

JAARVERSLAG 2020

Ir. Lely Lyceum

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

Inhoud

1.	LEESWIJZER.....	5
2.	INLEIDING JAARVERSLAG DOOR DE BESTUURDER.....	6
3.	DE ORGANISATIE VAN HET LELY LYCEUM	7
3.1.	Openbaar onderwijs.....	7
3.2.	Kernwaarden, missie, onderwijskundige visie, ambities en doelstellingen	7
3.3.	Juridische structuur, bestuur en intern toezicht	8
3.4.	Organisatiestructuur	8
4.	DE KERN VAN DE ZAAK: ONDERWIJS EN KWALITEIT	10
5.	DE MENSEN DIE HET DOEN: ONZE MEDEWERKERS	17
5.1.	Inleiding: professionaliteit, commitment en werkplezier	17
5.2.	Strategisch personeelsbeleid	17
5.3.	De gesprekscyclus.....	17
5.4.	Opleidingen	18
5.5.	Carrièreperspectief: de functiemix	19
5.6.	Duurzame inzetbaarheid	19
5.7.	Ziekteverzuim	20
5.8.	Risico-inventarisatie en -evaluatie (RI&E)	21
5.9.	Personeels- en salarisadministratie	21
5.10.	Beleidsvoornemens en resultaten.....	21
5.11.	Personeel in cijfers	24
6.	BETROUWBAAR EN VERANTWOORDELIJK: HOE BESTUREN WE EN HOE COMMUNICEREN WE .	29
6.1.	Het bestuur en zijn ondersteuning.....	29
6.2.	De Raad van Toezicht	29
6.3.	Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019	32
6.4.	Medezeggenschap.....	32
6.5.	Leerlingenraad.....	34
6.6.	Communicatie en horizontale verantwoording	34
6.7.	Klachtenregeling en externe vertrouwenspersoon.....	35
6.8.	De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	36
6.9.	Zaken met een politieke of maatschappelijke impact	37
6.10.	Informatie over de maatschappelijke aspecten van het “ondernemen”	37
6.11.	Beleidsvoornemens en resultaten.....	38
7.	MIDDEN IN DE SAMENLEVING: ONZE SAMENWERKINGSPARTNERS.....	39
7.1.	Passend onderwijs: ieder kind heeft recht op een goede plek	39

7.2. Samenwerking als basis voor een succesvolle schoolcarrière	40
7.3. Werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.....	40
7.4. Werk aan de winkel.....	41
7.5. Bestuurlijke netwerken	42
7.6. Beleidsvoornemens en resultaten.....	43
8. FINANCIËN EN BEDRIJFSVOERING	44
8.1. Inleiding	44
8.2. De financiën van het Ir. Lely Lyceum.....	44
8.3. De bedrijfsvoering van het Ir. Lely Lyceum	53
8.4. De belangrijkste ontwikkelingen in de huisvesting en toekomstige ontwikkelingen in de huisvesting inclusief duurzaamheid	54
8.5. Beleidsvoornemens en resultaten	55
8.6. Treasuryverslag	55
9. STERK IN VERTROUWEN.....	58
9.1. Met vertrouwen op weg naar morgen: ons beleid de komende jaren.....	58
9.2. De financiële vertaling van dat beleid.....	59
9.3. Risico's in beeld: rapportage risicobeheersing.....	66
9.3.1. Organisatiebreed risicomanagement.....	67
9.3.2. Risicomanagement binnen projecten	68
9.3.3. De basis op orde: checks and balances volgens de "three lines of defence".	68
9.3.4. Risicobeheersing in 2020.....	69
9.4. Rapportage toezichthoudend orgaan	73
9.5. Beleidsvoornemens en resultaten	73
10. VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT.....	74
10.1. Introductie	74
10.2. Samenstelling	74
10.3. Evaluatie	75
10.4. Rector-Bestuurder	76
10.5. Schoolorganisatie	76
10.6. Verantwoording.....	76
Jaarrekening 2020	78
1. Grondslagen voor de jaarrekening	79
Algemeen.....	79
Balanswaardering.....	79
De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:.....	79
Eigen vermogen.....	79

Voorzieningen	80
Overige activa en passiva	81
Resultaatbepaling	81
Kasstroomoverzicht.....	81
2. Balans per 31 december 2020.....	82
3. Staat van Baten en Lasten / Exploitatierekening	83
4. Kasstroomoverzicht 2020	84
5. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	85
VA Vaste Activa.....	85
VV Voorraden & Vorderingen.....	87
EL Effecten en Liquide Middelen	88
EV Eigen Vermogen	89
VL Voorzieningen LLSchulden	90
KS Kortlopende schulden	91
6. Model G Verantwoording subsidies	92
7. Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van Baten en Lasten.....	93
AB Andere Baten	94
LA Lasten	95
FB Financieel en buitengewoon	96
8. Verplichte Toelichting	97
Verbonden partijen	97
WNT-verantwoording 2020 Ir. Lely Lyceum.....	99
10. Niet uit de balans blijkende verplichtingen.....	101
Meerjarencontract schoolboekenleverancier.....	101
Overige lopende meerjarencontracten:.....	101
Regeling onvoorziene gevallen invoering vereenvoudiging bekostiging vo	101
11. Gebeurtenissen na balansdatum	102
Overige gegevens	103
1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	104
2. Bestemming exploitatiesaldo 2020	107
3. Gegevens over de rechtspersoon.....	108

1. LEESWIJZER

Hierbij bieden wij u het jaarverslag 2020 aan van het Ir. Lely Lyceum. In deze leeswijzer ziet u welke informatie u in welk hoofdstuk kunt vinden. In alle hoofdstukken kijken we terug op 2020, maar ook vooruit naar 2021 en verder.

