2020
- Coronaplan voor onderbouw en bovenbouw 2020-2021
- Medewerkertevredenheidsonderzoeken
- Schoolgids (Schoolwiki)
- Jaarplan en begroting 2021
- Meerjarenbegroting 2022-2026
- 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:

- Commissie Onderwijs & Kwaliteit
- Commissie Financiën & Facilitair & Communicatie
- Commissie Personeel & Organisatie

Besluiten

De GMR nam in 2020 de volgende besluiten:

Datum	Besluit	Instemming/Advies	
28-1-2020	Samenwerkingsovereenkomst regionaal aanbod keuzevakken vmbo	I	De GMR stemt in met het voorgenomen besluit ten aanzien van het aangaan van een duurzame samenwerking rondom een gevarieerd en toekomstbestendig beroepsgericht vmbo in Meppel e.o. tussen Stad & Esch, Greijdanus en Terra. Voor het definitieve besluit voor deze samenwerking moet eerst een positieve uitkomst van de evaluatie van de pilot worden afgewacht.
28-1-2020	Jaarplanning Stad & Esch tweede helft schooljaar 2019-2020	I	De GMR stemt unaniem in met de Jaarplanning Stad & Esch tweede helft schooljaar 2019-2020.
28-1-2020	Lenteschool	I	De GMR stemt in met de Lenteschool met de toevoeging dat de GMR zo snel mogelijk na afsluiting van de Lenteschool dit schooljaar in gesprek wil met de directeur-bestuurder en directeur Onderwijs en Personeel om het nut, de noodzaak en het vervolg van de Lenteschool te bespreken.
28-1-2020	Vakantieregeling 2020-2021	A	De GMR geeft het advies om mee te gaan met de duidelijke voorkeur die blijkt uit de enquête die is gehouden onder medewerkers en in de vakantieregeling 2020-2021 twee weken meivakantie op te nemen.
28-1-2020	PTA's informatica	I	De GMR stemt in met de pta's informatica havo 5 en vwo 4, 5 en 6. De GMR stemt niet in met het pta informatie havo 4; dit pta voldoet niet aan de gestelde afspraken voor een pta.
14-4-2020	Lessentabellen 2020-2021 (aanpassingen)	I	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de wijzingen in de lessentabellen (Diever HA3, Diever TL3, havo 2 en vwo 2) 2020-2021.
14-4-2020	Doorstroomnormen Diever onderbouw	A	De GMR geeft een positief advies, maar adviseert wel met klem om dit stuk duidelijker en eenduidiger te formuleren, zodat het ook voor buitenstaanders goed te begrijpen is en er geen discussie over kan ontstaan.
14-4-2020	Organisatiedagen 2020-2021	I	De GMR stemt unaniem in met het voorstel voor de organisatiedagen 2020-2021.
26-05-2020	Bestuurlijk formatieplan 2020	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met het bestuurlijk formatieplan 2020 mits de formulering van paragraaf 1.5.7 op pagina 8 wordt aangepast (voorstel formulering, zie besluitenvergadering 26 mei 2020).
26-05-2020	Regionaal mobiliteitscentrum (RMC)	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt in met de intentieverklaring voor deelname van Stad & Esch aan het regionaal mobiliteitscentrum (RMC).

26-05-2020	Opstarten van de school op 2 juni 2020	I	De GMR stemt in met het plan dat is opgesteld voor de opstart van de school op dinsdag 2 juni.
23-06-2020	Overgangsnormen 2019-2020	I	De GMR stemt in met de, als gevolg van de coronacrisis, aangepaste overgangsnormen 2019-2020.
23-06-2020	Invoering Magister.me in Diever per 1 augustus 2020	I	De GMR stemt in met de start met Magister.me in Diever per 1 augustus 2020, met de wetenschap dat de links naar leermateriaal mogelijk nog niet volledig in orde zijn. Voorwaarde die de GMR stelt is dat dit duidelijk naar de ouders wordt gecommuniceerd.
15-09-2020	Jaarplanning Stad & Esch augustus t/m december 2020	I-P	De personeelsgeleding van de GMR stemt unaniem in met de jaarplanning Stad & Esch augustus t/m december 2020.
15-09-2020	Schoolgids 2020-2021 (schoolwiki)	I-O/L	De oudergeleding van de GMR stemt in met de schoolgids 2020-2021 zoals opgenomen in de schoolwiki (https://stadenesch.schoolwiki.nl). De leerlinggeleding wordt in de volgende vergadering op 3 november 2020 om instemming gevraagd.
15-09-2020	Schoolkosten/vrijwillige ouderbijdrage (VOB) 2020-2021	I-O	De oudergeleding van de GMR stemt in met het bedrag dat staat vermeld voor de schoolkosten/VOB 2020-2021.
17-09-2020	Examenreglement september 2020	I	De GMR heeft ingestemd met het examenreglement versie september 2020.
20-10-2020	Verplicht dragen van een mondkapje	I	Vooruitlopend op de overheidsverplichting over 3,5 week en rekening houdend met het gevoel van (on)veiligheid van medewerkers heeft de GMR unaniem ingestemd met de invoering van de verplichting van het dragen van een mondkapje op Stad & Esch per z.s.m. (de directie bepaalt het meest geschikte moment). Het betreft de verplichting om een mondkapje te dragen bij leswisselingen, op gangen, in aula's en bij de praktijkvakken (zoals door de overheid en onderwijsorganisatie als dringend advies voor het voortgezet onderwijs aangegeven).
03-11-2020	Coronaprotocol: welke maatregelen zijn van toepassing bij welke fase	I	De GMR stemt unaniem in met het document 'Welke maatregelen zijn van toepassing bij welke coronafase' mits de in de vergadering besproken aanpassingen/aanvullingen in het document worden verwerkt.
03-11-2020	Leerlingenstatuut 2020-2022	I-L	De leerlinggeleding stemt in met het leerlingenstatuut 2020-2022 onder voorbehoud dat de oplossingspiramide duidelijker wordt benoemd in het document.
03-11-2020	Schoolgids 2020-2021	I-L	De leerlinggeleding stemt in met schoolgids 2020-2021 zoals opgenomen op de schoolwiki (https://stadenesch.schoolwiki.nl). In de GMR vergadering op 15 september 2020 heeft de oudergeleding al ingestemd met de schoolgids 2020-2021.
03-11-2020	PTA's 2020-2021	I	De GMR stemt in met de PTA's 2020-2021.
03-11-2020	Nieuwe directeur Onderwijs en Personeel	A	Een afvaardiging van de GMR (twee personeelsleden en een leerling) heeft zitting gehad in de benoemingsadviescommissie (BAC). De GMR neemt het advies van de BAC over geeft een unaniem positief advies om mevrouw Tuinstra als nieuwe directeur Onderwijs en Personeel te benoemen.

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 rolvervulling 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 2020 wordt uitgevoerd.



De kwaliteitskalender is vastgesteld en uitgevoerd.

- 1.2. De PLG-doelen, teamdoelen en sectiedoelen 2020 zijn opgesteld en worden periodiek besproken en geëvalueerd.



Alle teams hebben jaardoelen afgesproken die periodiek worden besproken en worden geëvalueerd voorafgaand aan de jaardoelen 2021.

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



Als gevolg van de coronacrisis hebben er in 2020 geen centrale eindexamens plaatsgevonden. Het gevolg is dat in de onderwijsopbrengsten 2021 geen oordeel over het examenrendement zal worden opgenomen.

- 1.4. 1 augustus 2020 is de PC-cyclus 2020-2021 vastgesteld.



Voor de zomervakantie is de PC-cyclus voor het schooljaar 2020-2021 opgesteld voor de domeinen: Financiën, Kwaliteit, Onderwijs, Personeel en Organisatie. Onderliggend zijn de Kwaliteitskalender 2020-2021, de Financiële PC-cyclus 2020 en het Formatieproces 2020-2021 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 2020 bedroeg 6,23%, daarmee is het doel voor 2020 niet behaald. Het hogere percentage wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door aan aantal langdurig afwezige medewerkers. Daarnaast heeft de coronacrisis na de heropening van de scholen effect op het percentage gehad. In H4 Kwaliteit en kengetallen worden de cijfers uitgewerkt.

- 1.6. De verzuimfrequentie bedraagt maximaal 1,3.



De verzuimfrequentie over 2019 bedroeg 0,81 en daarmee is het gestelde doel behaald. Met name tijdens de eerste lockdown en scholensluiting van 16 maart t/m 1 juni 2020 was de verzuimfrequentie bijna nul. In H4 Kwaliteit en kengetallen worden de cijfers uitgewerkt.

- 1.7. Voor alle leraren hebben leerlingevaluaties plaatsgevonden en zijn deze evaluaties digitaal vastgelegd.



Als gevolg van de coronacrisis hebben dit geen leerlingevaluaties plaatsgevonden.

1.8 Alle beoordelingsgesprekken hebben plaatsgevonden en zijn digitaal vastgelegd.



Alle nieuwe medewerkers zijn in 2020 beoordeeld. Voor de zomer heeft de vloot-schouw van alle medewerkers plaatsgevonden. De vloot-schouw vormt o.a. de ba-sis voor gesprekken met medewerkers.

1.9 De jaarrekening 2019, begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2026 wor-den conform plan opgesteld.



De jaarrekening 2019, de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2026 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.



Tijdens het onderzoek bestuursgericht toezicht van de onderwijsinspectie heeft Stad & Esch op het thema kwaliteitscultuur de waardering goed ontvangen.

2.2 Alle deelscholen van Stad & Esch voldoen tenminste aan de eisen van basiskwali-teit.



Op de havo-afdeling van Diever na voldoen alle deelscholen aan de eisen van de basiskwaliteit (voldoende). Van de havo in Diever zijn de examenresultaten en het bovenbouwrendement onvoldoende.

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 stimule-ren hun talenten te ontwikkelen.

Strategisch doel

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

Opbrengsten

3.1 In 2020 voeren deelscholen hun transitieplan m.b.t. gepersonaliseerd leren uit.



Als gevolg van de coronacrisis is de onderwijstransitie in 2020 tot stilstand geko-men. Naast alle extra aandacht die docenten hebben gegeven aan online-onder-wijs en hybride onderwijs is bij de gesprekken over de onderwijstransitie fysiek sa-menkomen bij de ideeënvorming essentieel

3.2 In 2020 is het Stad & Esch onderwijs organisatieconcept beschreven en gevali-deerd.



Als gevolg van de coronacrisis zijn beoogde activiteiten t.b.v. de onderwijstransitie in 2020 tot stilstand gekomen.

3.3 In 2020 is een Stad & Esch-brede, gevalideerde, visie op toetsen geformuleerd.



In 2020 is het Stad & Esch-brede toetsbeleid uitgevoerd. Als gevolg van de coronacrisis zijn digitale toetsvormen toegenomen. De evaluatie van het toetsbeleid in deze vorm is doorgeschoven naar 2021. Voor de hele onderbouw is er een PTO per opleiding en leerjaar. In de bovenbouw is er een PTA (en PTD). 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 2020 is onze visie op (het vermijden van) zittenblijven beschreven en gevalideerd.



De in 2019 opgestelde visie moet leiden tot het vermijden van zittenblijven. In 2020 is als gevolg van de coronacrisis besloten leerlingen maximale kansen te geven en alleen leerlingen te laten doubleren als dit strikt noodzakelijk was en door ouders en leerling wenselijk werd geacht.

4.2 In 2020 is het percentage zittenblijvers kleiner dan 3,5% (2015: 4,7%).



Het percentage zittenblijvers in 2020 bedroeg: 1,62 %.

4.3 De eventuele thuiszitters zijn in beeld en er zijn individuele plannen om deze leerlingen binnen het onderwijs te plaatsen.



In 2020 was er bij Stad & Esch 1 thuiszitter waar een oplossing voor is gevonden. Initiatieven als de Trajectklas en die rond stapelproblematiek helpen om leerlingen die thuiszitten weer naar school te krijgen.

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 2020 is er een stijging van het aantal leerlingen dat zich uitgedaagd voelt in het onderwijs van Stad & Esch (nulmeting in 2016).



Als gevolg van de coronacrisis heeft in 2020 geen tevredenheidsonderzoek onder leerlingen plaatsgevonden.

- 5.2 In 2020 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 de onderbouw van het Lyceum zijn begonnen met de invoering.

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 2020 voeren vaksecties hun plan t.a.v. het werken vanuit leerdoelen uit.



In 2020 hebben alle secties stappen gezet in het werken vanuit leerdoelen. Deze ontwikkeling komt o.a. tot uiting in het werken met Magister.me.

Strategisch doel

7. Leerlingen stromen goed voorbereid door naar het vervolgonderwijs

Opbrengsten

- 7.1 In 2020 wordt de doorstroomdata vastgesteld en geanalyseerd.



Stad & Esch heeft in 2020 deelgenomen aan het nationaal cohortonderzoek van het NRO. Het datateam doet een analyse op deze data en bespreekt deze begin 2021 in het management.

- 7.2 In 2020 wordt het Stad & Esch plusdocument ontwikkeld.



Binnen de portfoliomodule van Magister.me is het samenstellen van een plusdocument mogelijk. Als gevolg van de coronacrisis is de verkenning op de invoering van deze portfoliomodule: Simulise doorgeschoven naar 2021.

Strategisch doel

8. Creativiteit speelt binnen alle vakken een rol.

Opbrengsten

- 8.1 In 2020 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 *Spiegelhel Historiael* is aan deze competenties aandacht geschonken.

Strategisch doel

9. Persoonlijk leiderschap is voor alle leerlingen betekenisvol.

Opbrengsten

- 9.1 In 2020 wordt programma uitgevoerd t.b.v. DISC voor leerlingen (onderbouw).



Het programma DISC-onderbouw is in ontwikkeling. Als gevolg van de coronacrisis heeft de uitvoering vertraging opgelopen omdat voor DISC fysiek onderwijs wenselijk is.

- 9.2 In 2020 wordt programma uitgevoerd t.b.v. Covey voor leerlingen (bovenbouw).



Het programma Covey (bovenbouw) is in ontwikkeling. Als gevolg van de coronacrisis heeft de uitvoering vertraging opgelopen omdat voor Covey fysiek onderwijs wenselijk is.

- 9.3 In 2020 wordt een gevalideerde visie beschreven over het driegesprek.



Binnen enkele deelscholen wordt het driegesprek ingevoerd. Als gevolg van de coronacrisis is het binnen deelscholen versneld ingevoerd en online. Het beschrijven van de visie is doorgeschoven naar 2021.

- 9.4 In 2020 wordt het invoeringsplan driegesprek opgesteld.



Het beschrijven van de visie is doorgeschoven naar 2021.

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 2020 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 in 2020 vanwege de coronacrisis niet uitgevoerd.

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 2020 wordt het plan Sterk Techniek Onderwijs conform planning uitgevoerd.



Het plan Sterk Techniek Onderwijs (STO) is waar mogelijk uitgevoerd. De ontwikkelgroepen zijn als gevolg van de coronacrisis minder bijeengeweeest. Ook zijn enkele activiteiten uitgesteld of omgezet naar online vormen.

Strategisch doel

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

Opbrengsten

- 12.1 In 2020 geeft 70% van de ouders aan dat Stad & Esch handelt vanuit de deelvisie op ouderparticipatie.



Het tevredenheidsonderzoek onder ouders is in 2020 vanwege de coronacrisis niet uitgevoerd.

- 12.2 In 2020 geeft 70% van de leerlingen aan dat Stad & Esch handelt vanuit de deelvisie op leerlingparticipatie.



Het tevredenheidsonderzoek onder leerlingen is in 2020 vanwege de coronacrisis niet uitgevoerd.

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 2020 blijkt uit het MTO dat 75% van de medewerkers planmatig werkt aan persoonlijk leiderschap, onderwijskwaliteit en vaardigheden.



Het MTO is in 2020 vanwege de coronacrisis niet uitgevoerd. Wel zijn er enkele interne enquêtes uitgevoerd over de uitvoering van het coronabeleid en heeft Stad & Esch meegedaan aan een landelijke onderzoek vanuit Kennisnet over online onderwijs.

Strategisch doel

14. Binnen Stad & Esch wordt zelfsturing het besturingsmodel

Opbrengsten

- 14.1 In 2020 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.



Het MTO is in 2020 vanwege de coronacrisis niet uitgevoerd.

Strategisch doel

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

Opbrengsten

- 15.1 In 2020 blijkt uit het MTO dat Stad & Esch in de benchmark hoger scoort dan de doelgroepscholen.



Het MTO is in 2020 vanwege de coronacrisis niet uitgevoerd.

Strategisch doel

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

Opbrengsten

- 16.1 In 2020 blijkt uit het MTO dat 90% van de startende leraren zich optimaal voorbereid en begeleid voelen.



Het MTO is in 2020 vanwege de coronacrisis niet uitgevoerd.

Strategisch doel

17. Alle medewerkers ontwikkelen zich professioneel.

Opbrengsten

- 17.1 In 2020 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 2020 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 2020 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 2020 wordt gewerkt aan de noodzakelijke voorwaarden om de bestuurlijke fusie succesvol te maken.



Begin 2020 is besloten de bestuurlijke fusie (voor onbepaalde tijd) uit te stellen. Door het vertrek van de rector-bestuurder is eind 2020 de bestuurlijke fusie weer opgepakt.

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 2020 worden betrokken medewerkers getraind in het gebruik van de strategische HR-app t.b.v. de toekomstige personeelsontwikkeling.



Betrokken medewerkers zijn in 2020 niet verder getraind in de SHRM-app.

- 20.2 In 2020 worden analyses gemaakt m.b.v. de strategische HR-app.



De SHRM-app wordt gebruikt in 2020.

Strategisch doel

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

Opbrengsten

- 21.1 In 2020 wordt de tweede tranche leernetwerken afgerond.



De tweede tranche leernetwerken zijn succesvol afgerond.

- 21.2 In 2020 voeren de Covey-, DISC- en competentietrainers de projectplannen uit.



De projectplannen zijn als gevolg van de coronacrisis waar mogelijk uitgevoerd.

- 21.3 In 2020 worden de experts opgeleid uit de pijler 'onderwijs en leren'.



De experts zijn als gevolg van de coronacrisis waar mogelijk opgeleid.

- 21.4 In 2020 worden de projectplannen uit de pijler 'onderwijs en leren' opgesteld en uitgevoerd.



De projectplannen zijn als gevolg van de coronacrisis waar mogelijk 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 2020 heeft als gevolg van de coronacrisis de binnen het vmbo, mede vanuit de Europese Unie gefinancierde, uitwisselingsprogramma met een VO-instelling uit Italië niet plaatsgevonden. In maart 2020 hebben we noodgedwongen het besluit moeten nemen dat het uitwisselingsproject dit jaar niet kon plaatsvinden. De contacten met de partnerschool in Italië zijn in 2020 intact gebleven.

Binnen het Lyceum hebben enkele buitenlandse leerlingen tijdelijk onderwijs gevolgd bij Stad & Esch vanuit gastgezinnen.

In 2020 heeft online onderzoek plaatsgevonden naar een uitwisseling met scholen uit in Osterholz Scharmbeck (Duitsland). Het Hart van Ezinge heeft in 2020 deelname aan een Erasmus+ project voor op het terrein van de kunstvakken en creativiteit onderzocht.

Duurzaamheid

Stad & Esch beschikt over moderne duurzame gebouwen. Zowel bij de nieuwbouw van het Onderwijspark Ezinge 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 t.b.v. warmte en koeling op basis van aardwarmte en in Ledverlichting. In 2019 zijn op de daken van het Onderwijspark zonnepanelen geïnstalleerd, waarmee het gebouw nagenoeg energieneutraal is. In 2020 zijn, nog zonder succes, zonnepanelen voor Diever onderzocht. Dit onderzoek wordt in 2021 vervolgd. In 2020 heeft ook het binnenklimaat als gevolg van de coronacrisis veel aandacht gekregen. Voor het Onderwijspark geldt dat zowel de verwarming in de winter als de koeling in de zomer van het gebouw via de lucht gaat. De installatie is in 2020 als gevolg van corona zo afgesteld dat gebruikte lucht voor 100% naar buiten werd afgevoerd en er 100% frisse lucht van buiten naar binnen werd gevoerd. Lucht werd daarbij niet gemengd (recirculatie). In Diever werd frisse lucht aangevoerd via de roosters in de ramen. De afzuiging verloopt naar het dak via ventilatoren. Er is in het gebouw geen sprake van recirculatie van lucht. In alle lokalen zijn in 2020 CO2-meters geplaatst.

Toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

Alle leerlingen die zich bij Stad & Esch aanmelden zijn in principe toelaatbaar. Stad & Esch beschikt over een breed aanbod van praktijkonderwijs t/m gymnasium en gespecialiseerd vo. Het toelatingsbeleid is beschreven in het leerlingenstatuut. Bij de aanmelding van brugklasleerlingen is het advies van de basisschool leidend. Onze plaatsingswijzer kan door basisscholen gebruikt worden bij het proces rond advisering.

Convenantsmiddelen personeelstekorten en werkdrukverlichting

In november 2019 heeft Stad & Esch deze middelen ontvangen, € 347.265 voor de jaren 2020 en 2021. De werkgroep ontwikkeltijd vanuit de GMR heeft ideeën bedacht om invulling te geven aan deze middelen. De ideeën zijn via een survey gevalideerd onder de docenten. Gekozen is voor extra ondersteuning van de teams in de vorm van onderwijsondersteuners schaal 6. Deze ondersteuners kunnen onder direct toezicht van een bevoegd docent groepen leerlingen pedagogisch begeleiden en kan administratieve, ondersteunende werkzaamheden overnemen van docenten. In het schooljaar 2020-2021 zullen de onderwijsondersteuners worden geworven.

De coronacrisis

Het is donderdag 12 maart 2020. Er heerst de hele dag een onheilspellende sfeer. Die avond bij de persconferentie spreekt minister-president Mark Rutte uit dat scholen openblijven op basis van een OMT-advies. 'Jongeren vormen niet een groep met grote risico's en daarnaast zou sluiten van het onderwijs grote maatschappelijke gevolgen hebben! Sluiten van scholen draagt op dit moment niet bij aan het bestrijden van de crisis'.

Vrijdag de 13e, hoe toepasselijk. The day after de persconferentie van Rutte is Stad & Esch een school waarin de roostermakers leerlingen al zoveel als mogelijk is in een vast lokaal hebben gezet. Er zijn tientallen medewerkers en maar liefst 337 leerlingen afwezig die dag. Er heerst die dag een bijna surrealistisch sfeer. Er worden diverse leerlingen die verkouden zijn en toch op school zijn naar huis gestuurd en er wordt contact gelegd met de ouders. Je merkt aan alles dat de persconferentie de mensen niet heeft kunnen geruststellen. Waar gaat dit naar toe? Samen met schoolleiding en leco's stellen we regels op die vanaf maandag 16 maart moeten gaan gelden en brengen de ouders en leerlingen daarvan op de

hoogte. Wat vaststaat is: als de school helemaal sluit gaan we over op onderwijs op afstand. Dat kunnen we! Als digitale school mogen ouders en leerlingen dat van ook ons verwachten. In de memo naar de medewerkers anticiperen we hier ook op.

De ongerustheid neemt toe, op zaterdag is er contact met Jan Albert, ons hoofd ICT. Wat hebben we nog extra nodig om onderwijs op afstand maximaal te ondersteunen? De ICT-afdeling is in de hoogste staat van paraatheid gebracht, alle hens aan dek! Met de oproep van de medisch specialisten later die dag aan het kabinet om de scholen te sluiten is de geest definitief uit de fles en is de deksel van de doos van Pandora geknald. De aangekondigde persconferentie van zondag 17.00 uur en de uitgelekte berichten op teletekst verraden wat er gaat gebeuren: de scholen sluiten!

Zondag 15 maart 2020 komen overdag de eerste tips van docenten al via de mail binnen voor als we helemaal online gaan. Het crisisteam bestaande uit alle leidinggevendenden en leco's spreekt af om samen op school naar de persconferentie te kijken en de sluiting te bespreken en het onderwijs op afstand te starten en erover te communiceren naar medewerkers, ouders en leerlingen. Het weer is drullig, en past naadloos bij de onheilspellende sfeer die in de lucht hangt. Het lijkt wel of we in het decor van een spannende Netflix-serie terecht zijn gekomen.

We kijken in lokaal B1.01 met elkaar de persconferentie waar minister Arie Slob enigszins gespannen het ongekennde en historische Kabinetsbesluit bekend maakt: de scholen sluiten tot 6 april. Hoewel niet onverwacht is iedereen stil en dringt het door dat ons onderwijs vanaf maandag 16 maart 2020 180 graden anders zal gaan verlopen. De crisisapp met alle leden van het crisisteam is vanaf nu ons belangrijkste middel om snel met elkaar in contact te zijn.

Om 18.25 uur communiceren we het memo 'Informatie n.a.v. het besluit van het Kabinet scholen te sluiten' aan alle medewerkers. Vanaf maandag digitaal online-onderwijs volgens lesrooster vanuit huis. Ook de brieven naar ouders en leerlingen gaan er via de Stad & Esch app en mail uit. We verlaten het gebouw en vragen ons bij het naar buiten lopen af hoelang zal dit gaan duren? Niet alleen 2020 maar ook een groot deel van 2021 zal in het teken staan van corona.

Eerste lockdown – scholensluiting (16 maart t/m 1 juni 2020)

We hebben vanaf de eerste dag alle lessen online verzorgd. Dat is een topprestatie van onze docenten. We maken onze digitale ambities meer dan waar en het is super dat ouders dat zien en heel erg weten te waarderen. Stad & Esch wordt dagelijks geroemd om de wijze waarop ons online-onderwijs volgens lesrooster wordt vormgegeven. Dat is een groot én terecht compliment aan iedereen: docenten en ondersteuners. Wij zien heel veel voorbeelden van creativiteit en betrokkenheid langskomen. We zoomen en skypen alsof we niet anders gewend zijn. Hoe goed we het ook doen, we missen de gesprekken met elkaar, het babbeltje bij de koffie, kortom het échte contact, de dynamiek van school, de Stad & Eschers: medewerkers en leerlingen.

Op 24 maart neemt de minister het historische besluit dat de centrale eindexamens in 2020 niet doorgaan en dat de examens met het schoolexamen zullen worden afgesloten, wat leidt tot verschillende corona-aanpassingen in de PTA's.

Op 21 april krijgen we te horen dat het voortgezet onderwijs een heropening als anderhalve meterschool per 2 juni 2020 moet voorbereiden. Samen met de ondersteuning worden maatregelen genomen om dit verantwoord te kunnen doen en worden er ideeën uitgewerkt om de coronamaatregelen Stad & Esch proof uit te voeren.

Gedeeltelijke heropening (2 juni t/m 9 juli 2020)

Vanaf 2 juni tot de zomervakantie volgen leerlingen rekening houdend met de anderhalve meter regel in subgroepen onderwijs op school. Een volgende fase breekt aan voor onze docenten en ondersteuners. Hybride onderwijs met een subgroep op school en de rest online thuis met in elke lokaal een livestreamopstelling. Essentieel zijn onze uitgangspunten:

Elke leerling of medewerker blijft bij de minste of geringste gezondheidsklachten thuis!

Bijvoorbeeld: neusverkoudheid, hoesten, verhoging, moeilijk ademen/benauwdheid. Je blijft thuis tot je een negatieve testuitslag hebt of klachten vrij bent. Ook als iemand uit het huishouden naast coronaklachten ook koorts en/of benauwdheidsklachten heeft, blijf je thuis. Je blijft thuis tot deze persoon in je huishouden een negatieve testuitslag heeft.

Houd afstand:

1,5 meter, bij ons is dat één stip.

Hygiëne:

Binnen school geldt voor iedereen een aantal belangrijke hygiënemaatregelen.



Ook de diploma-uitreikingen vinden dit schooljaar via livestream plaats. De leerlingen in de sporthal, ouders en familie thuis op de bank.

Volledige heropening (23 augustus t/m 15 december 2020)

Na de zomervakantie mogen alle leerlingen weer naar school. De 1,5 meter afstand geldt alleen nog tot de medewerkers, niet voor leerlingen onderling. We benadrukken continue het belang van het naleven van onze coronaregels. De belangrijkste, blijf thuis met de minste of geringste klachten, wordt door leerlingen en medewerkers voorbeeldig opgevolgd. Het is de basis om corona buiten de deur te houden. Ons hybride systeem van het kunnen volgen van onderwijs online heeft hier ontegenzeggelijk aan bijgedragen. In week 34 volgen 223 leerlingen onderwijs-online. Dit aantal stijgt gestaag tot 1.181 leerlingen in de week voorafgaand aan de tweede lockdown.



Met ingang van maandag 26 oktober a.s. is, vooruitlopend op de landelijke verplichting, het dragen van een mondkapje bij Stad & Esch verplicht. Aan onze regels wordt een vierde toegevoegd.

Het dragen van een mondkapje is verplicht!

Bij binnenkomst en bij leswisselingen, tijdens pauzes en bij de (beroepsgerichte) praktijkvakken.

Tweede lockdown - gedeeltelijke scholensluiting (16 december t/m 28 februari 2021)

Het aantal besmettingen stijgt zo snel dat met ingang van 16 december een tweede lockdown wordt afgekondigd voor het hele land die gepaard gaat met een tweede gedeeltelijke scholensluiting. De examenleerlingen, de leerlingen in het praktijkonderwijs, de beroepsgerichte vakken in de bovenbouw van het vmbo en de kwetsbare leerlingen kunnen naar school blijven komen. Wel geldt de anderhalve meter maatregel ook weer voor de leerlingen onderling.

Aantal besmette leerlingen in 2020: 30

Aantal besmette medewerkers in 2020: 14



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 inspannen 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 2020 zijn als gevolg van de coronacrisis de kwaliteitsinstrumenten vanuit de PDCA-cyclus niet ingezet:

- Leerlingtevredenheidspellingen
- Oudertevredenheidspelling
- Medewerkertevredenheidspelling
- Lesobservaties door leerlingen

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 onderwijsinspectie heeft n.a.v. het bestuursgericht toezicht in maart 2020 aan de kwaliteitscultuur de waardering goed toegekend.

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
 - Gecertificeerde trainers professioneel gesprek (TA)
 - Audits
 - Leernetwerken
 - Masters in school
4. Opleiden in de school
 - Geaccrediteerde opleidingsschool leraren in opleiding
 - Opleidingsschool voor onderwijsassistenten

In 2020 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 het invoeringsplan deels uitgevoerd.
- Alle nieuwe medewerkers nemen in het kader van hun beoordeling deel aan de Stad & Esch competentiescan.
- De opleiding tot Toets expert is i.v.m. de coronacrisis doorgeschoven naar 2020.
- De trainingen formatief handelen en leren zichtbaar maken hebben een aantal online sessies bijgewoond en werken aan een Stad & Esch handboek formatief handelen.
- De Smart Touch trainers trainen docenten.
- De trainers Magister.me worden getraind door Schoolmaster en bereiden de invoering voor.
- In verband met de coronacrisis zijn de tweejaarlijkse audits in de teams en PLG's dit jaar niet uitgevoerd.

Verantwoording en dialoog

Stad & Esch verantwoordt zich over haar doelen en resultaten en voert actief de dialoog daarover. Op 28 oktober 2020 (de laatste woensdag van oktober) zou de jaarlijkse dag van de kwaliteit onder de titel: de *Staat van Stad & Esch* hebben plaatsgevonden. Als gevolg van corona is deze uitgesteld naar 19 november waar twee online webinars hebben plaatsgevonden:

- De onderwijsresultaten 2021.
- Werken met het coachingsdashboard in Magister.

De vorderingen op de doelen uit het jaarplan 2020 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Stad & Esch Diver	232	235	227	208	214	218	206	220
Stad & Esch Beroepencollege	567	562	598	623	543	512	456	442
Stad & Esch Lyceum	1129	1151	1245	1299	1302	1358	1397	1337
Stad & Esch Praktijkschool	88	93	98	104	107	96	105	107
Stad & Esch VSO Meppel	98	111	102	77	73	75	94	99
totaal	2114	2152	2270	2311	2239	2259	2258	2205

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 komende jaren effect hebben op de basisgeneratie en de instroom van leerlingen in het voortgezet onderwijs in Meppel en Diver. In augustus 2020 is voor het eerst de krimp in de basisgeneratie in de brugklassen bij Stad & Esch merkbaar (2020: -4% - 2019: +12,6% - 2018: +2%). 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.

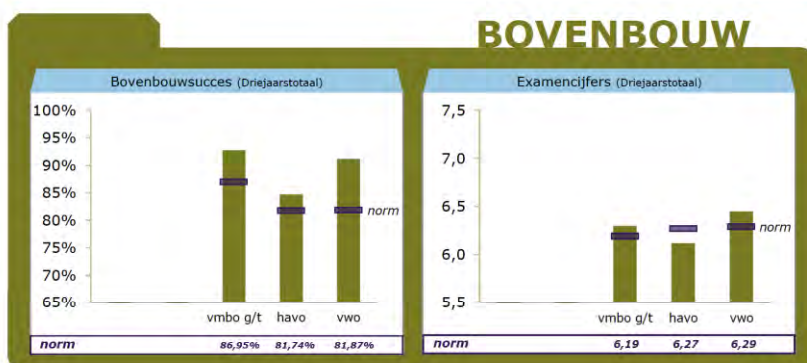
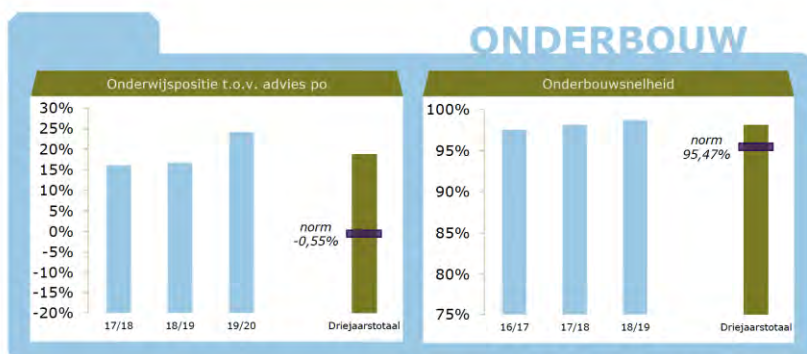
5.2.2. Onderwijsresultaten 2020 Onderwijsinspectie

Stad & Esch & Lyceum

7943 AZ Meppel

25CL-0

Stg. Onderwijsgroep ZW-Drenthe

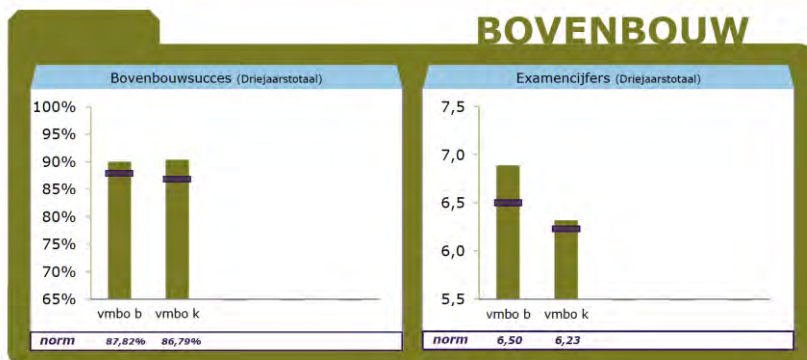
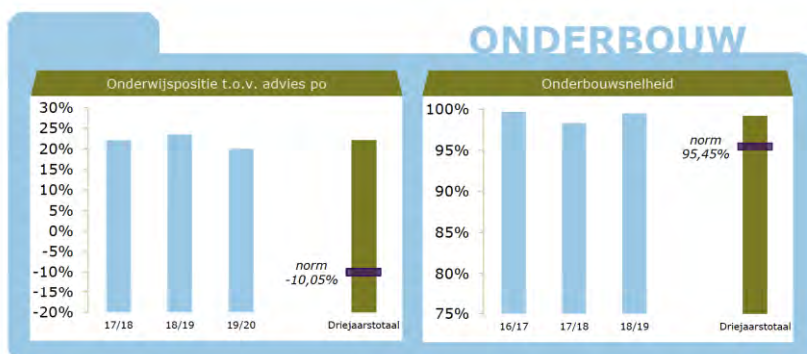


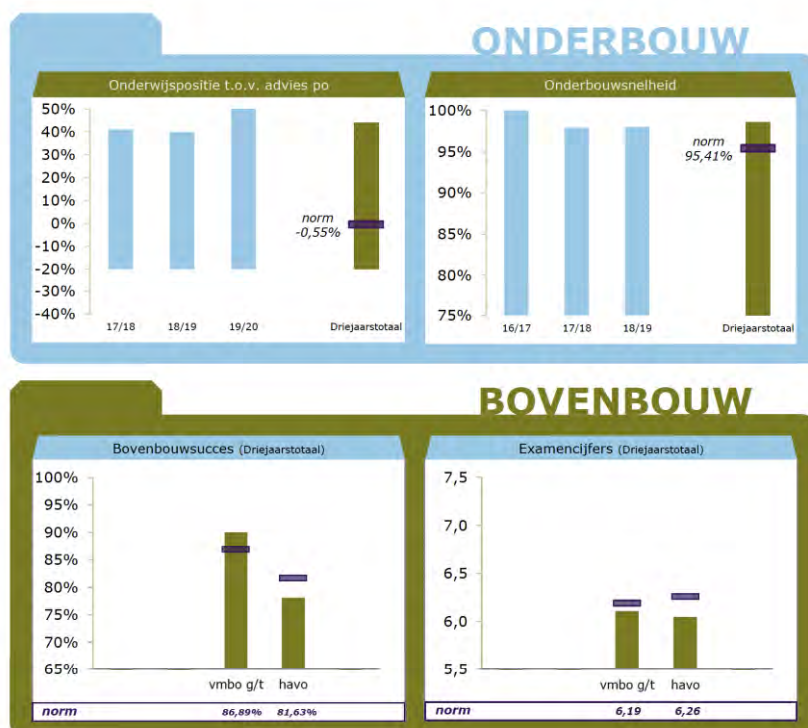
Stad & Esch & Beroepencollege

7943 AZ Meppel

25CL-1

Stg. Onderwijsgroep ZW-Drenthe





Vierjaarlijks bestuursgericht toezicht

In maart 2020 heeft het [vierjaarlijks onderzoek 'bestuursgericht toezicht'](#) van de onderwijsinspectie bij Stad & Esch plaatsgevonden. Op 11 en 12 maart hebben de onderzoeken op locatie plaatsgevonden en zijn de bevindingen aan het einde van de dag met de medewerkers gedeeld. De laatste dag van het onderzoek heeft i.v.m. de coronacrisis geheel online plaatsgevonden op 2 april 2020.