In hoofdstuk 2, inleiding jaarverslag door de bestuurder, geeft Jeroen Rijlaarsdam, rector-bestuurder, kernachtig weer wat 2020 voor het Ir. Lely Lyceum betekende. Onder het motto: *Sterk in vertrouwen*.

Hoofdstuk 3, de organisatie van het Ir. Lely Lyceum, is een zakelijk hoofdstuk, waarin we de organisatie van de school beschrijven. Daarin vindt u ook de missie en visie van de school en onze kernactiviteiten.

Het volgende hoofdstuk, *hoofdstuk 4, De kern van de zaak: ons onderwijs*, gaat in op onze kerntaak: goed onderwijs geven. We gaan in op ons onderwijsaanbod, maar ook op onze buitenschoolse activiteiten en wat we verder onze leerlingen bieden. Verder gaan we in op de zorg voor kwaliteit. Aan het einde van het hoofdstuk geven we cijfers zoals leerlingenaantallen en examenresultaten.

Onderwijs is mensenwerk. Daarom is *hoofdstuk 5, De mensen die het doen: onze medewerkers*, aan de mensen in de school gewijd. Hoe werken we als school samen aan de professionaliteit van de medewerkers én aan hun werkplezier. En hoe zorgen we samen voor goed, lievere nog excellent onderwijs. Ook dit hoofdstuk sluiten we met cijfers af over de samenstelling van ons team.

Onderwijs is van belang, voor de jongeren van nu en de maatschappij van later. Niet voor niets stelt de overheid daarvoor veel geld beschikbaar. En daarmee moeten we als onderwijsorganisatie goed en transparant omgaan. Om die reden is *hoofdstuk 6* opgenomen: *Betrouwbaar en verantwoordelijk: hoe besturen we en hoe communiceren*. Onderdeel hiervan is het jaarverslag van onze medezeggenschapsraad, waarin medewerkers, leerlingen en ouders/verzorgers vertegenwoordigd zijn.

Als school doen we het niet alleen, we werken samen. Met wie, hoe en waarom vindt u in *hoofdstuk 7, Midden in de samenleving: onze samenwerkingspartners*.

Hoofdstuk 8, Financiën en bedrijfsvoering, beschrijft wat we aan geld ontvangen, waar we het aan besteden en hoe we er financieel gesproken eind 2020 voor staan. De volledige jaarrekening is als onderdeel B toegevoegd aan dit jaarverslag.

Hoofdstuk 9, Ir. Lely Lyceum: (Sterk in vertrouwen), grijpt terug op de inleiding in hoofdstuk 2. In dit hoofdstuk kijken we vooruit naar de toekomst van het Ir. Lely Lyceum, ook financieel. Onderdeel van dit hoofdstuk is voorts de continuïteitsparagraaf met rapportage over ons risicomanagement.

Onze *Raad van Toezicht* doet in *hoofdstuk 10* verslag over de werkzaamheden in 2020.

Het jaarverslag sluit na onderdeel B, de jaarrekening, af met onderdeel C, waarin de overige gegevens van het Ir. Lely Lyceum zijn opgenomen, waaronder de contactgegevens.

We hopen dat u met genoegen ons jaarverslag leest en we zijn blij met uw eventuele vragen en opmerkingen. Schroom niet! We zien ze graag tegemoet op info@lelylyceum.nl. Graag tot ziens!

2. INLEIDING JAARVERSLAG DOOR DE BESTUURDER

Sterk in vertrouwen

Wat een jaar hebben we met z'n allen achter de rug! De coronacrisis heeft ons laten zien dat niets zeker is en dat een verandering wennen en lastig is. Maar 2020 heeft ons ook laten zien wat écht belangrijk is: tijd voor elkaar, reflectie en gezondheid. Er kwam een hernieuwde waardering voor het onderwijs.

Versneld door 'corona' hebben we een enorme slag gemaakt met digitale didactiek en hybride onderwijs. Net als bij eerdere technologische vernieuwingen zoals de rekenmachine en de PC zal ook virtueel leren het onderwijs niet verstoren, maar juist verrijken. De school van de toekomst kent minder strakke roosters en lessentabellen, maar meer maatwerk voor leerling en docent. Minder leerlingen die zich van lokaal naar lokaal haasten, maar meer flexibele ruimtes die beter passen bij de leerbehoefte van de leerling en werkvormen van de docent. Onze nieuwe Technasiumvleugel biedt hier mogelijkheden toe en is zeker niet voorbehouden aan enkel de Technasiumleerlingen en -docenten.

Wegens de coronacrisis heeft het Ir. Lely Lyceum extra ingezet op begeleiding bij huiswerk en planning. We stonden voor onze leerlingen klaar, ook als het even tegen zat. Bijvoorbeeld bij een motivatiedip. Maar ook bij andere factoren die het leren belemmerden. Bijvoorbeeld als het thuis niet altijd rustig genoeg was om te leren. Of als ouders niet voldoende tijd of mogelijkheden hadden om te helpen met schoolwerk. Met hulp van de Gemeente en het Amsterdamse bedrijfsleven hebben al onze leerlingen een laptop in bruikleen gekregen.

De populariteit van het Ir. Lely Lyceum heeft zich ook in 2020 laten vertalen door een stijgend aantal leerlingen, hogere scores bij de tevredenheidsenquêtes onder leerlingen en ouders, en een toegenomen belangstelling van docenten om bij ons te willen komen (en blijven!) werken.

Bedrijfsmatig zijn de processen als goed beoordeeld en is er sprake van een gezonde financiële huishouding.

In dit jaarverslag kies ik voor het motto "Sterk in vertrouwen". Onze school "staat" inmiddels; een toenemend aantal ouders en leerlingen laten met hun keuze voor het Ir. Lely Lyceum zien dat zij vertrouwen in de school hebben. En met wat onze medewerkers en onze leerlingen in het moeilijke jaar 2020 hebben laten zien, maakt dat ik met veel vertrouwen uitkijk naar 2021. De toekomst van onze prachtige school is en blijft er zonnig uitzien!

Hartelijke groet,

Drs. Jeroen Rijlaarsdam

Rector-bestuurder

3. DE ORGANISATIE VAN HET LELY LYCEUM

3.1. Openbaar onderwijs

Het Ir. Lely Lyceum is een school voor openbaar voortgezet onderwijs, waar kwaliteit en sfeer voorop staan. Een school die een sterke basis biedt voor verdere studie en ontwikkeling. Maar ook een school die rekening houdt met wat leerlingen willen en kunnen en persoonlijke aandacht geeft. Een school waar we positief met elkaar omgaan, duidelijk zijn in wat we van elkaar verwachten en waar we ons richten op samenwerking.

Het Ir. Lely Lyceum is een openbare school. Dat betekent dat onze school toegankelijk is voor alle kinderen, zonder onderscheid van godsdienst of levensbeschouwing of achtergrond. Het openbaar onderwijs draagt bij aan de ontwikkeling van de leerlingen met aandacht voor de godsdienstige, levensbeschouwelijke en maatschappelijke waarden zoals die leven in de Nederlandse samenleving en met onderkenning van de betekenis van de verscheidenheid van die waarden.

3.2. Kernwaarden, missie, onderwijskundige visie, ambities en doelstellingen

Onze kernwaarden zijn koersvast, toekomstgericht, betrokken en grensverleggend.

Deze kernwaarden vindt u terug in onze **missie**:

Het Ir. Lely Lyceum is een middelbare school voor mavo, havo, atheneum en gymnasium. Wij bieden kwalitatief hoogstaand én toekomstgericht onderwijs. Door de focus te leggen op technologie en design, internationalisering en vergroting van het zelfbewustzijn van leerlingen bieden wij hen een uitstekende basis voor een vervolgonderwijs en succesvolle carrière.

Vertaald in onze **onderwijskundig visie** betekent dat het volgende:

- ✓ Wij bieden een ontwikkelingsgericht pedagogisch-didactisch klimaat in een veilige leeromgeving.
- ✓ Wij gaan positief met elkaar om en docenten en medewerkers leggen onderling de lat hoog.
- ✓ Wij vervullen als medewerker en docent een voorbeeldfunctie die wij uitdragen tijdens ons werk en daarbuiten.
- ✓ Wij vergroten het zelfbewustzijn van onze leerlingen en dagen hen uit door te stromen naar een hoger niveau.
- ✓ Wij bieden Technasium en tweetalig onderwijs en hebben op alle niveaus aandacht voor respectievelijk onderzoeken & ontwerpen en internationalisering.
- ✓ Wij stimuleren zelfstandig werken én samenwerken door aan te slag te gaan met vraagstukken van echte opdrachtgevers uit het bedrijfsleven en de wetenschap.

Onze vijf sterke punten: **ambities en doelstellingen**:

1. Wij zijn een veilige school.
2. Wij dagen je uit om door te stromen naar een hoger niveau.
3. Uitdagend onderwijs voor elke leerling: onderzoekvaardigheden en internationalisering.
4. Empowerment door (buitenschoolse) activiteiten.
5. Modern Gymnasium in Amsterdam-Zuidoost.

3.3. Juridische structuur, bestuur en intern toezicht

De rechtspersoonlijkheid van het Ir. Lely Lyceum is een openbare stichting. De stichting wordt bestuurd door een College van Bestuur (CvB), bestaande uit één persoon. Deze heeft de titel rector-bestuurder. Deze functie wordt ingevuld door drs. Jeroen Rijlaarsdam.

De Raad van Toezicht bestaat ultimo 2020 uit de volgende leden:

Naam	Functie
drs. H. Bemelmans MBA	voorzitter
mevr. B. Heimans	lid
ir. A. Bottse MBA	lid
J. Overmars	lid
dr. R. Hayat	lid

3.4. Organisatiestructuur

De school kent twee afdelingen, die elk aangestuurd worden door een conrector:

- onderbouw mavo, havo, atheneum, gymnasium
- bovenbouw mavo, havo, atheneum, gymnasium

Daaronder functioneren drie teamleiders, die naast hun leidinggevende taken ook onderwijsgevende taken hebben.

De conrector is verantwoordelijk voor de vertaling van de binnen de directie gemaakte strategische keuzes en neemt tactische keuzes betreffende de afdeling. Daarnaast stuurt de conrector de hem/haar toegewezen teamleider(s), docenten en onderwijsondersteunende medewerkers aan zijnde technisch onderwijsassistenten, de zorgcoördinator, het roosterbureau en een verzuimcoördinator. De conrector is eindverantwoordelijk voor de (leer)resultaten en de (leer)opbrengsten in de afdeling en voor het verzuimmanagement van leerlingen en personeel. De teamleider is verantwoordelijk voor de vertaling van de gemaakte tactische keuzes, voert het beleid uit en neemt daarin operationele keuzes. De teamleider stuurt de docenten van zijn of haar team aan.

De directie, bestaande uit de rector, de conrectoren en de bestuurssecretaris/hoofd bedrijfsbureau (zie hieronder) formuleren het strategisch beleid en nemen besluiten over de hoofdlijnen van het daaruit volgende uitvoeringsbeleid.