Stad & Esch Lyceum (11 maart 2020)

De leerlingen die de onderwijsinspectie heeft gesproken zijn blij en trots op school. Er wordt op een constructieve wijze gewerkt aan de transitie naar gepersonaliseerd leren. De indicator Aanbod (OP1) krijgt van de inspectie het oordeel goed. Leerlingen zijn heel positief over het brede aanbod van de kunstvakken. De vakken biedt ze kansen zich ook op andere wijze te ontwikkelen en te ontplooiën. Ook binnen havo worden extra kansen geboden in bijvoorbeeld bij LOB.

De indicator Zicht op ontwikkeling (OP2) beoordeelt de inspectie als voldoende. Het mentoren dashboard ondersteunt de mentor hier op een goede manier bij.

Waar is winst te boeken?

1. Bij taal en NT2. Kan over de volle breedte van de havo de opbrengsten versterken.
2. Het uitdagen van de leerlingen. Er is tijdens de lessen aandacht voor leerlingen met een ondersteuningsvraag. Leerlingen die meer kunnen, kunnen meer uitgedaagd worden.

Stad & Esch VSO Meppel (11 maart 2020)

Is het VSO of regulier met extra ondersteuning? De inspectie neigt naar het laatste. Leerlingen behalen een diploma wat zegt dat de leerlingen klaar zijn voor hun volgende stap, het mbo. Het is mooi dat de vso-leerlingen samen met de reguliere leerlingen vakken volgen en examen doen. De ondersteuning en begeleiding van de leerlingen maakt de leerlingen competent om naar het mbo te gaan. De tlv's en opp's zien er netjes uit. De sociaal emotionele begeleiding van de leerlingen is goed en komt terug in de groepsplannen. Vier keer per jaar vinden de groepsbesprekingen plaats die ook leiden tot aanpassingen in de groepsplannen.

De leerlingen zijn positief over school en over de mensen die er werken. Je kunt iedere dag met een schone lei beginnen. Je mag zijn wie je bent. De indicator Extra ondersteuning (OP4) beoordeelt de inspectie als voldoende.

Waar is winst te boeken?

Niet alleen op leerlingniveau analyseren en evalueren maar ook op groepsniveau. Hoe doen we het?

Stad & Esch Diever (12 maart 2020)

De havo scoort onder bij de Onderwijsresultaten (OR1) onder de norm op bovenbouwrendement en examencijfers en is daardoor als onvoldoende beoordeeld. De tl scoort alleen onder de norm op de examencijfers is voldoende beoordeeld. Tijdens het bezoek heeft de inspectie drie indicatoren onderzocht: Zicht op ontwikkeling (OP2), Didactisch handelen (OP3) en Veiligheid (SK1). Alle drie de indicatoren beoordeelt de inspectie als voldoende.

De leerlingen voelen zich gezien en goed begeleid en vinden het een veilige school. Bij de lessen heeft de inspectie mooie voorbeelden van afwisselende lessen gezien, maar ook lessen waar nog veel winst te behalen valt. Er is moeilijk zicht te krijgen hoe het team de kwaliteit verbetert door de lat hoger te leggen en het geven van feedback

Waar is winst te boeken?

1. Bij taal en NT2. Kan over de volle breedte de opbrengsten versterken. Denk ook aan woordenschat en het meegeven van schooltaal en examentaal.
2. In de klas meer doen op basis van de handelingsadviezen.
3. Het uitdagen van de leerlingen. Er is tijdens de lessen aandacht voor leerlingen met een ondersteuningsvraag. Leerlingen die meer kunnen, kunnen meer uitgedaagd worden.

Bestuursgericht toezicht (2 april 2020)

Alle gesprekken hebben online plaatsgevonden. Er is gesproken met leden van de GMR, leden van de Raad van Toezicht, kwaliteitsmedewerker en datateam, de deelschoolleiders en teamleiders, de afdeling financiën, medewerkers vanuit de Stad & Esch Academie en met Doro en Peter.

Het financieel beheer: FB1 Continuïteit, FB2 Doelmatigheid en FB3 Rechtmatigheid hebben het oordeel voldoende gekregen.

Ten aanzien van de indicatoren op kwaliteit zijn de volgende oordelen verstrekt:

KA1 Kwaliteitszorg krijgt op bestuursniveau het oordeel voldoende. Er zijn veel goede zaken in gang gezet, zoals in de interne audits en de Stad & Esch Academie die de komende jaren geborgd moeten gaan worden. In de kwetsbare resultaten van bv de havo-opbrengsten zit langzame verbetering. Ook de bewustwording van wat het voor de leerling betekent wat er gedaan wordt op het vlak van kwaliteitsontwikkeling kan verder versterkt worden. Op deelschoolniveau is deze indicator ook voldoende.

KA2 Kwaliteitscultuur krijgt op bestuursniveau het oordeel goed. Op alle deelscholen is er sprake van een basiskwaliteit. Heel sterk is het consequente beeld dat in alle gesprekken naar voren kwam over de besturingsfilosofie van Stad & Esch. Het eensluidende beeld over wat voor school Stad & Esch is. Docenten zijn zeer betrokken, enthousiast en willen groeien en ontwikkelen. Op deelschoolniveau is de Kwaliteitscultuur op het Lyceum zeer ruim voldoende (tegen goed aan), in Diever en VSO voldoende.

KA3 Verantwoording en dialoog krijgt op bestuursniveau het oordeel voldoende. De Dag van de kwaliteit wordt gezien als onderdeel van de kwaliteitscultuur.

Wij zijn heel trots op de beide oordelen goed: Aanbod (kunstvakken en haco) en Kwaliteitscultuur.

5.2.3. Examenresultaten

LOCATIE	SLAGINGS% VMBO2016	SLAGINGS% VMBO2017	SLAGINGS% VMBO2018	SLAGINGS% VMBO2019	SLAGINGS% VMBO2020	SLAGINGS% HAVO2016	SLAGINGS% HAVO2017	SLAGINGS% HAVO2018	SLAGINGS% HAVO2019	SLAGINGS% HAVO2020	SLAGINGS% VWO2016	SLAGINGS% VWO2017	SLAGINGS% VWO2018	SLAGINGS% VWO2019	SLAGINGS% VWO2020
S&E Diever	92,0%	95,0%	85,2%	100,0%	100,0%	89,7%	84,2%	68,4%	70,4%	95,5%					
S&E Beroepencolleg	98,5%	94,5%	98,2%	96,8%	99,0%										
S&E Lyceum	94,4%	92,9%	87,5%	94,2%	99,0%	76,5%	84,6%	76,0%	76,3%	95,4%	94,1%	95,5%	93,2%	89,2%	100,0%
S&E VSO Meppel			88,9%	93,3%	83,3%										

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	%	20-21	%
havo 1 extra vak	3	3%	7	10%			2	3%	1	1%	1	1%	1	1%
vwo/gym 1 extra vak	11	16%	8	15%	14	21%	7	9%	20	24%	16	20%	12	12%
vwo/gym 2 extra vakken							1	2%	2	2%	1	1%	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	19/20	20/21
VAVO vmbo-(G)T	5	1	1	1	4	1	3	1	3
VAVO havo	21	20	26	36	27	13	32	28	14
VAVO vwo	8	8	6	10	6	9	6	10	2
totaal	34	29	33	47	37	23	41	39	19

Bron: Magister

5.2.6. Klachten

In 2020 ontving de school 9 klachten die via de oplossingspiramide zijn afgehandeld.

klacht ouders over niet aanbieden passend onderwijs	1	gesprek met directeur Onderwijs
klacht leerling en ouders over ongeldig verklaren van een schoolexamen	1	gesprek directeur Onderwijs, gesprek directeur-bestuurder, uitspraak commissie van beroep examens
klacht ouder over niet overplaatsen kind naar andere klas	1	gesprek met directeur Onderwijs
bezwaar ouder over verplicht stellen van mondkapjes	2	brief directeur-bestuurder
klacht over aanpak Stad & Esch met betrekking tot corona	2	gesprek met directeur-bestuurder
klacht over inhaal proefwerkmoment kind	1	gesprek met directeur Onderwijs
klacht over absentmelding: terwijl kind wel bij online les aanwezig was	1	gesprek met directeur Onderwijs

5.2.7. Passend Onderwijs

Opbrengsten

Doelen 2020	Activiteiten	Resultaten
Ontwikkelingen in het verder realiseren van een dekkend netwerk	1. Participeren in overleg contactpersonen swv	Afstemming heeft plaatsgevonden tussen de scholen van het swv. Arrangementen en expertise zijn gedeeld.
	2. Participeren in de werkgroepen van het swv: onderwijs, financiën en kwaliteit	Afstemming tussen de scholen van het swv heeft plaatsgevonden. Delen van expertise, gemeenschappelijk beleid en kwaliteitssysteem mee ontwikkelen.
	3. Participeren in het LEA overleg met de gemeente	Afstemming tussen onderwijs Meppel heeft plaatsgevonden.
	4. Vierwekelijks Inloopspreekuur op locatie: politie en jongerenwerk	Laagdrempelige voorziening met preventieve werking.
	5. Commissie Arrangeren Meppel	Geparticipeerd in commissie Arrangeren Meppel met als doel passend onderwijs voor alle leerlingen in Meppel. TLV adviezen voor de Commissie Toewijzing van het swv opgesteld.
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 opgenomen in SET. In 2020 heeft deze i.v.m. coronacrisis niet plaatsgevonden.
	2. Rebound/interne Rebound	Opvangvoorziening voor leerlingen die tijdelijk niet in de les kunnen. Insteek op preventie.
	3. Trajectklas	- De gedragswetenschapper heeft in samenwerking met het Clevb gewerkt aan de vertaalslag van de Trajectklas naar het reguliere VO en de reguliere klassen binnen het VSO. - De gedragswetenschapper heeft in samenwerking met het Clevb verder gewerkt aan het optimaliseren van de samenwerking met externe partners. - 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	Alle potentiële lwoo leerlingen zijn getest in samenwerking met Terra.
	2. Pro testing	Alle potentiële pro-leerlingen zijn getest.
	3. Ondersteuningsadviesteam (OAT)	Het OAT is regelmatig bijeengewest om leerlingen te bespreken. Het OAT functioneert als link pin tussen lichte ondersteuning en extra ondersteuning
	4. Verzuimspreekuur	Gericht op preventieve aanpak m.b.t. spijbelen en thuiszitters.
	5. Ondersteuningsstructuur Stad & Esch	De <u>structuur</u> is in kaart gebracht

Verantwoording middelen

Financiële verantwoording

Inkomsten 2020

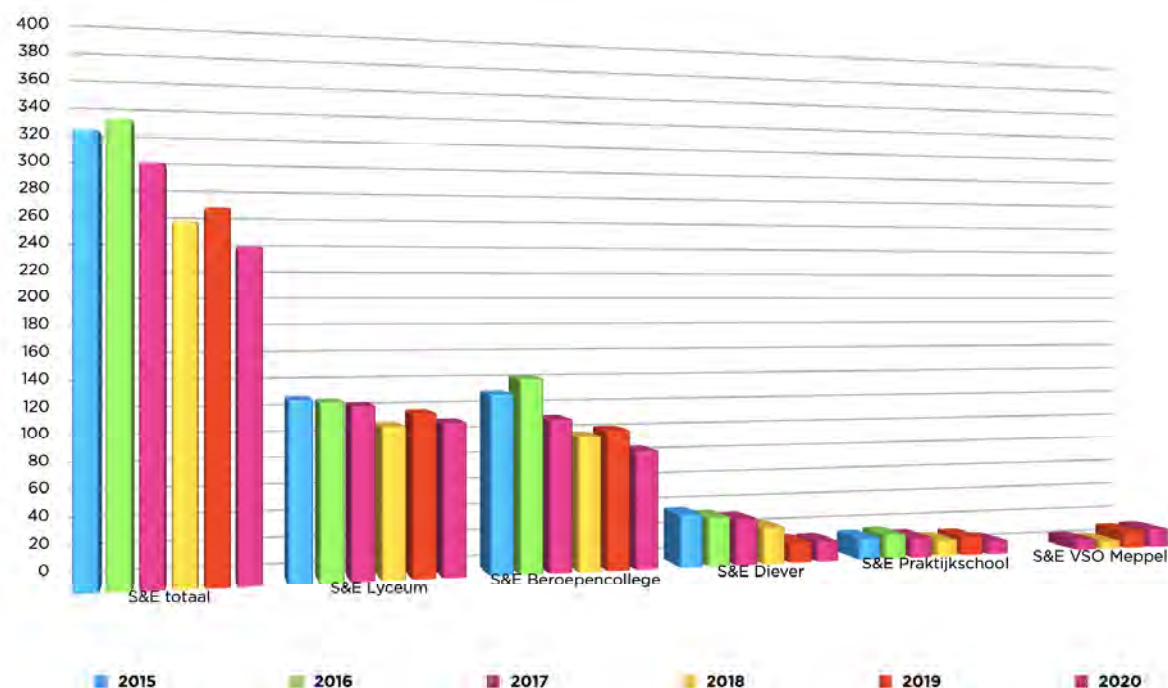
A Verdeling afdracht VSO over besturen	€ 754.299
B Verdeling AB gelden (arrangementen) over besturen	€ 119.248
Verdeling rugzakken/arrangementen over de besturen	€ 280.216
C Verrekening voor lichte ondersteuning naar besturen	€ 122.079
Totaal	€ 1.275.842

Uitgaven 2020

Personele en materiele lasten VSO Meppel	€ 754.299
Kleinere klassen lwoo	€ 75.000
Orthopedagoog/psycholoog (1,6352 fte)	€ 130.216
Dyslexiebegeleider (0,8602 fte)	€ 57.866
Intern begeleiders (2,9498 fte)	€ 198.185
Onderwijsondersteuner interne Rebound (0,85 fte)	€ 49.167
Rekenondersteuning (0,5333 fte)	€ 50.475
Schoolmaatschappelijk werk	€ 77.977
Docenten (LC 0,8 fte - LB 0,8 fte)	€ 38.125
Materiële kosten	
- toelatingstesten/toetsen	€ 3.184
- Kurzweil	€ 7.527
- Pesttoneel	€ 981
- Scholing	€ 7.506
	€ 19.198
Totaal	€ 1.450.508

Beschikbare middelen beginstand schooljaar	€ 1.275.842
Totale kosten in schooljaar	€ 1.450.508
Beschikbare middelen eindstand schooljaar	€ 0

Kengetallen Dyslexie



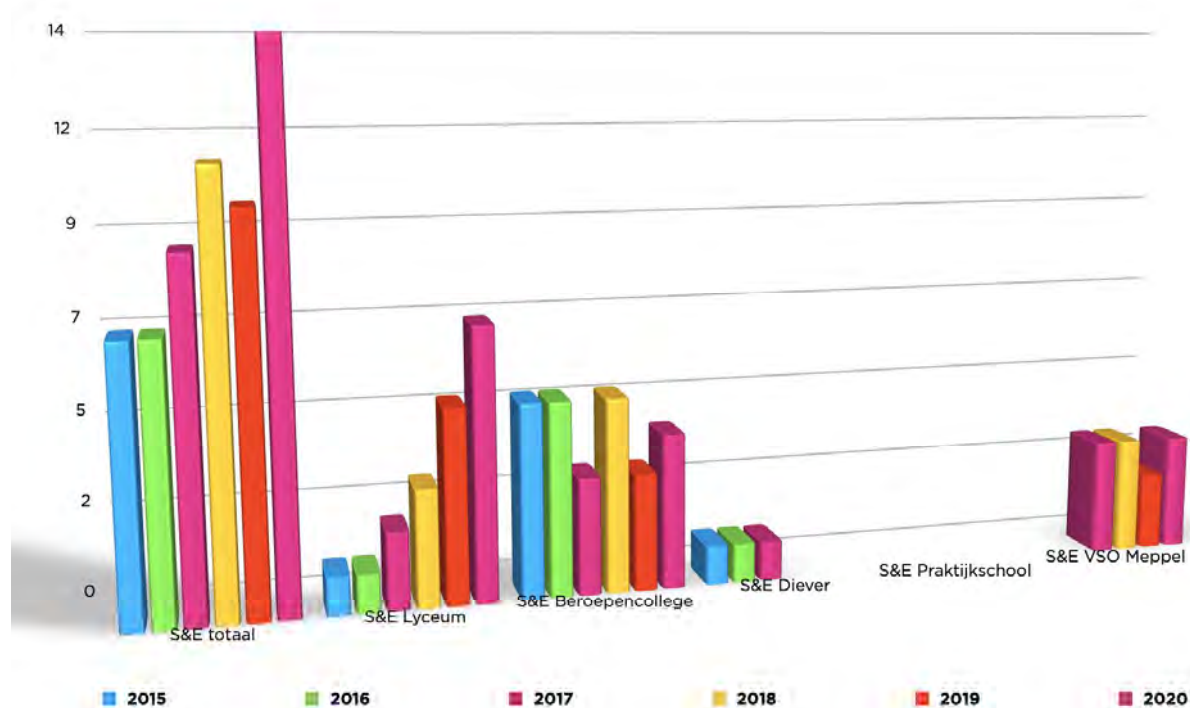
Bron: Magister: aantal leerlingen dyslexie per 1 oktober

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 begeleid vanuit onze Ondersteuningsstructuur.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
S&E totaal	315	323	293	253	263	236
S&E Lyceum	129	127	124	109	118	111
S&E Beroepencollege	131	142	112	99	103	87
S&E Diever	39	36	34	27	15	15
S&E Praktijkschool	16	18	15	12	14	10
S&E VSO Meppel			8	6	13	14