Voor een goede ongestoorde voortgang van het onderwijs moeten veel randvoorwaardelijke zaken goed geregeld zijn. Denk hierbij aan de huisvesting, de inkoop, de financiën en personeelszaken waaronder salarisbetalingen. Het bedrijfsbureau binnen het Ir. Lely Lyceum is hiermee belast onder verantwoordelijkheid van een hoofd bedrijfsbureau, die tevens bestuurssecretaris is. Hij geeft leiding aan al het onderwijs ondersteunend personeel, dat verdeeld is over vijf stafdiensten: Leerlingenadministratie, personeelszaken en -salarisadministratie, financiële administratie, planning en organisatie en facilitair. Onder de laatste stafdienst vallen de conciërges en de ICT. Eind 2020 is

een meewerkend hoofd leerlingenadministratie toegevoegd aan de leerlingenadministratie. Hiermee wordt recht gedaan aan de toename van het werk in verband met de groei van het aantal leerlingen. Daarnaast heeft deze medewerker de opdracht samen met het team de interne werkprocessen te optimaliseren en de teamleden aan te sturen.

De rector-bestuurder stuurt de conrectoren en de bestuurssecretaris/hoofd bedrijfsbureau aan. Onder zijn aansturing valt tevens de business-controller.

Er staat nu een compacte, efficiënte organisatie. Door de kleine schaal heeft dit zijn kwetsbaarheden. Zo is een aantal sleutelfuncties door één persoon ingevuld. Zoveel mogelijk worden processen en procedures beschreven, zodat bij uitval de lopende zaken doorgang kunnen vinden. Eveneens wordt bij kritische processen rond salarissen en betalingen consequent gewerkt volgens het vier-ogen-principe. Dit laat onverlet dat een kwalitatief hoogstaande ondersteunende organisatie gebaat is bij meer continuïteitswaarborgen. Na de uitbreiding van het team leerlingenadministratie wordt ook gekeken wat er bij de andere ondersteunende diensten nodig is. Centraal blijft natuurlijk het onderwijs staan. Dit betekent dat het docentencorps meegroeit met de groei van het aantal leerlingen. Uitgangspunt blijft immers dat zoveel mogelijk van de beschikbare middelen direct aan het onderwijs ten goede komen!

4. DE KERN VAN DE ZAAK: ONDERWIJS EN KWALITEIT

In januari 2020 is er een tweedaagse staking gehouden in het onderwijs. Er was groot draagvlak onder ons personeel voor deze staking. Als bestuurder heb ik ook mijn steun uitgesproken voor de doelstellingen van de actie en, in tegenstelling tot eerdere stakingen, besloten het personeel door te laten betalen. De reden hiervoor is het feit dat het deze keer een duidelijke staking voor het VO was en omdat er een goede discussie op gang kwam over het onderwerp werkdrukverlaging en het aantal lessen. In vergelijking met andere EU-landen bungelt Nederland ergens onderaan met een relatief hoog aantal lessen en weinig voorbereidingstijd voor docenten.

De wereldwijde uitbraak van het coronavirus werd voor het Nederlandse onderwijs harde realiteit na de persconferentie van het kabinet op zondagavond 16 maart. De scholen moesten de dag erna per direct sluiten en er werd abrupt overgegaan op afstandsonderwijs. In korte tijd werd de samenleving ontwricht en hadden we zorgen over het welzijn van onze leerlingen en collega's. Toch ging het onderwijs zo goed als dat gaat door. In hoog tempo moesten we omschakelen van "regulier" onderwijs geven naar onderwijs op afstand. Met de zorgen die dat met zich meebracht over onze leerlingen en hoe we ze alle letterlijk en figuurlijk bij de les konden houden. Voor docenten en voor hen was de nieuwe realiteit, die van het ene op het andere moment inging, enorm schakelen. Ik ben trots op de manier waarop zij hiermee zijn omgegaan. De nieuwe realiteit betekende ook dat de centrale examens kwamen te vervallen en dat de schoolexamens bepalend waren voor het diploma. Mede als gevolg hiervan is een ongekend hoog percentage van onze eindexamenleerlingen geslaagd. Hierin staat het Ir. Lely Lyceum niet alleen, dit beeld is Nederland breed. De coronacrisis is aanleiding het verder vorm geven van digitaal onderwijs met kracht door te zetten. In het nieuwe schooljaar is een ontwikkelgroep samengesteld die gaat kijken naar wat bij ons op school het beste past. Welke Elektronische Leeromgeving, wat behouden we, etc. We hebben veel nieuwe, jonge collega's die daar een actieve rol in willen spelen.

Ook het tweede deel van 2020, dus het begin van schooljaar 20/21, stond – helaas – nog steeds in het teken van de coronacrisis. Sommigen hoopten dat na de lockdown van het voorjaar, de zomer de nodige lucht zou geven voor een zorgeloos najaar. Dat bleek helaas niet het geval. Hoewel wij eind augustus het schooljaar plenair met een algemene personeelsbijeenkomst gestart zijn, waren er van meet af aan landelijke discussies over massaliteit van scholen. Luchtventilatiesystemen, bouwbesluiten, mondkapjes, kuchscheren, looproutes en corona coaches.... Helaas ging het gesprek in de docentenkamer, maar natuurlijk ook thuis bij de ouders en de leerlingen, vooral over het virus en hoe wij daar als school op zouden moeten acteren. Dat heeft van de schoolleiding veel tijd en energie gekost: we hebben aandacht gegeven aan de zorgen, frequent en duidelijk gecommuniceerd en ook doorzettingsvermogen getoond. Het aanspreken van leerlingen en collega's op de coronamaatregelen bleek in het begin veel tijd te kosten. We hebben proactief gehandeld en 'gebruik gemaakt' van de pers om ook intern meer bewustwording te creëren (denk aan de reportages op Nieuwsuur, het Jeugdjournaal en NOS 8 uur Journaal en NOS App over het moderne luchtventilatiesysteem op het Ir. Lely Lyceum, en de ingestelde mondkapjesplicht). Het onderwijs is immers een 'vitaal beroep', dus we hebben er alles aan gedaan om de lessen zoveel en zo goed mogelijk door te laten gaan. In augustus en september is dat redelijk goed verlopen, later kwam de 'tweede coronagolf' en dat heeft een wissel getrokken op onze organisatie. We hebben vergeleken met andere scholen beperkt last gehad van collega's die door corona zijn uitgevallen (en in ieder geval niet tegelijkertijd). Maar

we hebben natuurlijk wel gevallen gehad, plus docenten die wegens besmetting van een huisgenoot in quarantaine moesten. Docenten die in thuisquarantaine moeten, geven digitaal les aan de klas. In het lokaal neemt dan een surveillant of onderwijsassistent plaats.