Kengetallen Dyscalculie



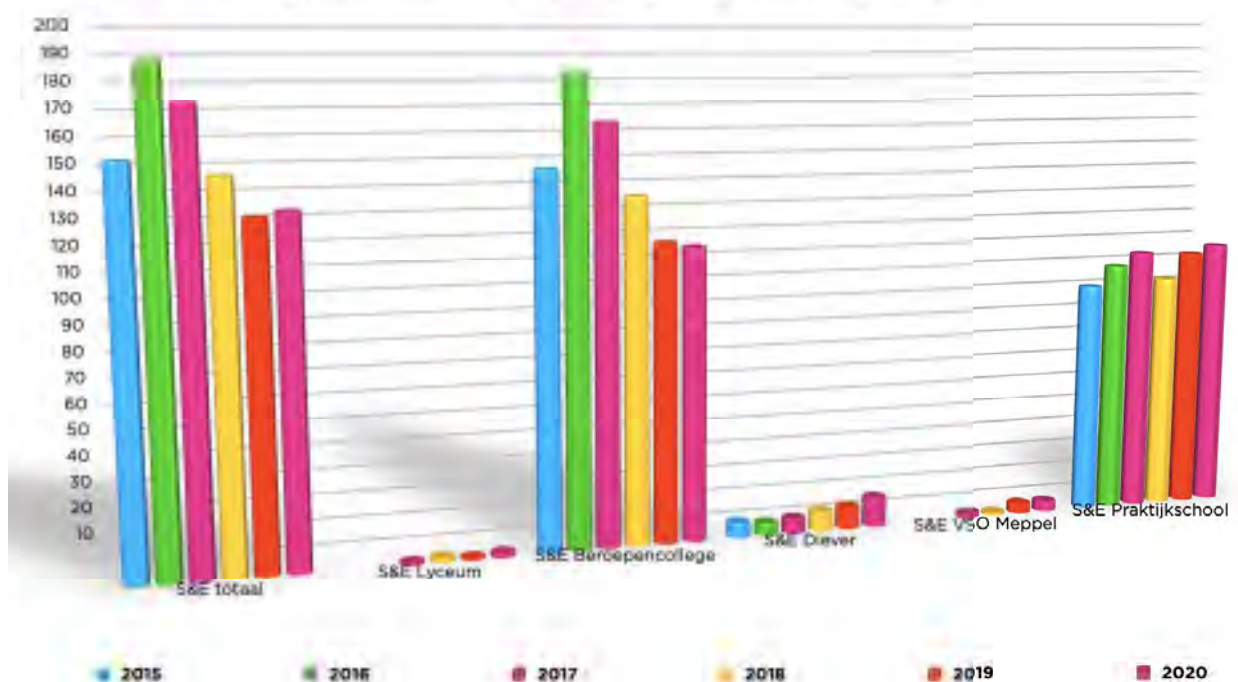
Bron: Magister: aantal leerlingen dyscalculie per 1 oktober

Toelichting

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
S&E totaal	7	7	9	11	10	14
S&E Lyceum	1	1	2	3	5	7
S&E Beroepencollege	5	5	3	5	3	4
S&E Diever	1	1	1	0	0	0
S&E Praktijkschool	0	0	0	0	0	0
S&E VSO Meppel	0	0	3	3	2	3

Kengetallen leerwegondersteuning (lwo) en praktijkonderwijs (pro)



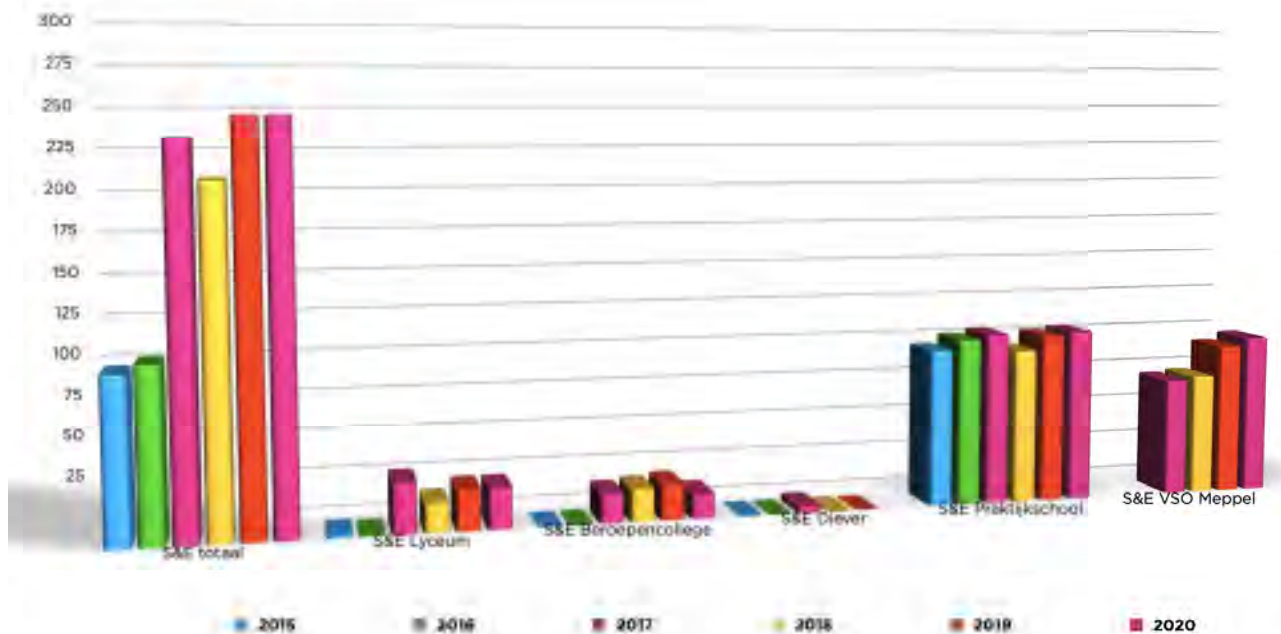
Bron: Magister: aantal leerlingen lwo/pro per 1 oktober

Toelichting

Het aantal leerlingen lwoo is sinds 2016 geleidelijk aan afgenomen met 28,6%. Dit komt grotendeels overeen met de afname van het aantal vmbo-leerlingen basis-kader. Binnen het samenwerkingsverband wordt de overstap naar populatiebesteding overwogen.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
S&E totaal	154	189	174	148	133	135
S&E Lyceum	0	0	1	2	1	2
S&E Beroepencollege	148	184	165	137	119	117
S&E Diever	6	5	6	8	9	12
S&E VSO Meppel			2	1	4	4
S&E Praktijkschool	93	101	106	95	105	108

Kengetallen opp's (ontwikkelingsperspectiefplannen)



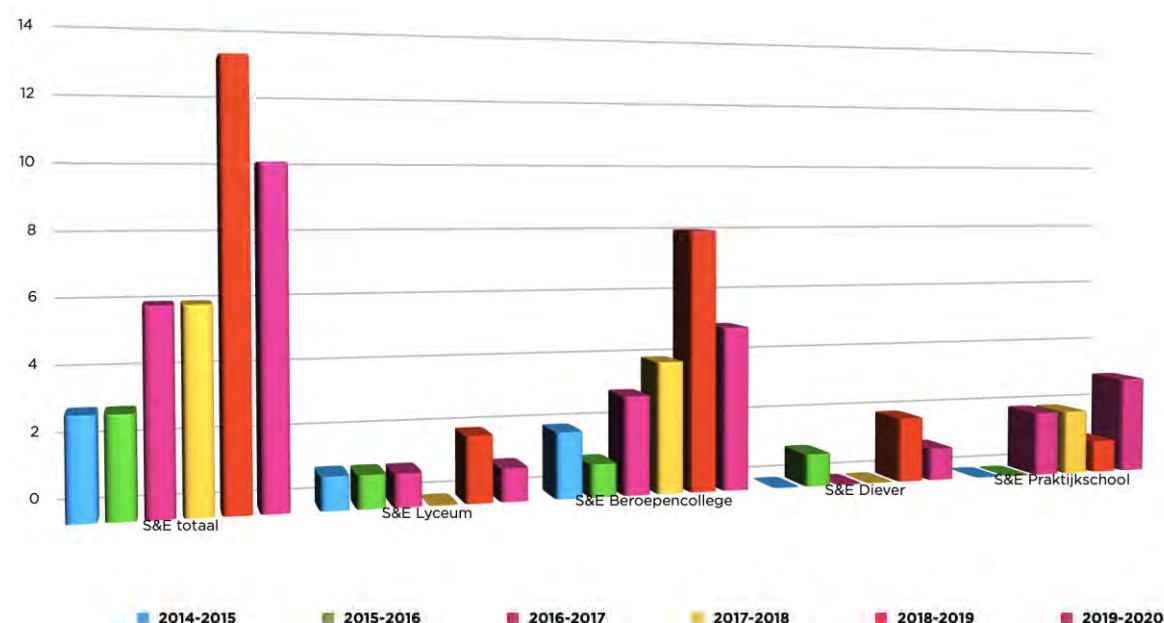
Bron: Magister: aantal leerlingen met een ontwikkelingsperspectiefplan (opp) per 1 oktober

Toelichting

Door de overname van VSO Meppel is het aantal opp's sinds 2017 in aantal toegenomen. Alle leerlingen in het gespecialiseerd voortgezet onderwijs en praktijkonderwijs hebben een opp.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
S&E totaal	100	105	233	209	246	246
S&E Lyceum	2	1	31	18	25	25
S&E Beroepencollege	0	0	18	20	22	15
S&E Diever	0	0	4	0	0	0
S&E Praktijkschool	98	104	107	96	105	107
S&E VSO Meppel	0	0	73	75	94	99

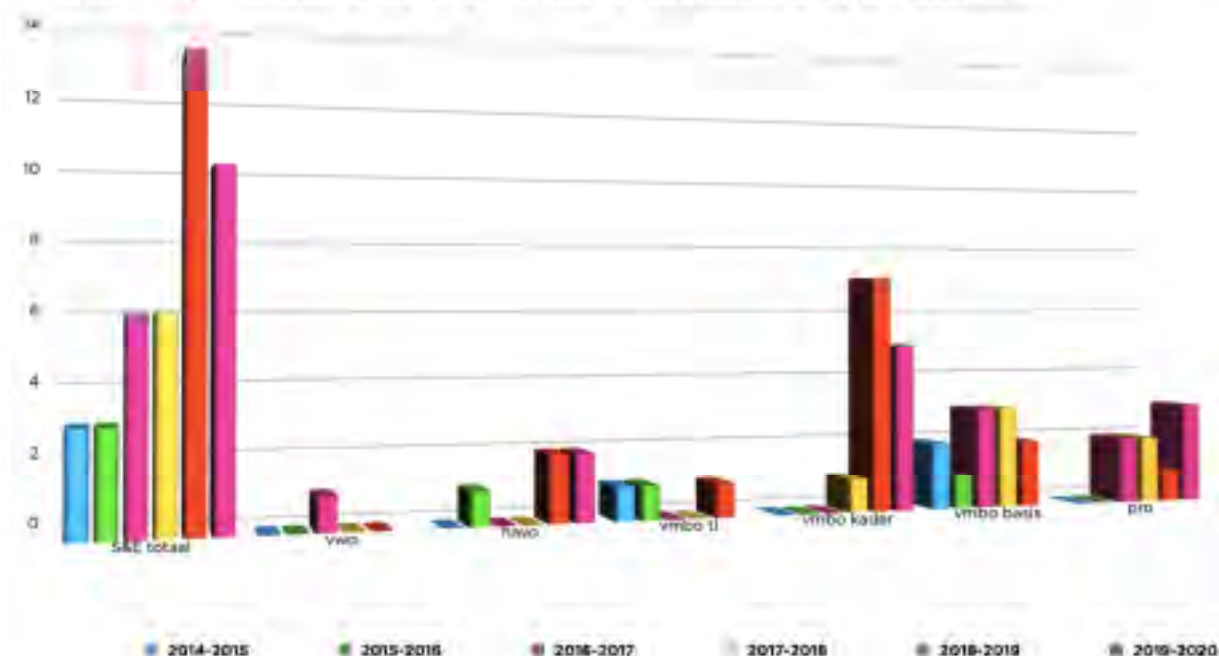
Kengetallen tussentijdse doorverwijzingen gespecialiseerd vo per deelschool



Bron: Magister: aantal leerlingen die tussentijds doorverwezen zijn naar het gespecialiseerd vo

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
S&E totaal	3	3	6	6	13	10
S&E Lyceum	1	1	1	0	2	1
S&E Beroepencollege	2	1	3	4	8	5
S&E Diever	0	1	0	0	2	1
S&E Praktijkschool	0	0	2	2	1	3

Kengetallen tussentijdse doorverwijzingen gespecialiseerd vo per opleiding



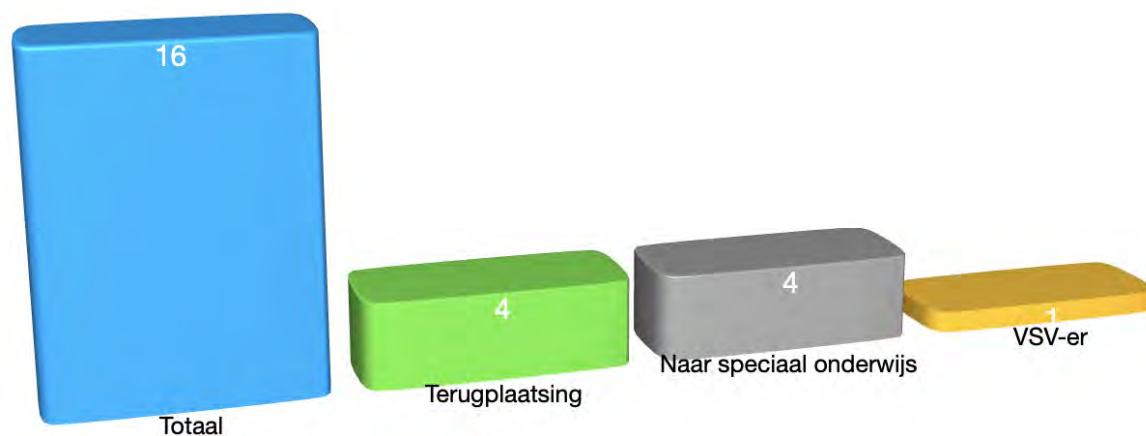
Bron: Register, aantal leerlingen die tussentijds (2 februari t-1 februari t+1) doorverwezen zijn naar het gespecialiseerd vo

Toelichting

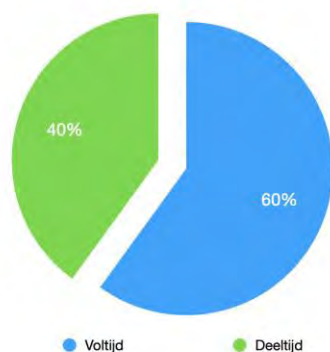
Het aantal tussentijdse doorverwijzingen is de afgelopen jaren gestegen. Het is belangrijk om vat te krijgen op de tussentijdse doorverwijzing naar het vso. De tussentijdse doorverwijzing levert een extra last op in 2021 van € 150.000.

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
S&E totaal	3	3	6	6	13	10
vwo	0	0	1	0	0	0
havo	0	1	0	0	2	2
vmbo tl	1	1	0	0	1	0
vmbo kader	0	0	0	1	7	5
vmbo basis	2	1	3	3	2	0
pro	0	0	2	2	1	3

Kengetallen interne rebound 2019-2020



Verblijf in de interne rebound



Met ingang van schooljaar 2019-2020 is de reboundvoorziening samen met de VO-scholen in Meppel omgevormd in een interne rebound van Stad & Esch. Naast voltijdsplaatsingen heeft de rebound dit jaar ook deeltijdsplaatsingen aangeboden. Het doel daarvan is om leerlingen bij bepaalde lessen de mogelijkheid te geven om de lessen te volgen bij de rebound.

Resultaten tevredenheidsonderzoek leerlingen met een opp

De tevredenheidsonderzoeken zijn in 2020 als gevolg van de coronacrisis niet afgenomen.

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	2015-2016			2016-2017			2017-2018			2018-2019			2019-2020				
	aantal in	% S&E	% landelijk	aantal in	% S&E	% landelijk	aantal in	% S&E	% landelijk	aantal in	% S&E	% landelijk	streefpercentage	aantal in	% S&E	% landelijk	streefpercentage
Onderbouw	0	0,00	0,55	1	0,09	0,53	1	0,09	0,52	2	0,20	0,52	0,50%	3	0,28	0,43	0,50%
Bovenbouw havo-vwo	4	0,95	0,40	0	0,00	0,45	3	0,62	0,45	10	1,71	0,62	0,50%	2	0,34	0,45	0,50%
Bovenbouw vmbo	4	0,81	1,73	2	0,39	1,39	7	1,27	1,23	7	1,25	1,51	2,00%	8	1,59	1,4	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

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%
2020	€ 83.946	0,7%

* % t.o.v. de totale loonkosten

De totale uitgaven voor externe scholing dalen door het vrijwel wegvallen van de mogelijkheden voor deelname aan externe scholingsactiviteiten ten gevolge van de Corona pandemie. Wel zijn de overige scholingskosten toegepast. Daarbij gaat het dan tijd voor persoonlijke ontwikkeling van medewerkers, de begeleiding van starters en stagiaires en de uitvoering van reguliere scholingsovereenkomsten. Bij benadering zijn de kosten hiervan € 970.278,- wat neer komt op 9,4% van de loonkosten.

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
2020	6,23	5,89	8,12	10,18	4,79	3,19	4,47

* vanaf 1 augustus 2017 onderdeel van Stad & Esch
Bron: Qlikview

Onderwijsgroep 2020



Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

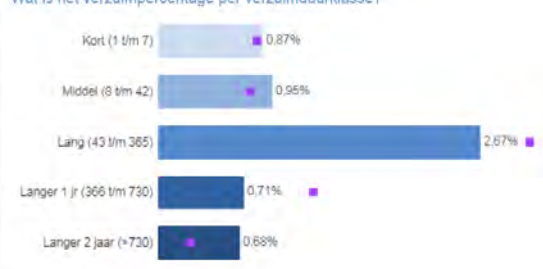
Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Verzuim% norm	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.	Langer dan 2 jr.
Totaal	241.7499	15.0490	6,23%	4,20%	0,82%	0,76%	3,09%	1,29%	0,27%
18TQ Praktijkschool	12.6470	0.6059	4,79%	4,20%	0,79%	0,50%	3,00%	0,42%	
25CL01 Bestuur/Bedrijfsvoering	43.9485	1.9638	4,47%	4,20%	0,82%	0,88%	2,45%	0,34%	
25CL02 Lyceum	94.1259	5.5395	5,89%	4,20%	0,87%	0,95%	2,67%	0,71%	0,68%
25CL03 Beroepencollege	53.2608	4.3255	8,12%	4,20%	0,88%	0,75%	2,81%	3,68%	0,00%
25CL04 Diever	20.1789	2.0534	10,18%	4,20%	0,52%	0,16%	8,08%	1,42%	
25CL05 VSO	17.5607	0.5612	3,19%	4,20%	0,67%	0,43%	2,00%	0,03%	

Lyceum 2020

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%	Verzuim% norm	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.	Langer dan 2 jr.
Totaal	94,1259	5,5395	5.89%	4.20%	0.87%	0.95%	2.67%	0.71%	0.68%
25CL02 Lyceum	94,1259	5,5395	5.89%	4.20%	0.87%	0.95%	2.67%	0.71%	0.68%

Beroepencollege 2020

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?