Verzuim onder leerlingen is wel hoger dan normaal geweest, vaak vanwege thuisquarantaine.

Het aantal positief geteste leerlingen is relatief laag. Er zijn lessen gestreamd voor deze thuiszitters, maar dit is pas laat op gang gekomen. In de lockdown periode zaten alle docenten en leerlingen thuis, dat was qua online afstandsonderwijs technisch en organisatorisch makkelijker dan de huidige situatie. Aan het einde van 2020 kon er weer 'normaal' fysiek lesgegeven en moest er maatwerk komen voor die paar leerlingen die in thuisquarantaine zitten. Dat maatwerk leveren bleek lastiger van de grond te komen dan verwacht, maar loopt nu beter dan in het begin van dit schooljaar.

In goede samenwerking met de medewerkers en MR hebben we een aantal (gedeeltelijke) lockdown scenario's en bijbehorende protocollen opgesteld. Die bleken hard nodig, toen half december de scholen toch weer gesloten moesten worden wegens toenemende landelijke besmettingsaantallen.

Feestjes moet je vieren, maar helaas konden wij vanwege de schoolsluiting niet met het gehele team het uitstekende resultaat van de aanmeldingen vieren.

Met een stijging van 40% is het Ir. Lely Lyceum de sterkst groeiende school van Amsterdam.

Bovendien met een prachtige verdeling over de niveaus. We hebben veel leerlingen aangemeld gekregen met een vol vwo of vol havo advies. Ook het aantal mavo leerlingen is weer op peil, vorig jaar zat daar een dipje in. Uit de cijfers blijkt dat er met name marktaandeel in Zuidoost is gewonnen. TTO blijft sterk groeien, hoger dan verwacht. De aanmeldingen voor Technasium zijn onder de prognose uitgekomen, maar desondanks als goed te duiden (3 van de 9 eerste klassen), zeker in vergelijking met de andere technasia in Amsterdam. Die scholen hebben 'slechts' twee technasiumklassen, waarbij aangetekend dat wij de enige school zijn die ook op mavo niveau Technasium aanbiedt. Gymnasium blijft stabiel op één klas, een prima resultaat.

Bij de intake gesprekken met de nieuwe leerlingen bleek dat velen zich met name voor 'het Lely' gekozen hebben op basis van de nieuwe hoogwaardige uitstraling. Het onderwijsconcept (TTO, Technasium, Gymnasium) werd vaak pas als tweede reden genoemd. Technasium zal nog verder aan potentiële toekomstige leerlingen uitgelegd moeten worden.

Ook in 2020 hebben wij een fors aantal zij-instromers (ca. 50) gehad. Hiermee hebben we de relatief grote uitstroom van ca. 20 leerlingen door de hoge slagingspercentages bij de eindexamens kunnen compenseren. Door die hoge uitstroom zouden we uit dreigen te komen op 865 leerlingen per 1 oktober 2020 in plaats van de geprognosticeerde 873.

Voorts presenteren wij u de onderwijsresultaten van 2020. Dit zijn de formele resultaten over de afgelopen drie jaar, waarbij inbegrepen het schooljaar 2018-2019. Het goede nieuws is dat alle afdelingen voldoende scores op basis van het 3-jaarsgemiddelde. Een aantal indicatoren bij verschillende niveaus staat echter onder druk en verdienen aandacht om op termijn een voldoende te blijven scoren. Alle niveaus (behalve vmbo-k) hebben namelijk één indicator die onder de norm is:

Mavo : gemiddelde CE
Havo : bovenbouwsucces
Vwo : bovenbouwsucces

Eén indicator onder de norm mag, maar twee niet. Kijken we naar het jaarresultaat van 2018-2019, dan scoort havo naast het bovenbouwsucces ook op het gemiddelde CE onder de norm en mavo naast het gemiddelde CE bijna ook met het bovenbouwsucces onder de norm. Inmiddels is duidelijk dat de examenresultaten en doorstroomgegevens dermate in orde zijn, dat de attendering en waarschuwing zullen komen te vervallen.

Voor wat betreft het percentage voortijdig schoolverlaters (VSV) op het Ir. Lely Lyceum laat dit na schooljaar 2019-2020 het volgende beeld zien:

	Aantal ln	Aantal VSV	% VSV	Streefnorm	Prestatienorm
Totaal	817	8	0,98%		
Onderbouw	406	2	0,49%	0,1%	0,75%
Bovenbouw vmbo	209	3	1,44%	1,0%	3,00%
Bovenbouw havo/vwo	202	3	1,48%	0,1%	0,50%

In zowel onderbouw als bovenbouw is het percentage voortijdig schoolverlaters helaas gestegen ten opzichte van het voorgaande jaar. Wel ligt dit percentage voor zowel onderbouw als bovenbouw vmbo nog steeds ruim binnen de hiervoor afgesproken prestatienorm voor het voortgezet onderwijs. De percentages van de prestatienormen liggen voor het voortgezet onderwijs hoger dan de streefnormen. Het Ir. Lely Lyceum blijft inzetten op het terugdringen van dit percentage, zoals in de voorgaande jaren succesvol is gebeurd. De intensieve begeleiding vanuit het zorgteam is een mede bepalende factor hierin, alsmede het uitbesteden van leerlingen in het VAVO onderwijs (de zogenaamde Rutte-leerlingen).