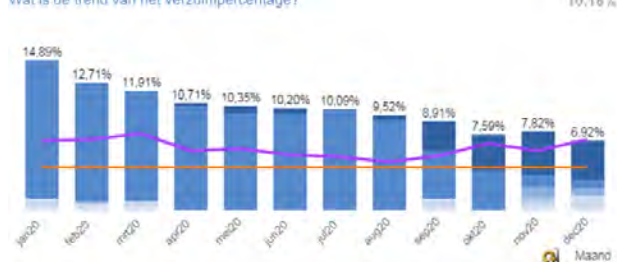


Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Verzuim% norm	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.	Langer dan 2 jr.
Totaal	53,2608	4,3255	8.12%	4.20%	0.88%	0.75%	2.81%	3.68%	0.00%
25CL03 Beroepencollege	53,2608	4,3255	8.12%	4.20%	0.88%	0.75%	2.81%	3.68%	0.00%

Diever 2020

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?

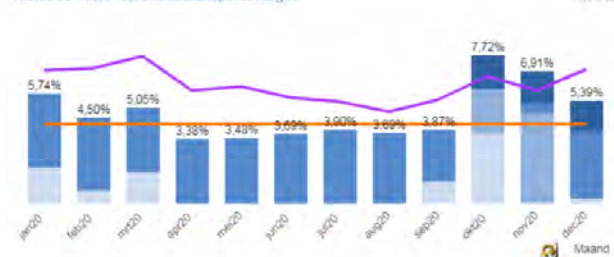


Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Verzuim% norm	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.
Totaal	20,1789	2,0534	10.18%	4.20%	0.52%	0.16%	8.08%	1.42%
25CL04 Diever	20,1789	2,0534	10.18%	4.20%	0.52%	0.16%	8.08%	1.42%

Praktijkschool 2020

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%	Verzuim% norm	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.
Totaal	12,6470	0,6059	4.79%	4.20%	0.79%	0.59%	3.00%	0.42%
19TQ Praktijkschool	12,6470	0,6059	4.79%	4.20%	0.79%	0.59%	3.00%	0.42%

VSO Meppel 2020

Wat is de trend van het verzuimpercentage?



Wat is het verzuimpercentage per verzuimduurklasse?



Wat zijn de details van het verzuimpercentage?

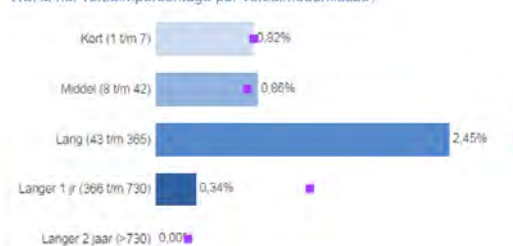
Kostenplaats	Fte t.b.v. verzuim	Fte verzuim	Verzuim%	Verzuim% norm	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.
Totaal	17,6907	0,5612	3.19%	4.20%	0.67%	0.43%	2.06%	0.03%
25CL05 VSO	17,6907	0,5612	3.19%	4.20%	0.67%	0.43%	2.06%	0.03%

Bestuur/Bedrijfsvoering 2020

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%	Verzuim% norm	Kort	Middel	Lang	Langer dan 1 jr.
Totaal	43,9465	1,9638	4.47%	4.20%	0.82%	0.86%	2.45%	0.34%
25CL01 Bestuur/Bedrijfsvoering	43,9465	1,9638	4.47%	4.20%	0.82%	0.86%	2.45%	0.34%

5.3.3. Het aantal onbevoegde en benoembare leraren per locatie

Het aantal onbevoegde leraren per school (peildatum 1 oktober)						
	OGZWD*	Lyceum	Beroepencollege	Diever	Praktijkschool	VSO Meppel**
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
2020	3	3	0	0	0	0

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
2020	8	4	4	2	0	1

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 lesstaak 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. Stad & Esch beschikt over een geautomatiseerd overzicht waarvoor per les inzicht ontstaat in de bevoegdheid van de docent. In bovenstaand overzicht is 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 stagiairs met lesgevende taak (voorheen: 'leraren in opleiding')

Aantal leraren in opleiding	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
NHL/Stenden	3	2	4	7	2	3	1	5	6
Rijksuniversiteit Groningen	3	4	3	1	4	1	4	2	4
Hogeschool Windesheim	1	-	2	1	-	-	-	1	-

Op 31 december 2020 waren er 17 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 2020 is het sectorakkoord afgesloten. De middelen van de prestatiebox worden groten-deels in de lumpsum opgenomen. Ook in de komende jaren zal de VO-sector verder werken aan ambities zoals verwoord in het sectorakkoord.

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 zichzelf staande 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 is het aantal PLG's uitgebreid met de deelschoolondersteuners. De faculteit MEGA (bovenbouw Lyceum) en vmbo bovenbouw Techniek bereiden zich voor op het worden van een PLG in 2021.

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. In 2021 zal met het opleiden van interne experts een start gemaakt worden met de uitwerking van de visie op het professionele gesprek met als theoretisch kader de transactionele analyse (TA).

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 2021 zal de samenwerking kracht worden bijgezet door een tweede gezamenlijke aanvraag voor de periode 2021-2025 om de krimp in onze regio het hoofd te kunnen bieden.

6.7 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 begin 2020 moeten vaststellen dat er op dat moment onvoldoende basis was om de concrete stap naar de bestuurlijke fusie te zetten. Eind 2020 is, als gevolg van het vertrek van de rector-bestuurder van CSG Dingstede, de bestuurlijke fusie in een versnelling gekomen en wordt een bestuurlijke fusie in 2022 voorbereid. De eerste stap daartoe is gezet met de benoeming van de directeur-bestuurder van Stad & Esch als interim rector-bestuurder bij Dingstede per 1 februari 2021.

6.8 De onderwijstransitie

Zodra de coronacrisis het toelaat wordt in 2021 de onderwijstransitie binnen de deelscholen opgepakt. Belangrijke eerste stap is het opstellen en vaststellen van de organisatiebrede kaders. De coronacrisis, met vormen van online en hybride onderwijs, heeft ons geleerd dat belemmeringen ten aanzien van het werken vanuit zogenaamde containers waar het bv. de capaciteit van de gebouwen betrof in een volstrekt ander perspectief is komen te staan.

6.9 Impact coronacrisis

De coronacrisis heeft een ongekende wissel getrokken op het onderwijs. Begin 2021 is alle hoop gevestigd op een positief effect van de vaccinaties, waardoor er perspectief is ontstaan op een genormaliseerde start van het schooljaar 2021-2022. Op dat moment zal geanticipeerd moeten worden op de effecten van anderhalf jaar coronacrisis. In de eerste helft van 2021 zal er veel aandacht zijn voor de inhaal- en ondersteuningsprogramma's en het maken van ons plan voor het Nationaal Programma Onderwijs (2021-2023) vanuit de overheid om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen. Hierbij gaat het er om de leerlingen op het goede spoor te helpen, de opleiding die volledig aansluit op de mogelijkheden van de leerling. Daarnaast zal veel aandacht besteed moeten worden aan de sociaal-emotionele ontwikkeling van onze leerlingen en hun persoonlijk leiderschap. Kortom: eruit halen wat erin zit én wie erin zit.

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

	2020	2021	2022	2023
Personele bezetting in FTE:				
· Directie (inclusief DSL)	6,6	6,6	5,4	5,0
· Onderwijzend Personeel	149	147	142	139
· Overige medewerkers (51 zonder lesgevende taak)	62	62	60	58
Leerlingen aantallen	2.256	2205	2184	2141

Het aantal leerlingen op 1 oktober 2020 bedraagt 2.205 leerlingen. Op basis van de opgestelde leerlingenprognose is sprake van een te verwachten daling van het leerlingenaantal naar 2.141 in 2023. In deze nieuwe leerlingenprognose zien we een daling van het leerlingenaantal. Door de fluctuatie 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 2021)

Deze opstelling komt overeen met de Meerjarenbegroting 2022-2026 en de jaarrekening 2020. De volgende (hoofd)uitgangspunten zijn toegepast:

- De basis voor de meerjarenbegroting 2022-2026 is de begroting over het jaar 2021, gebaseerd jaarplan 2021 en het strategisch beleidsplan 2016-2021.
- De prognose voor het aantal leerlingen voor deze meerjarenbegroting is gebaseerd op de herziene leerlingenprognose Stad & Esch 2021-2030.
 - 2021 = 2205
 - 2022 = 2184
 - 2023 = 2141
 - 2024 = 2118
 - 2025 = 2076
 - 2026 = 2018
- De onderstaande intensiveringen t.o.v. de begroting 2021 (x € 1.000) zijn meegenomen en verwerkt.

omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Ambities SBP ¹	100	100	100	100	100

- De meerjarenbegroting 2022-2026 is gemaakt in Capisci op basis van de oude bekostigingsmethodiek.
- De (vaste) kosten zijn kritisch beoordeeld en eventueel op basis van leerlingenaantallen en vermindering FTE's aangepast.
- De personele bekostiging is doorgerekend in Capisci mede a.d.h.v. de laatste gegevens van DUO per juli 2020.
- Bij de bekostiging is gerekend met t-1 met het aantal leerlingen op 1 oktober.

¹ Strategisch beleidsplan 2016-2021.

- De afschrijvingen zijn vanaf 2022 doorgerekend in Capisci. De afschrijvingslast per jaar is vanaf 2022 vrijwel gelijk gehouden. In 2023 is de investering in docentenlaptops voorzien.
- De loonkosten zijn vastgesteld naar rato van het aantal leerlingen.
- Vanaf 2022 zijn er taakstellingen in de MJB opgenomen om leerlingenkrimp op te vangen. Deze zijn vooralsnog geheel opgenomen onder de personele lasten.
- In de personele bekostiging is vanaf 2022 het uitgangspunt gehanteerd dat de medewerkers die met pensioen gaan vervangen worden in een lagere schaal. (12-12 wordt 12-5)
- Betreffende Sterk Techniek Onderwijs (STO) is in de jaren 2022 en 2023 een bate van € 100.000 opgenomen ter compensatie van de loonkosten. Materieel is er nog € 50.000 opgenomen.
- Bekostiging is berekend in Capisci op basis van de huidige systematiek.
- De Slob gelden zijn alleen in 2022 meegenomen.
- De kosten van vervangingen zijn opgenomen voor € 350.000.
- De uitkeringskosten zijn opgenomen in de personele last voor € 271.500.
- Bij de financiële lasten is rekening gehouden met het berekenen van negatieve rente. (0,5% boven € 250.000)

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 2021 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
		2020	2021	2022	2023	2024
Balans						
	Vaste activa					
	Materieel	€ 5.600.159	€ 5.184.038	€ 4.886.662	€ 4.668.247	€ 4.068.465
	Totaal vaste activa	€ 5.600.159	€ 5.184.038	€ 4.886.662	€ 4.668.247	€ 4.068.465
	Vorderingen	€ 592.252	€ 399.296	€ 583.379	€ 730.126	€ 1.068.446
	Liquide middelen	€ 3.540.387	€ 3.150.000	€ 3.150.000	€ 3.150.000	€ 3.150.000
	Balanstotaal Activa	€ 9.732.798	€ 8.733.334	€ 8.620.041	€ 8.548.373	€ 8.286.911
	Eigen Vermogen	€ 4.703.596	€ 4.527.008	€ 4.522.498	€ 4.522.277	€ 4.523.835
	Totaal Eigen Vermogen	€ 4.703.596	€ 4.527.008	€ 4.522.498	€ 4.522.277	€ 4.523.835
	Voorzieningen	€ 1.173.831	€ 1.025.969	€ 1.101.269	€ 1.176.569	€ 1.251.869
	Langlopende schulden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Kortlopende schulden	€ 3.855.369	€ 3.180.357	€ 2.996.274	€ 2.849.527	€ 2.511.207
	Balanstotaal Passiva	€ 9.732.798	€ 8.733.334	€ 8.620.041	€ 8.548.373	€ 8.286.911
		2020	2021	2022	2023	2024
Staat/Raming van Baten en Lasten						
	Baten					
	Rijksbijdrage	€ 21.837.752	€ 21.682.172	€ 21.386.950	€ 21.005.331	€ 20.663.350
	Overige overheidsbijdr. en subsidi	€ 52.408	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
	Overige baten	€ 518.843	€ 577.301	€ 687.016	€ 679.719	€ 676.071
	Totaal Baten	€ 22.409.003	€ 22.264.473	€ 22.078.966	€ 21.690.050	€ 21.344.421
	Lasten					
	Personeelslasten	€ 18.373.772	€ 18.176.374	€ 17.743.053	€ 17.415.780	€ 17.145.110
	Afschrijvingen	€ 627.912	€ 642.257	€ 647.376	€ 618.415	€ 599.782
	Huisvestingslasten	€ 1.414.471	€ 1.205.700	€ 1.204.580	€ 1.213.430	€ 1.224.630
	Overige lasten	€ 2.250.970	€ 2.395.345	€ 2.466.467	€ 2.420.646	€ 2.351.342
	Totaal Lasten	€ 22.667.126	€ 22.419.676	€ 22.061.476	€ 21.668.271	€ 21.320.863
	Saldo Baten en lasten	€ -258.123	€ -155.203	€ 17.490	€ 21.779	€ 23.558
	Saldo financiële bedrijfsvoering	€ -18.812	€ -22.000	€ -22.000	€ -22.000	€ -22.000
	rentebaten -/- rentelasten)					
	Totaal resultaat	€ -276.935	€ -177.203	€ -4.510	€ -221	€ 1.558

7.1.3. Toelichting Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen per 31 december 2020 ad. € 4.703.596 kan als volgt nader worden gespecificeerd:

Algemene reserve	€ 1.320.228
Bestemmingsreserves publiek:	
Identiteit gebouwen	€ 338.975
Personeel ivm BAPO/BP50 en snipperverlof	€ 332.388
Ouderraad/schoolreizen	€ 15.136
Kosten Bestuurlijke fusie	€ 150.000
Personeel frictiefonds inzake krimp	€ 511.000
Materieel frictiefonds inzake krimp	€ 100.000
Onderwijstransities	€ 600.000
Mediatheek&Bibliotheek&Stiltelab	€ 153.383
Werkdrukverlaging	€ 347.265
Bestemmingsreserve privaat:	
Algemene private reserve	€ 835.221
	€ 4.703.596

7.1.4. Toelichting financieringsstructuur

In 2019 is de rentevast lening van € 500.000 volledig afgelost en wordt er geen gebruik meer gemaakt van externe financiering.

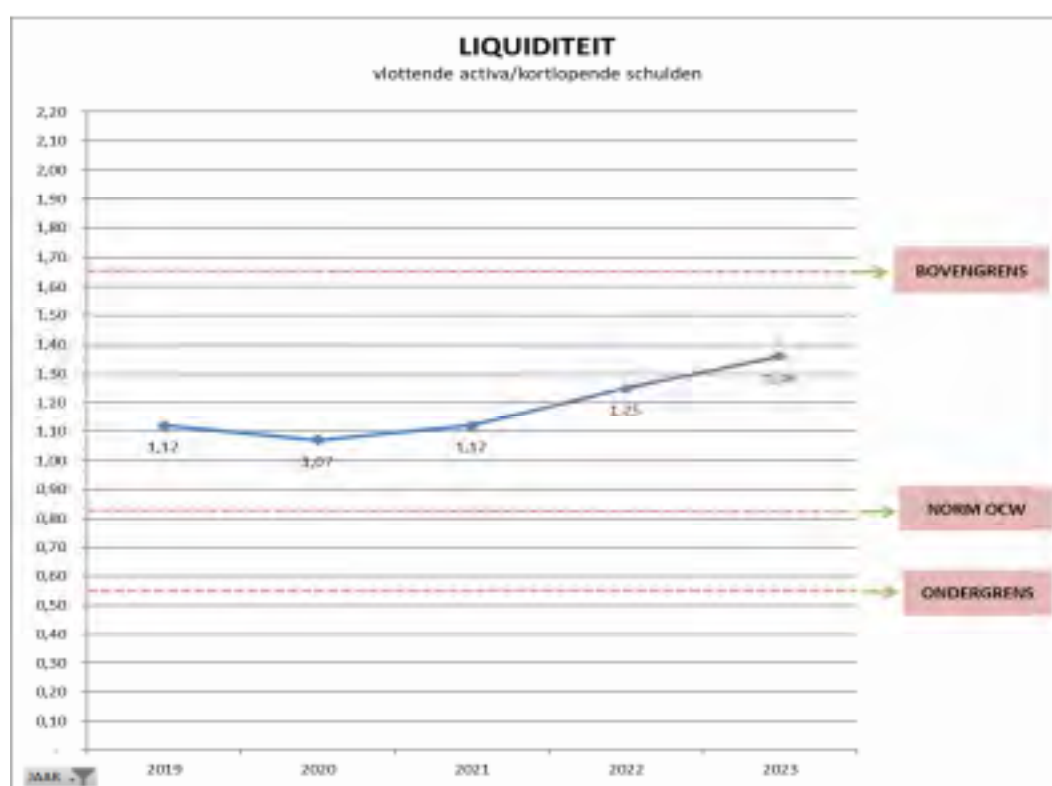
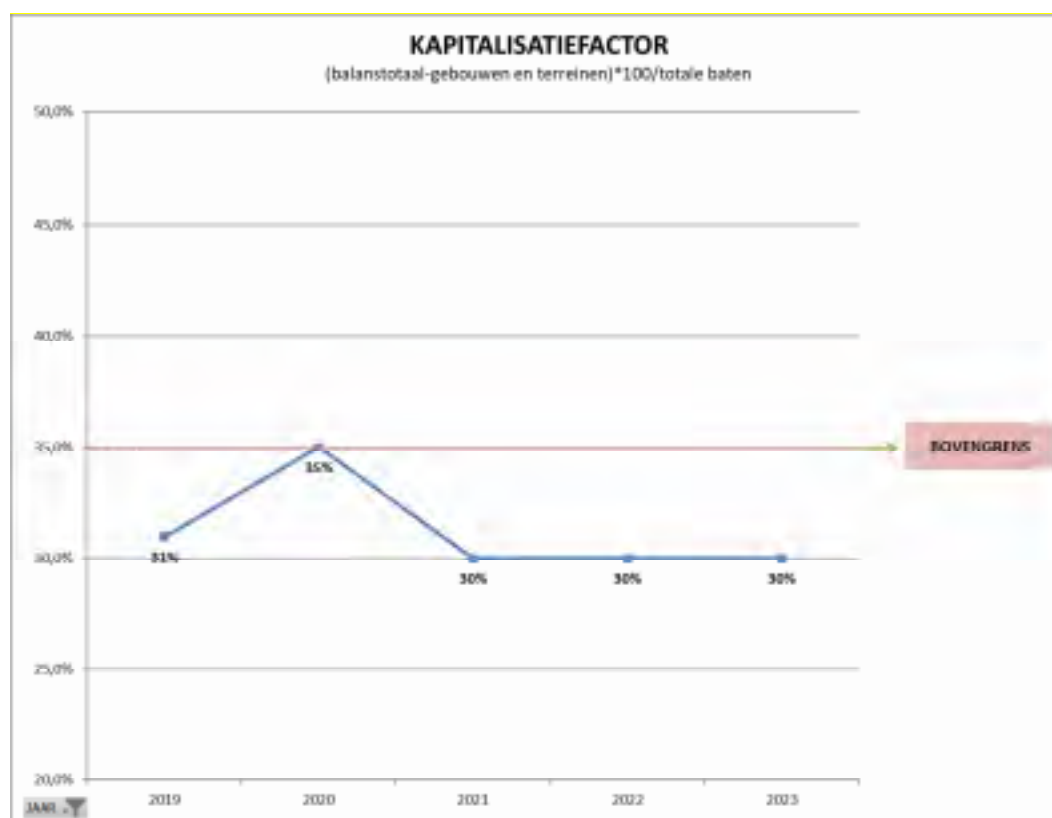
7.1.5. Toelichting op het investeringsbeleid

De investeringen uit de investeringsbegroting 2020 hebben plaatsgevonden. In het boekjaar 2020 hebben extra investeringen plaatsgevonden o.a. in het kader van Sterk Techniek Onderwijs (€ 39.058) en verbouwing lokaal BWI (€ 20.657). De verwachte toekomstige investeringen komen overeen met de uitgangspunten van de meerjarenbegroting.