Een twintigtal docenten heeft een in-company cursus gedifferentieerd lesgeven gevolgd van de Universiteit Utrecht. Deze cursus is positief geëvalueerd door de deelnemers. Met IT-partner Veltwerk is er een vervolgstap gezet om te werken met MS Office. Met de kennis van nu, net op tijd. Technisch was alles op orde voor het gebruik van OneDrive, Teams etc.

Eind juni hebben we formeel het toelatingsjaar voor Technasium succesvol doorlopen. Op 16 september was de officiële uitreiking door Wethouder Moorman en Stadsdeelvoorzitter Jadnanansing.

Wegens de gedeeltelijke schoolsluiting is besloten de interne verbouwing om tot een Technasium-lab te komen naar voren te halen, zodat op de open avonden en open dag januari 2021 we deze leeromgeving ook feitelijk kunnen laten zien.

Na de zomervakantie zijn er uitstekende vorderingen gemaakt met het taalbeleidsplan. Met ondersteuning van de Kansenaanpak subsidie van de Gemeente is er extra geïnvesteerd in professionalisering van docenten op dit gebied. Er zijn meerdere bijeenkomsten geweest en er is een kopgroep gevormd. In Q1 is door deze kopgroep een eerste taalbeleidsplan opgesteld, ondersteund door een externe deskundige. Het schoolbrede toetsbeleid is na de zomervakantie verder opgepakt, er zijn nu twee docenten die hier ontwikkeltijd voor krijgen. Zij hebben ook een online congres over formatief en summatief toetsen gevolgd. Dit is nog in de beginfase, een schoolbreed toetsbeleid is nog verre van gerealiseerd. Het is realistisch om hier minimaal een schooljaar voor uit te trekken.

De school is inmiddels aangesloten bij de Fawaka Ondernemersschool, maar de ontwikkeling van de International Business School krijgt nu extra ondersteuning via de VECON Business School (landelijke vakvereniging economie docenten).

Wat betreft het Plusdocument kunnen wij melden dat de eindexamenleerlingen van afgelopen schooljaar allemaal hun certificaten van deelname aan bijzondere (buitenschoolse) activiteiten meegekregen hebben. Wij zijn hier echter nog niet tevreden mee. Er moet meer structuur in komen. De Examensecretaris gaat dit schooljaar het Plusdocument verder vormgeven.

De inhoudelijke samenwerking met het Vossius is ook met de nieuwe rectrix van het Vossius bekrachtigd. Belangrijk voor de continuïteit van ons Gymnasium. Docent Kurano Bigiman is eind 2020 genomineerd als Amsterdammer van het Jaar (en inmiddels is bekend dat hij deze prestigieuze prijs gewonnen heeft). Het artikel in NRC (24 oktober) over ons Gymnasium, met Kurano Bigiman in de schijnwerpers, heeft daar zeker aan bijgedragen. Sowieso heeft dat artikel heel veel goede exposure opgeleverd voor onze school in brede zin.

De eerder ingezette beleidslijn van empowerment en de naschoolse clubs hebben in 2020 een mooie kwaliteitsslag gemaakt. We hebben een recordaantal aanmeldingen voor deze clubs mogen begroeten, niet alleen voor de traditioneel populaire sportclubs, maar ook voor de programmeer-, lees- en debatclub is de animo vergroot. Daarnaast zijn we een succesvolle samenwerking aangegaan met de Stichting Cybersoek, die bij ons op locatie een vrijwillig naschools ICT-aanbod verzorgt, waaronder ethisch hacken. Ook hiervoor is de animo groot, we zien dat leerlingen die we eerder moeilijk in beweging kregen voor buitenschoolse activiteiten, hier wel voor te porren zijn. Dat is heel positief.

Bijzonder in 2020 was ook het Voorbrugklasproject, dat wij samen met Zonova uitvoeren. Het betreft hier lessen voor groep 8 leerlingen van enkele naburige basisscholen, verzorgd door docenten van het Ir. Lely Lyceum (o.a. natuurkunde/scheikunde, Engels, L.O.). Helaas is dit programma wegens corona on hold gezet, maar de eerste ervaringen zijn goed. Hoewel er absoluut ontwikkelpunten zijn, leren we veel van dit project. Het biedt leerlingen de kans om beter 'te landen' op de middelbare school, het biedt hen lessen die op de basisschool niet of beperkt gegeven kunnen worden, en ze maken alvast kennis met onze school. Daarnaast wordt er een inhoudelijke leerlijn uitgewerkt. Hierbij werken docenten van het Ir. Lely Lyceum samen met die van de basisscholen. Dit biedt kansen voor een mogelijk toekomstige 0-18 school in De Nieuwe Kern, of een 10-14 college bij ons aan het Ravenswaaipad. De personele kosten van de Voorbrugklas worden gedeeld met Zonova.

Ook in 2020 heeft het Ir. Lely Lyceum zich weer geroerd op zowel traditionele (krant, tv) als sociale en professionele media. Met ingang van dit schooljaar ontfermen twee docenten zich vol enthousiasme op het Instagram en Facebook account van de school. Het aantal geplaatste artikelen, stories en foto's is erg toegenomen en wordt ook veelvuldig gedeeld door met name de doelgroep van de school (scholieren en jongeren). Het aantal volgers is nu ruim 800 en dat is een mooie toename.

De reeds genoemde reportages op TV betekenden ook positieve pers voor de school. De beelden zijn veel herhaald en dat komt de naamsbekendheid van de school ten goede.

Door het Amsterdamse stadsbestuur wordt gewerkt aan een plan om achterstanden en problemen van Stadsdeel Zuidoost grondig en duurzaam te lijf te gaan. Met veel verschillende partners wordt onder de naam 'Alliantie van Zuidoost' een programma ontwikkeld met een looptijd van twintig jaar. Belangrijkste onderwerpen zijn onderwijs, wonen, werk en veiligheid. In dit Masterplan Zuidoost is het Ir. Lely Lyceum ook bestuurlijk vertegenwoordigd in het doorbraakteam 10-15 jarigen.

In een 'normaal' jaar gaat de voltallige schoolleiding 'de hei op'. Dit jaar was het bedoeling om in oktober naar Nijmegen te gaan om daar de onderwijskundige strategische koers te bespreken. Helaas zijn deze strategiedagen wegens corona opgeschort; de thema's worden nu in korte deelsessies op school besproken. Daarbij schuiven soms ook externe deskundigen aan; zo is op 8

december een themaachtend strategisch HRM geweest, verzorgd door een deskundige van de VO-Raad.

Ten slotte willen wij graag vermelden dat er in september verkennende gesprekken hebben plaatsgevonden tussen de bestuurders van het Ir. Lely Lyceum en OSB, over verdergaande samenwerking. Een en ander is ook te bezien in het licht van de ontwikkelingen voor een nieuwe wijk en school in Zuidoost (De Nieuwe Kern) en Diemen.

Verantwoording besteding middelen prestatiebox

Op het Ir. Lely Lyceum geloven we erin dat we onze leerlingen moeten stimuleren het maximale uit zichzelf te halen. Dat doen we door een uitdagend palet aan opleidingen te bieden (vanaf 1 augustus 2020 is daaraan formeel het Technasium-onderwijs toegevoegd). Dat doen we ook door het aanbieden van diverse gastlessen over filosofie, big history en biologie. Deze gastlessen worden aangeboden door onder meer hoogleraren van onder andere de VU en het AMC. De ontvangen gelden via de prestatiebox worden hier deels voor ingezet.

Daarnaast bieden we onze leerlingen een scala aan mogelijkheden op het gebied van loopbaanoriëntatie. Daarmee ondersteunen we onze leerlingen om zich verder persoonlijk te ontwikkelen en de voor hen juiste keuzes voor de toekomst te maken:

Het LOB-traject (Loopbaan Oriëntatie en Begeleiding) dat wij voor alle leerjaren hebben aangeboden, sluit hier naadloos op aan. Naast de LOB-projecten, stages, voorlichtingsavonden en begeleiding door loopbaancoaches en decaan hebben we de volgende acties voor de bovenbouw ondernomen:

- Deelname aan projecten in het kader van masterplan techniek. Deze onderzoeksprojecten werden in school, op het MBO en bij bedrijven georganiseerd. Kader-leerlingen in de bovenbouw zijn hier ook bij betrokken.
- Het vervolg van het in 2016 gestarte 2-jarig project genaamd Kiezen voor Kansen in samenwerking met JINC. Onderdelen van dit project zijn sollicitatietrainingen met managers uit het bedrijfsleven, stages in verschillende bedrijven en begeleiding door externe loopbaancoaches.

Met dit curriculum hebben de leerlingen meer te kiezen en worden ze beter voorbereid op het MBO. Hiervoor worden prestatieboxgelden ingezet.

Voorgaande ontwikkelingen vraagt veel van schoolleiding, docenten en onderwijsondersteunend personeel. Daarvoor bieden wij hen begeleiding, werkbezoeken, ondersteuning en verdergaande professionalisering.

De hiermee gemoeide kosten dekken wij grotendeels uit de prestatieboxgelden en voorts uit subsidies die wij hiervoor hebben aangevraagd en ook de komende jaren zullen aanvragen.

Toetsing en Examinering

Schooljaar 2020/2021 is het taalbeleid-taalstimuleringsplan afgerond, met behulp van de gemeentelijke subsidie van de kansenaanpak.

Met het opzetten van een schoolbreed toetsbeleid is ook een eerste stap gezet, er zijn toetstrainingen geweest en de schoolexamens zijn onder de loep genomen. Komend jaar willen we naar een meer gecoördineerde aanpak, dus de volgende stap hierin zetten. Door corona is de toetsbeleidgroep wel van start gegaan, maar minder ver gekomen dan 'normaal'. Daarom vragen wij hier nu wederom een (vervolg)subsidie voor aan. Op dit moment gaat nog te veel onderwijstijd verloren aan excessief toetsen, en bovendien ook op soms verkeerde wijze. Zoals

veel scholen willen wij de stap gaan maken van summatief naar formatief toetsen: summatief toetsen is prestatiegericht en vaak gebonden aan een norm. Ze hebben een hoog goed/fout gehalte en zijn vaak een momentopname na het leren. Je kunt ook zeggen dat summatief toetsen een meting is om de balans op te maken, een terugblik of een eindmeting. Het is een selectiemiddel waarvan het resultaat meetelt voor een eindcijfer. De leerling leert voor de toets en niet om het leren zelf. Op deze manier neemt de docent de beslissing of de leerling slaagt of zakt. Uit onderzoek weten we dat dit systeem kansenongelijkheid in de hand werkt.

Formatief toetsen wordt ook wel omschreven als een ondersteuning van de leerling tijdens het leerproces. Dit hoeft overigens niet altijd schriftelijk te worden afgenomen. Observaties, het stellen van open vragen en toetsdialogen zijn ook waardevolle methoden. Hierdoor krijgt de docent een duidelijk inzicht hoe de leerling de getoetste onderdelen beheerst. De feedback die de docent hierover geeft, moet de leerling verder doen ontwikkelen en weer een stapje verder brengen in het leerproces. Daarbij weet de leerling welke diepgang er wordt verwacht op een bepaald onderwerp. Door de formatieve toets is de leerling in een eerder stadium met de lesstof bezig.