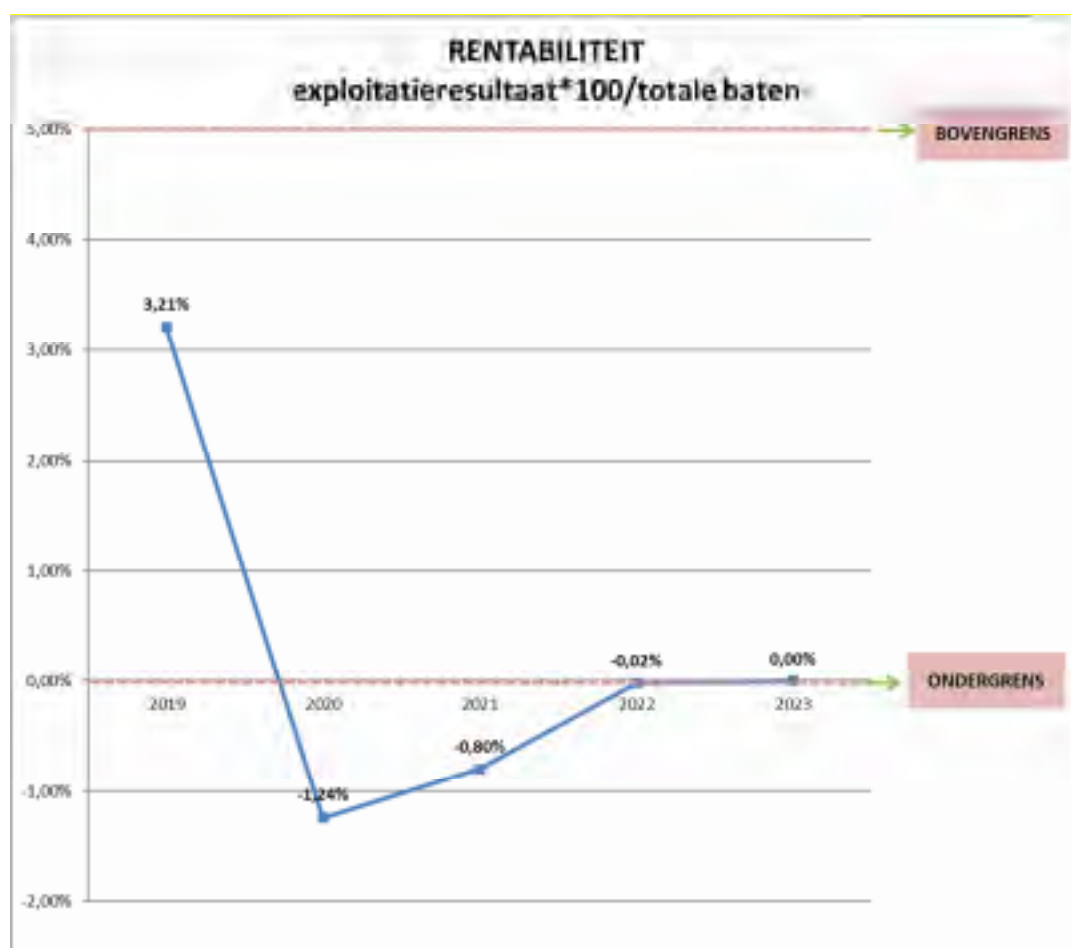
7.1.6. Allocatie van middelen naar schoolniveau

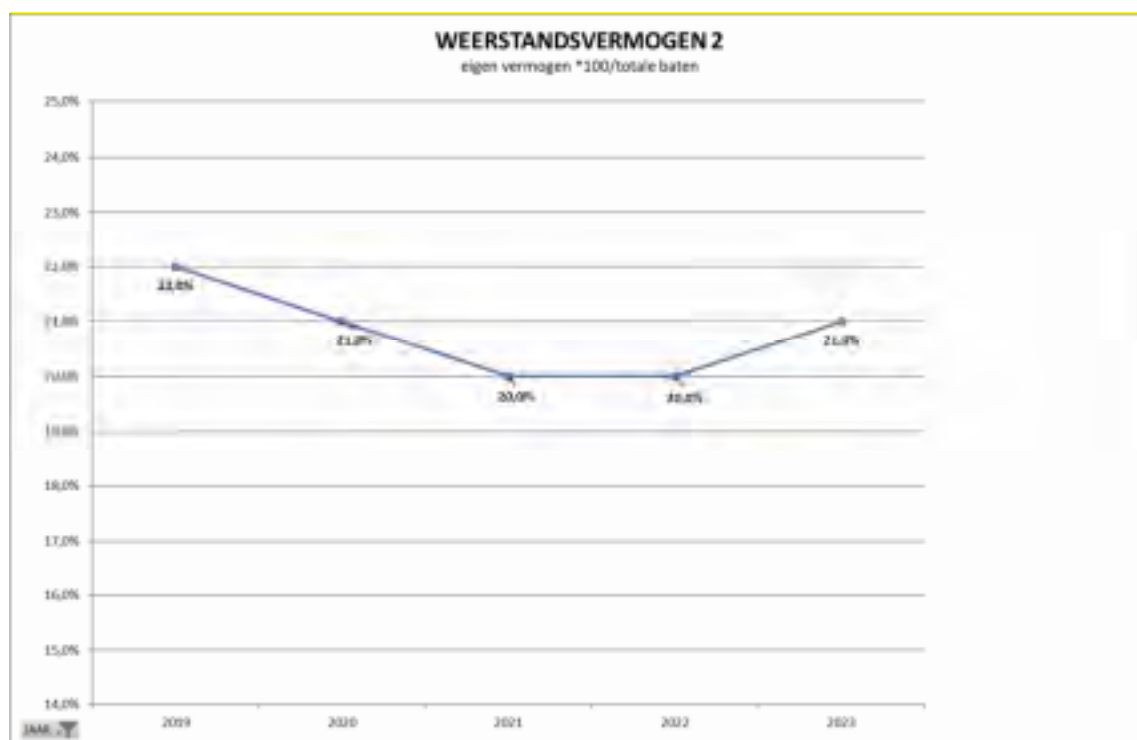
Hoewel de Onderwijsgroep 2 BRIN-nummers kent (25CL Stad & Esch Lyceum, Beroepencollege, Diever en VSO Meppel) en 19TQ (Stad & Esch Praktijkschool) opereert de organisatie als 1 school die operationeel onder leiding staat van een directeur Onderwijs & Personeel. De ondersteuning wordt vanuit Stad & Esch verleend aan alle deelscholen. In de begrotingsopstelling wordt een aparte kolom voor 19TQ (praktijkschool) gemaakt en worden de kosten doorberekend. 97 % 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 kan 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.

	2020	2021	2022	2023
Kengetallen balans:				
- Liquiditeit (Vlottende activa/Kortlopende schulden)	1,07	1,12	1,25	1,36
- Solvabiliteit (Eigen vermogen/totaal passiva)	48,3	51,8	52,5	52,9
- Kapitalisatiefactor (Totaal vermogen (activa)- gebouw & terrein /baten uit gewone bedrijfsvoering)	35	30	30	30

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 2020. In 2020 is conform de jaarrekening een bedrag van € 159.204 onttrokken aan de bestemmingsreserve publiek en € 117.731 onttrokken aan de algemene reserve.

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 2020 herijkt en vastgesteld in juni 2020. 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.

7.2.3. Treasury, specificatie van beleggingen/beleningen

Rekening-courant

- saldo 31 december 2018 € 2.505.514,76
- saldo 31 december 2019 € 2.688.877,72
- saldo 31 december 2020 € 3.535.692,49

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 2020
- een beleidsrijkere meerjarenbegroting 2022-2026 is opgeleverd
- de liquiditeitsbegroting 2021 is opgesteld en vastgesteld
- inkoop- en aanbestedingsbeleid herijkt (vastgesteld augustus 2020)
- 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 2020 is er op regelmatige basis een concept maandrapportage doorgesproken met de directeur-bestuurder en aansluitend aangeboden aan het MT. 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 2021 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 2020 gecontinueerd.

Het gehele begrotingsproces 2020-2021 is afgestemd met alle stakeholders. Het belang en de urgentie van de begroting 2020-2021 en de MJB 2022-2026 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 2020-2021 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. Er is voor de begroting 2021 en de MJB 2022-2026 gebruik gemaakt van het programma Capisci.

- *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 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

Op 1 augustus 2019 bedroeg de flexibele schil 14,4 % zijnde 32,05 fte. Op 1 augustus 2020 is dit respectievelijk 13,4 % en 30,22 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 vereniging Van Reest tot Linde. Ten aanzien van de (gevolgen van de) vereenvoudigde bekostiging per 1 januari 2022 hebben de gesprekken met de VO-raad en de Onderwijsraad geleid tot extra vaste voeten voor scholen in krimpgebieden waar het aanbod binnen een bepaalde afstand beperkt is. Het nadelige effect van de vereenvoudigde bekostiging wordt daarmee voor Stad & Esch beperkt.

- *Risicoweging en financiële impact*

Het risico voor Stad & Esch bedraagt vier jaar na invoering € 21.765.

- *Risicobereidheid*

Stad & Esch anticipeert op dit nadelige gevolg dat de eerste vier jaar afbouwend wordt gecompenseerd.

- *Status*

Het invoeren van de workflow verloopt grotendeels volgens plan. De van Reest tot Lindegroep is in 2018 geformaliseerd via een samenwerkingsovereenkomst. In 2021 wordt de samenwerking geformaliseerd door de oprichting van een vereniging. De vereenvoudigde bekostiging wordt ingevoerd per 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 is duidelijk via welke visie de schoolbesturen in Meppel een gevarieerd vo-aanbod voor jongeren in Meppel e.o. gestalte gaat 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 t.a.v. het vmbo en de bestuurlijke fusie met CSG Dingstede 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 er accepteren dat de leerling populatie afneemt in de periode 2020-2030, 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. Bij het bestuursgericht toezicht heeft Stad & Esch in 2020 de waardering Goed ontvangen.

- *Risicoweging en financiële impact*
De kans dat het risico zich in de toekomst gaat voordoen is kleiner geworden. 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 2020 over een basisarrangement. Punt van zorg blijven de bovenbouwopbrengsten in Diever. De afdeling havo is daarom zwak.

E. Risico's in de categorie onderwijs

- *Te nemen beheersmaatregelen*
In 2020 is als gevolg van de coronacrisis vertraging opgetreden bij de onderwijstransitie. De komende jaren zal deze transitie worden vormgegeven.
- *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, de onderbouw en de bovenbouw Techniek van het Be-roepencollege. Binnen alle andere teams is de transitie in ontwikkeling.

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 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 2021 weer tegen het licht gehouden.

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

- *Te nemen beheersmaatregelen*
Vanuit de vereniging Van Reest tot Linde 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 infrastructuur 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 is een aanvullende cyberverzekering afgesloten en wordt 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 wordt uitgevoerd.

J. Risico's in de categorie informatiebeveiliging en privacy

- *Te nemen beheersmaatregelen*
De bewaarpaperclip [informatiebeveiliging en privacy](#) is opgesteld met daarin de verwijzingen naar beleidsstukken en het securityplan. Het securityplan wordt stapsgewijs uitgevoerd.
- *Risicoweging*
De kans dat zich een datalek voordoet is door het beleid tot een zo laag mogelijk percentage gereduceerd. 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 2020 bedraagt 2.
- Eind 2020 is de bestuurlijke fusie tussen Stad & Esch en CSG Dingstede weer op de agenda gekomen.
- 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 worden driemaal per jaar 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.
- De RvT moet statutair haar goedkeuring verlenen aan de begroting, de meerjarenbegroting, de liquiditeitsbegroting en het jaarverslag (incl. jaarrekening).
- Jaarlijks wordt 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 2020 waren de totale investeringen € 667.183. De afschrijvingen bedroegen € 627.912 waardoor de balanspost materiële vaste activa in het verslagjaar is toegenomen met € 39.270. De boekwaarde per 31-12-2020 bedraagt € 5.600.159

8.1.2. Vorderingen

Onder de overlopende activa zijn vooruitbetaalde kosten opgenomen welke in 2021 zijn opgenomen in de exploitatie (€ 242.709). Ook zijn onder de overlopende activa opgenomen de op 31 december 2020 nog te ontvangen opbrengsten ad € 284.350. Van dit bedrag is ten tijde van het opstellen van de jaarrekening € 245.786 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 2020
- investeringen in inventaris, apparatuur en verbouwingen
- mutaties in de te vorderen en te betalen bedragen
- niet vrij besteedbare liquide middelen per 31-12-2020 bedragen € 144.094
- lasten die geen consequenties voor de liquide middelen hebben, zoals de afschrijvingen en de dotatie aan de voorzieningen

8.1.4. Eigen vermogen

Het negatieve exploitatieresultaat van € 276.935 is onttrokken aan deels de bestemmingsreserve publiek € 159.204 en aan de algemene reserve € 117.731. Hierdoor toont de eigen vermogenspositie een daling van € 4.980.531 naar € 4.703.596. 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	€ 1.320.228
Bestemmingsreserves publiek:	
Identiteit gebouwen	€ 338.975
Personeel ivm BAPO/BP50 en snipperverlof	€ 332.388
Ouderraad/schoolreizen	€ 15.136
Kosten Bestuurlijke fusie	€ 150.000
Personeel frictiefonds inzake krimp	€ 511.000
Materieel frictiefonds inzake krimp	€ 100.000
Onderwijstransities	€ 600.000
Mediatheek&Bibliotheek&Stiltelab	€ 153.383
Werkdrukverlaging	€ 347.265
Bestemmingsreserve privaat:	
Algemene private reserve	€ 835.221
	€ 4.703.596

De solvabiliteit kan op meerdere wijzen berekend worden:

- het eigen vermogen (reserves) afgezet tegenover het totale vermogen geeft een solvabiliteit I van 48,3% (Cfi norm 30%)
- het eigen vermogen en voorzieningen afgezet tegenover het totale vermogen geeft een solvabiliteit II van 60,4% (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 35%. 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 60% 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 1,07 (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 -1,24 % (Ministerie: onder- en bovengrens is resp. 0% en 5%).

(Zie ook de tabellen in paragraaf 7.1.7)

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 2020 bedraagt € 39.747.

- *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 € 16.288. Het discontopercentage waarmee de voorziening Jubilea contant werd gemaakt is 1%. Om op het gewenste saldo per ultimo 2020 ad € 250.250 te komen, is € 26.943 gedoteerd.

- *LBP Sparen*

Om op het gewenste niveau per 31-12-2020 te komen is € 65.669 gedoteerd. Het saldo ultimo 2020 bedraagt € 317.234.

- *Voorziening Personeel WW*

In 2020 is de voorziening WW getroffen om eventuele toekomstige ww-uitkeringen of delen daarvan te voorzien. Tevens gaan hier de transitievergoedingen onder vallen. Er is dit jaar € 20.000 gedoteerd om op het gewenste saldo van € 20.000 uit te komen.

- *Voorziening Langdurig zieken*

In 2020 is de voorziening langdurig zieken getroffen om geldelijke risico's betreffende langdurige ziekte te kunnen opvangen. Bij het vaststellen van de hoogte van deze voorziening wordt mede rekening gehouden met de hoogte van het vervangingsbudget. Er is in 2020 € 130.000 gedoteerd om op het gewenste saldo van € 130.000 uit te komen.

- *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 onderdelen 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 2020 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. In de loop van 2021 wordt het MJOP op basis van de nieuwe regelgeving (per 1 januari 2023) opnieuw opgesteld. Met een onttrekking ad € 33.400 en een dotatie ad € 50.000 komt de voorziening op het gewenste niveau van € 416.600.

8.2. Exploitatie

De jaarrekening 2020 sluit met een nadelig saldo van € 276.935 tegenover een voordelig saldo van € 715.296 in 2019. Ten opzichte van de begroting 2020 kan de volgende analyse worden gemaakt.				
	Jaarrekening	Begroting	Vershil	%
	2020	2020		
BATEN				
Rijksbijdrage OC&W	€ 21.837.752	€ 20.977.392	€ 860.360	4%
Overige overheidsbijdragen	€ 52.408	€ 18.500	€ 33.908	183%
Overige baten	€ 518.843	€ 732.220	€ -213.377	-29%
TOTAAL BATEN	€ 22.409.003	€ 21.728.112	€ 680.891	3%
LASTEN				
Personele lasten	€ 18.373.772	€ 17.769.564	€ 604.208	3%
Afschrijvingen	€ 627.912	€ 549.500	€ 78.412	14%
Huisvestingslasten	€ 1.414.471	€ 1.306.500	€ 107.971	8%
Overige materiële lasten:				
- Administratie- en beheerlasten	€ 339.249	€ 246.705	€ 92.544	38%
- Inventaris, apparatuur en leerm.	€ 1.487.429	€ 1.464.698	€ 22.731	2%
- overige	€ 424.292	€ 661.365	€ -237.073	-36%
subtotaal overige lasten	€ 2.250.970	€ 2.372.768	€ -121.798	-5%
TOTAAL LASTEN	€ 22.667.125	€ 21.998.332	€ 668.793	3%
Saldo financiële baten en lasten	€ -18.812	€ -6.100	€ -12.712	208%
Saldo exploitatie	€ -276.935	€ -276.320	€ -615	0%

De afwijking ad € 615 tussen realisatie +/- € 276.935 en de begroting € 276.320 wordt vanaf 8.2.1. nader uitgewerkt en toegelicht. Door Covid-19 is er een grote verschuiving in de afzonderlijke lasten ontstaan. Een deel van het jaar is de school gesloten geweest, waardoor de lessen online werden gegeven.

8.2.1. Analyse baten

De baten zijn € 680.891 hoger dan begroot. Deze toename kan verder worden gesplitst in de volgende onderdelen:			
Hogere bijdrage Lumpsum	870.286		
Hogere overige subsidies OCW	103.568		
Ontv doorbetalingen bijdrage SWV	-113.494		
Totaal hogere bijdrage OCW	860.360		
Hogere Overige overheidsbijdrage	33.908		
Lagere overige baten	-213.377		
	680.891		

Toelichting per onderdeel:

- Hogere bijdrage Lumpsum*

Hogere bijdrage lumpsum € 870.286. Aanpassing personele bekostiging n.a.v. salarisverhoging € 564.571 en materieel € 36.262. In de begroting van 2020 zijn de uitkeringskosten op de Rijksbijdragen voor € 257.000 in mindering gebracht. De realisatie van de uitkeringskosten zijn opgenomen onder de personele lasten.

- Hogere overige subsidies OCW*

De hogere bijdrage ten bedrage van € 103.568 wordt o.a. veroorzaakt door: hogere bijdrage prestatiebox € 58.228, Inhaal- en ondersteuningsprogramma € 84.750 en STO € 49.374. Lagere bate vanwege Covid-19 m.b.t. het doorstroomprogramma VO-PO dat deels is uitgevoerd € 31.908 en nieuwkomers die voortijdig zijn vertrokken € 39.720

- Lagere ontvangsten 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 € 1.657.316 voor lichte- en zware ondersteuning. In werkelijkheid is er in 2020 € 1.543.823 ontvangen. Derhalve een nadeel van € 113.494.

- Overige baten, inclusief overige overheidsbijdragen*

De Overige baten, inclusief de Overige overheidsbijdragen, zijn € 179.469 lager dan begroot. Het verschil bestaat uit de volgende posten:

	Realisatie	Begroot	Verschil
Overige overheidsbijdragen	€ 52.408	€ 18.500	€ 33.908
Ouderbijdragen	€ 63.642	€ 99.700	€ -36.058
Kantine	€ 874	€ 1.000	€ -126
Verhuuropbrengsten	€ 51.218	€ 58.000	€ -6.782
Detachering	€ 232.398	€ 243.660	€ -11.262
Reisjes/Excursies	€ 24.535	€ 230.000	€ -205.465
Overige baten	€ 146.176	€ 99.860	€ 46.316
Totaal	€ 571.251	€ 750.720	€ -179.469

De Overige baten zijn vooraf moeilijk te begroten. Het verschil ontstaat grotendeels bij de lagere baten Ouderbijdragen € 36.058 en Reisjes/Excursies € 205.465. Vanwege Covid-19 zijn er vanaf half maart geen buitenschoolse activiteiten meer geweest.

Overige overheidsbijdragen bate ad € 52.408 omvat o.a.: Gezonde school € 15.000, project DOEI € 30.125 en project Maatschappelijk geëngageerd kunstonderwijs € 6.000.

Onder de post Overige baten is meer ontvangen o.a. door: VSV trajectklas € 18.000, Regionaal mobiliteitscentrum € 17.507 Amateursport Diever energievergoeding etc. € 18.068.

8.2.2. Reguliere exploitatielasten

De reguliere exploitatielasten, dus exclusief financiële baten en lasten, zijn € 668.793 hoger dan begroot:			
	Realisatie	Begroot	Vershil
Personele lasten	€ 18.373.772	€ 17.769.564	€ 604.208
Afschrijvingen	€ 627.912	€ 549.500	€ 78.412
Huisvestingslasten	€ 1.414.471	€ 1.306.500	€ 107.971
Overige materiële lasten:			
- Administratie- en beheerslasten	€ 339.249	€ 246.705	€ 92.544
- Inventaris, apparatuur en leerm.	€ 1.487.429	€ 1.464.698	€ 22.731
- overige	€ 424.292	€ 661.365	€ -237.073
Totaal	€ 22.667.125	€ 21.998.332	€ 668.793

* Personele lasten		
De personele lasten zijn € 604.208 hoger dan verwacht. Een opsplitsing toont het onderstaande beeld:		
	Nadeel	Voordeel
Lonen en salarissen	€ 834.334	
Uitzendkrachten, declaranten e.d.	€ 20.100	
Dotaties/Onttrekkingen personele voorzieningen	€ 218.802	
Reis- en verblijfskosten personeel		€ 25.759
Cursuskosten		€ 304.034
Overige personele lasten		€ 42.375
Uitkeringen		€ 96.860
Subtotalen	€ 1.073.236	€ 469.028
Saldo totaal	€ 604.208	

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

- Lonen en salarissen zijn € 834.334 hoger dan begroot. Dit komt o.a. door: salarisverhoging 2,75 % volgens CAO per 1 maart 2020, verhoging EJU met 0,6%, eenmalige uitkering in juni € 750 (1 fte) gecompenseerd door verhoging van de personele lumpsum. De vervangingskosten zijn € 311.775 hoger dan begroot en deels gecompenseerd door hogere uitkeringen € 96.860.
- De collectieve uitkeringskosten € 263.823 (in de begroting in mindering gebracht op de Rijksbijdragen) zijn vanaf 2020 in de personele last geboekt.
- De cursuskosten zijn lager € 304.034. Vanwege Covid is de school een groot deel van het jaar gesloten geweest en zijn er nagenoeg geen externe scholingen gevolgd.

• Afschrijvingen

De post afschrijvingen is per saldo € 74.812 hoger dan begroot. Dit is o.a. veroorzaakt door de investeringen in 2019 die op het moment van begroting nog niet bekend waren. Extra investeringen in 2020 zijn gedaan o.a. STO € 39.058, verbouwing lokaal BWI € 20.657.

• *Huisvestingslasten*

De huisvestingslasten zijn € 107.971 hoger dan begroot. Een nadere opsplitsing geeft het volgende beeld.

	Nadeel	Voordeel
Schoonmaakkosten	€ 6.268	
Energie		€ 32.570
Huren	€ 38.429	
Heffingen	€ 198	
Klein onderhoud	€ 2.049	
Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	€ -	
Overige	€ 93.597	
Saldo totaal	€ 107.971	

De hoogste afwijking betreft Huren € 38.429 en de overige huisvestingslasten € 93.597. In de post huren o.a. Amateursport Diever vanaf mei 2019 € 24.966 t.b.v. sportlessen leerlingen Diever. In de overige huisvestingslasten is opgenomen de verbouwing van de Mediatheek € 71.617 en diverse uitgaven vanwege te nemen maatregelen door Covid-19 zoals stickers op vloeren, dranghekken, opslagcontainers voor meubilair € 31.653.

• *Overige materiële lasten*

De overige materiële lasten zijn € 121.798 lager dan begroot.

	Nadeel	Voordeel
Administratie- en beheerlasten	€ 92.544	
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	€ 22.731	
Overig		€ 237.073
Saldo totaal		€ 121.798

- Het onderdeel Administratie- en beheer lasten is € 92.544 hoger dan begroot. Dit wordt o.a. veroorzaakt door hogere kosten PR en Marketing mede door Covid-19 € 53.405, inzet Van Dijk Subsidie advies € 18.456 en kosten Sivoon o.a. lidmaatschap en werkzaamheden aanbesteding leermiddelen € 18.106.
- De groep Inventaris, apparatuur en leermiddelen is € 22.731 hoger dan begroot. De ICT lasten zijn hoger € 25.003 o.a. door zoom licenties € 20.029.
- De groep Overige laat per saldo een voordeel ten opzichte van de begroting zien van € 237.073. Een nadere opsplitsing geeft het volgende beeld:

• *De hoogste afwijkingen*

- Projecten € 62.566 hoger dan begroot. Onder Projecten valt o.a. Prestatiebox, STO en inhaal- en ondersteuningsprogramma's.

	Realisatie	Begroot	Vershil
Representatie	€ 9.828	€ 15.000	€ -5.172
Leerlingkantine en automaten	€ 97	€ -	€ 97
Reizen en excursies	€ 51.651	€ 230.000	€ -178.349
Contributies	€ 50.363	€ 53.000	€ -2.637
Medezeggenschap- en ouderraad	€ 2.554	€ 5.500	€ -2.946
Overige verzekeringen	€ 25.444	€ 24.300	€ 1.144
Sportdag en vieringen	€ 18.394	€ 56.500	€ -38.106
Bijzondere lasten	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien	€ 49.731	€ 25.000	€ 24.731
Subtotaal	€ 208.062	€ 409.300	€ -201.238
Projecten	€ 108.966	€ 46.400	€ 62.566
Overige onderwijslasten	€ 107.264	€ 205.665	€ -98.401
Subtotaal	€ 216.230	€ 252.065	€ -35.835
Totaal	€ 424.292	€ 661.365	€ -237.073

- Reisjes/Excursies lager € 178.349 De lasten € 51.651 betreft hoofdzakelijk annuleringskosten schoolreizen door Covid-19.
- Overige onderwijslasten € 98.401 lager dan begroot. Ook dit is een gevolg van Covid-19. Veel activiteiten zijn niet uitgevoerd zoals de dag van de techniek, stunt, inrichting examenzaal.
- *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. € 8.687 opgenomen betreffende kosten die afgeboekt zijn in het kader van Het Stad & Esch voor elkaar fonds.
- In 2020 is in totaal 23x een beroep op het fonds gedaan, waaronder laptops zodat leerlingen online lessen kunnen volgen.

8.2.3. Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten zijn per saldo begroot voor € 6.100 (negatief), dit betreft de rentebaten/-lasten en bankkosten. De werkelijke rentebaten/-lasten en bankkosten zijn per saldo € 18.812 (negatief). Vanaf april betalen wij een negatieve rente van 0,5% over het banksaldo > € 250.000. Vergoeding rente over het saldo van Fonds de Visser is € 598.

8.3. Begroting 2021

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Begroting 2021
BATEN			
Rijksbijdrage OC&W	€ 21.837.752	€ 20.977.392	€ 21.682.173
Overige overheidsbijdragen	€ 52.408	€ 18.500	€ 5.000
Overige baten	€ 518.843	€ 732.220	€ 577.300
TOTAAL BATEN	€ 22.409.003	€ 21.728.112	€ 22.264.473
LASTEN			
Personele lasten	€ 18.373.772	€ 17.769.564	€ 18.262.874
Afschrijvingen	€ 627.912	€ 549.500	€ 642.257
Huisvestingslasten	€ 1.414.471	€ 1.306.500	€ 1.205.700
Overige materiële lasten	€ 2.250.970	€ 2.372.768	€ 2.308.845
TOTAAL LASTEN	€ 22.667.125	€ 21.998.332	€ 22.419.676
Saldo financiële baten en lasten	€ -18.812	€ -6.100	€ -22.000
Saldo exploitatie	€ -276.935	€ -276.320	€ -177.203

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:

- 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;
- het inzetten van personeel om technisch vmbo en beroepsgerichte keuzevakken te verzorgen;
- het ontwikkelen van nieuwe beroepsgerichte keuzevakken;
- het vergroten van de instroom van leerlingen in het technisch vmbo;
- het aantrekken en professionaliseren van leraren voor het technisch vmbo; en
- het verbeteren van de aansluiting van het technisch vmbo met het middelbaar beroeps-onderwijs.

In 2020 is het resterende bedrag ad € 24.099 besteed aan een hefbrug voor MOBT.

9. Bestuursbesluit

De directeur-bestuurder van Stad & Esch heeft de jaarrekening 2020 inclusief jaarverslag 2020 vastgesteld in de vergadering van 22 juni 2021 na goedkeuring door de Raad van Toezicht in zijn vergadering van 21 juni 2021.

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 2020

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

Grondslagen	3
Model A: Balans per 31 december 2020	7
Model B: Staat van baten en lasten over 2020	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.

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 equalisatie 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.

Voorziening Personeel WW

De voorziening is opgenomen voor een inschatting van de eventueel aan Stad & Esch doorberekende ww-uitkeringen en uitbetaalde transitievergoedingen.

Voorziening Langdurig zieken

De voorziening is opgenomen voor het afdekken van een ingeschat geldelijk risico betreffende de langdurig zieken. De hoogte van de voorziening wordt samen met de hoogte van de vervangingsgelden ziekte vastgesteld.

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 2020 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 93,2 %. 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 € 1.000 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 2020

(na resultaatverdeling)

1.	Activa	31 december 2020	31 december 2019
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	5.600.159	5.560.889
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>5.600.159</u>	<u>5.560.889</u>
	Viottende activa		
1.5	Vorderingen	592.252	614.433
1.7	Liquide middelen	3.540.387	2.692.990
	<u>Totaal viottende activa</u>	<u>4.132.638</u>	<u>3.307.423</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>9.732.798</u>	<u>8.868.312</u>

2.	Passiva	31 december 2020	31 december 2019
2.1	Eigen vermogen	4.703.596	4.980.531
2.2	Voorzienen	1.173.831	922.561
2.3	Langlopende schulden	-	-
2.4	Kortlopende schulden	3.855.369	2.965.218
	<u>Totaal passiva</u>	<u>9.732.798</u>	<u>8.868.312</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3. Baten			
3.1 Rijksbijdrage OCW	21.837.752	20.977.392	21.419.787
3.2 Overige overheidsbijdragen	52.408	18.500	44.244
3.5 Overige baten	518.843	732.220	795.477
Totaal baten	<u>22.409.003</u>	<u>21.728.112</u>	<u>22.259.508</u>
4. Lasten			
4.1 Personeelslasten	18.373.772	17.769.564	17.215.174
4.2 Afschrijvingen	627.912	549.500	593.864
4.3 Huisvestingslasten	1.414.471	1.306.500	1.317.981
4.4 Overige lasten	2.250.970	2.372.768	2.410.568
Totaal lasten	<u>22.667.126</u>	<u>21.998.332</u>	<u>21.537.586</u>
Saldo baten en lasten	<u>(258.123)</u>	<u>(270.220)</u>	<u>721.921</u>
5 Financiële baten en lasten	(18.812)	(6.100)	(6.625)
<u>Resultaat</u>	<u>(276.935)</u>	<u>(276.320)</u>	<u>715.296</u>
<u>Resultaat na belastingen</u>	(276.935)	(276.320)	715.296
<u>Nettoresultaat</u>	<u>(276.935)</u>	<u>(276.320)</u>	<u>715.296</u>

Model C: Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	(258.123)	721.921
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	627.912	593.864
Mutaties voorzieningen	251.270	27.506
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Voorraden (-/-)	-	-
Vorderingen (-/-)	22.182	213.317
Schulden	890.150	(170.201)
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	1.533.391	1.386.407
Ontvangen interest	(598)	(1.298)
Betaalde interest (-/-)	(18.214)	(5.327)
Buitengewoon resultaat	-	-
	(18.812)	(6.625)
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u>	1.514.579	1.379.782
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	(667.183)	(1.407.217)
Desinvesteringen in MVA	-	245.000
Investerings in IVA (-/-)	-	-
Desinvesteringen in IVA	-	-
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverband (-/-)	-	-
Mutaties leningen (-/-)	-	-
Overige investeringen in FVA	-	-
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>	(667.183)	(1.162.217)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden (-/-)	-	(31.250)
<u>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>	-	(31.250)
Overige balansmutaties	-	-
Mutatie liquide middelen	847.396	186.315
Beginstand liquide middelen	2.692.990	2.506.675
Mutatie liquide middelen	847.396	186.315
Eindstand liquide middelen	3.540.387	2.692.990

Model VA: Vaste Activa

1. Activa

1.2 Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2020	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 1 januari 2020	Boekwaarde per 1 januari 2020	Mutaties 2020			Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2020	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 31 december 2020	Boekwaarde per 31 december 2020
				Investeringen	Des- investeringen -/ Afschrijving desinvestering	Afschrijvingen			
1.2.1 Gebouwen en terreinen	2.348.214	373.815	1.974.399	61.947	-	56.519	2.410.161	430.334	1.979.828
1.2.2 Inventaris en apparatuur	5.254.580	2.566.548	2.688.031	198.640	-	298.560	5.453.220	2.865.109	2.588.111
1.2.3 ICT gerelateerde activa	5.637.987	4.739.529	898.458	406.596	-	272.833	6.044.583	5.012.362	1.032.221
Materiële vaste activa	13.240.781	7.679.892	5.560.889	667.183	-	627.912	13.907.964	8.307.804	5.600.159

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 magazijn naar lesruimte Praktijkschool, zolder lokaal BWI.

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, apparatuur, inrichting, machines, installaties, passieve componenten netwerk, telefonie en overige inventaris.

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 € 1.000.

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
Zonnepanelen	15 jaar
Investering technisch VMBO	10 jaar

Model VV: Voorraden en vorderingen

		31 december 2020	31 december 2019
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	52.337	115.183
1.5.7	Overige vorderingen	1.219	16.613
1.5.8	Overlopende activa	538.695	482.637
	<u>Vorderingen</u>	<u>592.252</u>	<u>614.433</u>
	Uitsplitsing		
	<i>Debiteuren</i>	<i>52.337</i>	<i>115.183</i>
1.5.1	<u>Debiteuren</u>	<u>52.337</u>	<u>115.183</u>
	<i>Fietsplan</i>	<i>1.219</i>	<i>872</i>
	<i>Rekening-courant SAD</i>	<i>-</i>	<i>15.741</i>
1.5.7	<u>Overige vorderingen</u>	<u>1.219</u>	<u>16.613</u>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	242.709	238.274
	Voorschot lonen	-	(1.433)
	<u>Subtotaal</u>	<u>242.709</u>	<u>236.842</u>
1.5.8.3	Overige overlopende activa		
	Nog te ontvangen bedragen	284.350	243.220
	Overige overlopende activa	1.145	2.576
	Te vorderen BTW	10.491	0
	<u>Subtotaal</u>	<u>295.986</u>	<u>245.795</u>
1.5.8	<u>Overlopende activa</u>	<u>538.695</u>	<u>482.637</u>

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.7	Liquide middelen		
		31 december 2020	31 december 2019
1.7.1	Kasmiddelen	4.694	4.113
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	3.535.692	2.688.878
	<u>Liquide middelen</u>	<u>3.540.387</u>	<u>2.692.990</u>

Toelichting:

In de Liquide middelen is een bedrag opgenomen van Fonds de Visser en OPE ad € 144.094
Deze middelen staan niet vrij ter beschikking (van derden bekleemde middelen).

Model EV: Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2020	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2020
2.1.1 Algemene reserve	1.437.959	(117.731)	-	1.320.228
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	2.707.351	(159.204)	-	2.548.147
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	835.221	-	-	835.221
Eigen Vermogen	4.980.531	(276.935)	-	4.703.596
Uitsplitsing				
<i>Algemene reserve</i>	1.437.959	(117.731)		1.320.228
2.1.1 <u>Algemene reserve</u>	1.437.959	(117.731)	-	1.320.228
Kosten Bestuurlijke Fusie	150.000		-	150.000
Identiteit Gebouwen	411.426	(72.451)		338.975
LBP50 en snipperverlof	332.388			332.388
Ouderraad/Schoolreizen	30.272	(15.136)		15.136
Overige personele kosten				-
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	(71.617)		153.383
Werkdrukverlaging	347.265			347.265
2.1.2 <u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>	2.707.351	(159.204)	-	2.548.147
Algemene Private reserve	835.221	-	-	835.221
2.1.3 <u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>	835.221	-	-	835.221

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.

Aanwendingstermijn: 2021/2022. 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. Aanwendingstermijn: 2021 e.v. Bedrag: € 338.975

Naam: Bestemmingsreserve LBP50 en snipperverlof

Aangebracht door het bevoegd gezag. Aanwendingstermijn: 2021 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. Aanwendingstermijn: 2021 e.v. Bedrag: € 15.136.

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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 e.v.. 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 2021. Bedrag € 153.383

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 2020	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31 december 2020	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorziening	522.561	250.958	16.288	-	-	757.231	17.900	739.331
2.2.3	Overige voorzieningen	400.000	50.000	33.400	-	-	416.600	-	416.600
	Voorzieningen	922.561	300.958	49.688	-	-	1.173.831	17.900	1.155.931
	Uitsplitsing								
	ADV-sparen	31.401	8.346	-	-	-	39.747	-	39.747
	Jubilea	239.595	26.943	16.288	-	-	250.250	17.900	232.350
	LBP-sparen	251.565	65.669	-	-	-	317.234	-	317.234
	Personeel WW	-	20.000	-	-	-	20.000	-	20.000
	Langdurig zieken	-	130.000	-	-	-	130.000	-	130.000
2.2.1	Personeelsvoorziening	522.561	250.958	16.288	-	-	757.231	17.900	739.331
	Onderhoud gebouw	400.000	50.000	33.400	-	-	416.600	0	416.600
2.2.3	Overige voorzieningen	400.000	50.000	33.400	-	-	416.600	-	416.600

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 2020 bedraagt € 39.747.

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 € 16.288. Het discontopercentage waarmee de voorziening Jubilea contant werd gemaakt is 1%. Om op het gewenste saldo per ultimo 2020 ad € 250.250 te komen, is aanvullend € 860 gedoteerd.

Voorziening LBP Sparen:

Dotatie voorziening LBP om op het gewenste saldo per 31 december 2020 te komen is gedoteerd € 65.669. Het saldo ultimo 2020 bedraagt € 317.234.

Voorziening Personeel WW:

Voorziening ww is getroffen om eventuele toekomstige ww-uitkeringen of delen daarvan te voorzien. Tevens gaan hier de transitievergoedingen onder vallen. Er is in 2020 € 20.000 gedoteerd om op het gewenste saldo van € 20.000 uit te komen.

Voorziening Langdurig zieken:

Voorziening langdurig zieken is getroffen om geldelijke risico's betreffende langdurige ziekte te kunnen opvangen. Bij het vaststellen van de hoogte van de voorziening wordt mede rekening gehouden met de hoogte van het vervangingsbudget. Er is in 2020 € 130.000 gedoteerd om op het gewenste saldo van € 130.000 uit te komen.

Voorziening Onderhoud gebouw :

Deze voorziening is bedoeld om onderhoud binnen de gebouwen te kunnen realiseren. Ultimo 2018 is het MJOP Meppel en Diever opgesteld en in 2020 herijkt. Het MJOP wordt in detail besproken, diverse onderwerpen worden in eigen beheer uitgevoerd of niet overgenomen. In afwijking van hoofdstuk 212 Materiele vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor het boekjaar 2020 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 onderwijsband 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. In de loop van 2021 wordt het MJOP op basis van de nieuwe regelgeving (per 1-1-23) opnieuw opgesteld. Met een onttrekking ad € 33.400 en een dotatie ad € 50.000 komt de voorziening op het gewenste niveau ad € 416.600.

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

		31 december 2020	31 december 2019
2.4.3	Crediteuren	444.684	347.827
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	746.482	703.191
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	229.858	218.736
2.4.9	Overige kortlopende schulden	167.732	201.592
2.4.10	Overlopende passiva	2.266.613	1.493.872
	<u>Kortlopende schulden</u>	<u>3.855.369</u>	<u>2.965.218</u>
Uitsplitsing			
2.4.7.1	Loonheffing	730.111	689.778
2.4.7.2	Omzetbelasting	16.370	13.413
2.4.7	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>746.482</u>	<u>703.191</u>
2.4.9.2	Overige		
	Lonen/salarissen	2.798	(222)
	Levensloop opname	(7.436)	514
	Rekening courant derden:		201.300
	Smash	751	-
	Europees Platform	27.525	-
	Fonds de Visser	60.429	-
	Beheerorganisatie OPE	83.665	-
2.4.9	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>167.732</u>	<u>201.592</u>
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies	348.517	348.210
2.4.10.4	Vooruitontvangen termijnen	213.629	239.826
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	722.029	680.576
2.4.10.8	Overige		
	Nog te betalen bedragen	444.574	150.704
	Subsidie OCW geoormerkt	354.415	89.149
	Nog te besteden subsidies ministerie	183.450	(14.593)
	<u>Subtotaal</u>	<u>982.438</u>	<u>225.260</u>
2.4.10	<u>Overlopende passiva</u>	<u>2.266.613</u>	<u>1.493.872</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum.

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)

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.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

pagina 18 van 18

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.1.1*			
Rijksbijdrage OCW	19.066.166	18.195.880	18.657.126
3.1.2			
Overige subsidies OCW	1.227.764	1.124.196	1.171.649
3.1.4			
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	1.543.823	1.657.316	1.591.012
Rijksbijdragen	21.837.752	20.977.392	21.419.787
Uitsplitsing			
Personele lumpsum	16.132.489	15.310.918	15.729.761
Materiële lumpsum	2.210.091	2.173.829	2.215.283
Gratis lesmateriaal	723.586	711.133	712.081
3.1.1*			
Rijksbijdrage OCW	19.066.166	18.195.880	18.657.126

*In 2019 bij de personele lumpsum € 15.990.914 zijn de collectieve uitkeringskosten en de uitkeringskosten i.v.m. ontslag totaal € 261.153 in mindering gebracht. In 2020 zijn deze kosten in de personele last opgenomen.

Prestatiebox VO	761.794	703.566	724.964
Lerarenbeurs	67.747	72.500	62.950
LOF			37.625
Doorstroomprogramma VO-PO	6.092	38.000	7.700
Sterk Techniek Onderwijs STO	117.150	78.000	-
Sterk Techniek Onderwijs STO materieel	25.224		-
Zomer-/Lenteschool (in 2019 Lenteschool)	-	10.000	9.000
Krimp		-	27.758
Technisch VMBO materieel	-	15.000	54.803
VSV vast/variabel VO	36.785	22.000	41.894
Vonder curriculum	-		11.217
Nieuwkomers	50.280	90.000	87.878
Doorstroomprogramma VMBO-HAVO VMBO-MBO personeel	34.407	49.000	62.956
Doorstroomprogramma VMBO-HAVO VMBO-MBO materieel	-		637
Inhaal- en ondersteuningsprogramma	24.974		
Inhaal- en ondersteuningsprogramma materieel	59.776		
Vrijval investeringssubs. Ministerie OCW	43.535	46.130	42.268
3.1.2			
Overige subsidies OCW	1.227.764	1.124.196	1.171.649
Budget lichte ondersteuning	310.594	226.045	268.736
Budget zware ondersteuning	1.176.772	1.392.394	1.296.031
Bijdragen Samenwerkingsverband materieel	56.456	38.877	26.245
3.1.4			
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	1.543.823	1.657.316	1.591.012

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.2.2			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	52.408	18.500	44.244
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	52.408	18.500	44.244
Uitsplitsing			
Overige overheidsbijdragen personeel	-	-	-
Toptechniek	5.000	-	5.500
Gezonde school	15.000		
ESF	-	-	14.541
ESF Vitaliteit	(3.717)	12.500	10.000
Project DOEI subs reg arbeidsmarkt en onderwijs	30.125	-	9.680
Maatschappelijk geëngageerd kunstonderwijs	6.000	5.100	1.090
Overige overheidsbijdragen materieel:			
ESF	-	-	523
Maatschappelijk geëngageerd kunstonderwijs	-	900	2.910
3.2.2			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	52.408	18.500	44.244

Model AB: Opgave andere baten

3.5 Overige baten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.5.1	Verhuur	51.218	58.000	54.332
3.5.2	Detachering personeel	232.398	243.660	157.189
3.5.5	Ouderbijdragen	63.642	99.700	106.450
3.5.6	Overig	171.585	330.860	477.506
	Overige baten	518.843	732.220	795.477
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Verhuur lokalen	14.016	12.000	29.121
	Kluishuur	25.804	27.000	25.211
	Huur sportaccommodatie Diever	11.397	19.000	-
3.5.1	<u>Verhuur</u>	<u>51.218</u>	<u>58.000</u>	<u>54.332</u>
	85500 Ouderbijdragen VOB	58.040	95.000	103.317
	sportklas	175	1.200	765
	techniekklas	542	1.500	258
	branchecursussen PS	1.752	2.000	1.885
	overig	3.133	-	225
3.5.5	<u>Ouderbijdragen</u>	<u>63.642</u>	<u>99.700</u>	<u>106.450</u>
	Kantine inkomsten	874	1.000	1.104
	Reizen en excursies	24.535	230.000	213.070
	Overige	146.176	99.860	263.332
3.5.6	<u>Overig</u>	<u>171.585</u>	<u>330.860</u>	<u>477.506</u>

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.1.1	Lonen en salarissen	17.193.791	16.359.457	15.929.547
4.1.2	Overige personele lasten	1.326.841	1.460.107	1.365.669
4.1.3	Af: Uitkeringen	(146.860)	(50.000)	(80.043)
	Personele lasten	18.373.772	17.769.564	17.215.174
	<i>Uitsplitsing</i>			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	13.180.734	12.804.516	12.158.928
4.1.1.2	Sociale lasten	1.615.732	1.513.370	1.761.087
4.1.1.3	Pensioenpremies	2.029.497	1.937.071	1.907.660
4.1.1.4	Werkkostenregeling	104.004	104.500	101.871
4.1.1.	<u>Uitkeringskosten collectief en individueel</u>	<u>263.823</u>		
	<u>Lonen en salarissen</u>	<u>17.193.791</u>	<u>16.359.457</u>	<u>15.929.547</u>
4.1.2.1	dotaties/vrijval voorzieningen	250.958	32.156	32.389
4.1.2.2	personeel niet in loondienst	502.551	482.451	440.565
4.1.2.3	overige			
	Reis- en verblijfskosten Personeel	192.241	218.000	226.135
	Cursuskosten	83.966	388.000	338.867
	Overige	297.125	339.500	327.713
	<u>Subtotaal</u>	<u>573.332</u>	<u>945.500</u>	<u>892.715</u>
	<u>Overige personele lasten</u>	<u>1.326.841</u>	<u>1.460.107</u>	<u>1.365.669</u>
	<i>Toelichting</i>			
	<u>Personeel naar fte</u>			
	Het aantal fte op peildatum 31-12-2019 was:	240		
	Het aantal fte op peildatum 31-12-2020 was:	236		
	<u>Personeel naar fte</u>			
	Gemiddeld aantal fte 2019	234		
	Gemiddeld aantal fte 2020	243		

4.2 Afschrijvingslasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.2.2	Materiële vaste activa	627.912	549.500	593.864
	Afschrijvingslasten	627.912	549.500	593.864
	<i>Uitsplitsing</i>			
	Gebouwen	56.519	549.500	52.652
	Inventaris en apparatuur	7.489	-	9.659
	Investering technisch VMBO	35.647	-	30.854
	Investering STO	808	-	-
	Machines en installaties	21.250	-	18.020
	Meubilair	89.300	-	76.612
	Zonnepanelen	19.588	-	12.507
	Schoolmeubilair	39.908	-	38.513
	Kantoormeubilair	11.963	-	10.601
	ICT	295.616	-	293.584
	Software	2.944	-	5.304
	Overige inventaris	6.968	-	9.909
	Vervoermiddelen	1.440	-	1.440
	Overige materiële vaste activa	31.705	-	27.442
	Overname activa Ambelt	6.767	-	6.767
4.2.2	<u>Materiële vaste activa</u>	<u>627.912</u>	<u>549.500</u>	<u>593.864</u>

4.3 Huisvestingslasten

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.3.1 Huur	254.429	216.000	228.438
4.3.3 Onderhoud	298.749	296.700	293.671
4.3.4 Energie en water	246.930	281.500	251.004
4.3.5 Schoonmaakkosten	380.867	374.600	375.698
4.3.6 Heffingen	30.198	30.000	43.077
4.3.7 Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	50.000	50.000	75.500
4.3.8 Overige huisvestingslasten	151.297	57.700	50.593
Huisvestingslasten	1.414.471	1.306.500	1.317.981

4.4 Overige lasten

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	339.249	246.705	223.784
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.487.429	1.464.698	1.437.539
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen (schade laptops)	-	-	(25.000)
4.4.4 Overig	424.292	661.365	774.246
Overige lasten	2.250.970	2.372.768	2.410.568
<i>Specificatie honorarium</i>			
4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	24.593	22.100	25.000
4.4.1.2 Andere controle opdracht	-	-	-
4.4.1.3 Adviezen (fiscaal en overig)	224	-	-
4.4.1.4 controle 2019	(2.493)	-	2.105
Accountantslasten	22.324	22.100	27.105
<i>Uitsplitsing</i>			
Administratie en beheer	32.005	35.000	32.117
Accountantskosten	22.324	22.100	27.105
Telefoon- en portokosten ed	21.220	21.000	20.581
Overige administratie en beheer	263.699	168.605	143.980
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	339.249	246.705	223.784
<i>Inventaris</i>			
Inventaris	81.603	80.000	73.565
Leermiddelen	105.325	114.765	95.110
Reproductiekosten	57.804	66.000	95.680
Leermiddelen (gratis boeken)	721.559	711.133	736.331
ICT-licenties	348.620	330.000	274.349
ICT-verbindingen	89.082	85.000	85.147
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	83.438	77.800	77.358
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.487.429	1.464.698	1.437.539
<i>Representatiekosten</i>			
Representatiekosten	9.828	15.000	16.792
Kantinekosten	97	-	92
Reizen en excursies	51.651	230.000	218.547
Contributies	50.363	53.000	55.019
Medezeggenschapsraad	2.554	5.500	4.933
Verzekeringen	25.444	24.300	24.548
Bijzondere last	-	-	40.385
Sportdag/Vieringen (uit VOB)	18.394	56.500	59.608
Onvoorzien	49.731	25.000	44.055
Overige lasten	216.230	252.065	310.267
4.4.4 Overig	424.292	661.365	774.246

Model FB: Financiële baten en lasten

5 Financiële baten en lasten

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
5.1 Rentebaten	(598)	-	(1.298)
5.5 Rentelasten (-/-)	(18.214)	(6.100)	(5.327)
<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>(18.812)</u>	<u>(6.100)</u>	<u>(6.625)</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	€ 598			
Samenwerkingsverband	Rechtspersoon	Subsidiegelden Passend Onderwijs	Ja	€ 1.543.823			
Stichting Amateursport Diever	Rechtspersoon	Verhuur sporthal en ontmoetingsruimte Diever	Ja	€ 28.503			

Stichting Amateursport Diever (1) Jan van der Plank Bestuurder vanaf 2019

(1) Per 28-01-2019 akte oprichting Stichting.

WNT-VERANTWOORDING 2020 Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe

De WNT is van toepassing op Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe. Het voor Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 157.000 De raad van toezicht heeft vastgesteld dat Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe op basis van 10 complexiteitspunten in Klasse D valt.

Criterium	Aantal punten
Totale baten	4
Aantal leerlingen	2
Aantal onderwijssoorten	4
Totaal	10

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2020	P.A. de Visser	
Functiegegevens	directeur-bestuurder	
Aanvang en einde functieervulling in 2020	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	133.672	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.608	
Subtotaal	154.280	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	157.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	
Totaal bezoldiging 2020	154.280	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	
Gegevens 2019		
Functiegegevens	directeur-bestuurder	
Aanvang en einde functieervulling in 2019	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	124.471	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.969	
Subtotaal	144.440	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	152.000	
Totaal bezoldiging 2019	144.440	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Beefgroup N.V.	J.M. Fromdijk	M. Toering	J. Wolters	J.M. Gerritsen
Functiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	6.398	4.618	4.618	4.618
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	23.550	15.700	15.700	15.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	6.398	4.618	4.618	4.618
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	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.	n.v.t.
Gegevens 2019				
Functiegegevens				
	voorzitter	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	6.200	4.475	4.475	4.475
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	15.200	15.200

Beefgroup N.V.	M. Grooten-Mayke
Functiegegevens	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	4.618
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	15.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	4.618
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2019	
Functiegegevens	
	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Bezoldiging	
Totale bezoldiging	4.475
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.200

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 2020 € 50.873 (incl. BTW).

Ingangsdatum contract: 01-06-2019.

Huurovereenkomsten NokiLock: huurovereenkomst inzake Lockers

Huurovereenkomst Meppel afgesloten voor 15 jaar. Kosten in 2020 € 28.031 (excl. BTW).

Ingangsdatum overeenkomst: 11-07-2014.

Huurovereenkomst Meppel afgesloten voor 10 jaar. Kosten in 2020 € 850 (excl. BTW)

Ingangsdatum overeenkomst 05-12-2019

Huurovereenkomst Diever afgesloten voor 12 jaar. Kosten in 2020 € 2.925 (excl. BTW).

Ingangsdatum overeenkomst: mei 2016.

Leaseovereenkomst Canon Nederland: lease printerpark

Leaseovereenkomst verlenging afgesloten voor 24 maanden. Kosten in 2020 € 12.835

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 2020 bedragen € 5.395.

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 2020

€ 276.935 wordt onttrokken aan het publieke bestemmingsfonds

€	276.935	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

BRIN-nummers

25CL	Stad & Esch
19TQ	Stad & Esch Praktijkschool

Aantal leerlingen		
Sector	2020	2019
VO	2097	2151
PRO	108	105

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van beheer van Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe te Meppel gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe) op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Onderwijsgroep Zuidwest-Drenthe zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben

Schrevenweg 3-9
8024 HB Zwolle
Postbus 1509
8001 BM Zwolle

T (038) 303 21 40
zwolle@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 08107895

gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van beheer voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijscontroleprotocol OCW 2020. In dit kader is het bestuur tevens

verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van beheer is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat

een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van beheer onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zwolle, 26 juni 2021

Van Ree Accountants

w.g.

R. van der Weerd RA MSc