Bij summatief toetsen draait het voornamelijk om slagen of zakken, terwijl het bij formatief toetsen vooral draait om de feedback die de leerling na de toets ontvangt om verder te kunnen groeien. Op dit moment is formatief toetsen nog ondenkbaar op weg naar het centraal schoolexamen.

Ook voor komend schooljaar is de Kansenaanpaksubsidie aangevraagd en willen wij ruimte maken voor meer formatief toetsen, waardoor de effectieve leertijd uiteindelijk beter benut wordt.

Zoals hierboven beschreven dient de ontwikkeling van het toetsbeleid een lange termijn doel. Op de korte termijn zullen leerlingen ook in hun wekelijkse praktijk veranderingen gaan zien. Wekelijks, want op dit moment is de toetsdruk enorm hoog, met alle nadelige gevolgen van dien. Zoals elders beschreven ligt het succes in klein beginnen en dan als een olievlek een breder bereik in de school krijgen. Voor komend jaar zal een aantal secties (er hebben zich 5 secties inmiddels gemeld) concreet werk gaan maken van formatief toetsen. Hierbij zitten ook verplichte schoolvakken. De leerlingen zullen in ieder geval voor deze vakken zeker komend jaar al een verandering moeten gaan merken wat betreft frequentie en type toetsing.

De examinering in 2020 geschiedde net als bij alle VO-scholen in Nederland afwijkend van de gebruikelijke wijze. De schoolexamens werden afgenomen in maart en april, maar de centraal schriftelijke examens zijn van overheidswege geschrapt. Dit betekende dat de cijfers voor de schoolexamens bepalend waren voor het uiteindelijk eindresultaat. Voor het Ir. Lely Lyceum had dat, net als in geheel Nederland, tot gevolg dat de slagingspercentages ongewoon hoog waren: voor mavo en vwo was dat 100%, voor havo 93%. Onze grootste zorg ging uit naar de leerlingen die per 1 augustus 2020 instroomden in het eindexamenjaar, hun “voorbereidingsjaar” vond immers plaats tijdens periodes van lockdown en onderwijs op afstand.

Interne en externe kwaliteitszorg

Het Ir. Lely Lyceum beschikt niet over een medewerker kwaliteitszorg. Er is geen sprake van een formeel geformuleerd kwaliteitsbeleid. Uiteraard worden onderwijsresultaten en het welzijn van leerlingen en medewerkers voortdurend gemonitord middels gesprekken met leidinggevend, mentoren en het zorgteam. Tevens wordt dit gemeten tijdens jaarlijkse tevredenheidsenquêtes, die door een extern bureau worden uitgevoerd. In 2020 zijn er ook meerdere kleinschalige

sessies geweest met ouders, leerlingen en docenten om over het onderwijs op school te spreken in diverse klankbordgroepen (o.a. de sessies over het maatwerk).

In 2020 heeft er ook een inspectiebezoek plaatsgevonden. Dit betrof een themaonderzoek naar de schoolexamens van de HAVO-afdeling. Dit onderzoek is goed verlopen en de uitkomst was positief.

Daarnaast is de school door Stichting Technasium doorgelicht in verband met de toekenning van het predicaat.

5. DE MENSEN DIE HET DOEN: ONZE MEDEWERKERS

5.1. Inleiding: professionaliteit, commitment en werkplezier

Goed onderwijs draait om professionaliteit van docenten in het primaire proces. Het professionele gedrag van medewerkers, ook van niet-onderwijsgevende collega's, is afhankelijk van hun bekwaamheid, de motivatie en de ruimte/voorwaarden die medewerkers krijgen om hun taken effectief te vervullen. Bij het Ir. Lely Lyceum staat professionele ontwikkeling hoog in het vaandel en we faciliteren dan ook graag daarin.

5.2. Strategisch personeelsbeleid

In dit personeelsbeleid zien wij drie hoofddoelstellingen:

- Ontwikkeling van de eigen professionaliteit (zowel vakinhoudelijk als, bij docenten, didactisch en pedagogisch).
- Commitment en dus meebouwen aan de strategische koers van het Ir. Lely Lyceum in lijn met onze identiteit, onze missie en visie.
- Welbevinden en werkplezier binnen het Ir. Lely Lyceum.

Tevredenheidsonderzoek

We meten twee jaarlijks de tevredenheid van medewerkers. Dat laten we door een onafhankelijk extern bureau doen. De laatste meting die heeft plaatsgevonden, is van begin 2020, daar hebben we reeds over gerapporteerd in het jaarverslag 2019.

Uit deze meting kwam naar voren dat medewerkers nu hoger scoren op de duidelijkheid waar de school voor staat, maar dat men vindt dat de leidinggevendenden minder een eenheid vormen. Het openstaan voor kritiek en het luisteren naar nieuwe ideeën van leidinggevendenden scoort beduidend lager. De invoering van de nieuwe aansturingstructuur in schooljaar 2019-2020 en de komst van nieuwe teamleiders kan wellicht een positieve uitwerking hierop hebben. Eind 2021 zal er weer een nieuw medewerkers tevredenheidsonderzoek plaatsvinden.

Hoewel veel scores positief zijn, zullen we de komende tijd als speerpunten kiezen het onderwijsproces en de begeleiding van de leerlingen en de doorontwikkeling van de interne organisatie.

5.3. De gesprekscyclus

In periodieke gesprekken tussen medewerker en direct leidinggevende komen de drie hoofddoelstellingen en hoe deze te bereiken op verschillende manieren aan bod. Fysieke en sociale veiligheid, de mogelijkheid tot zelfontplooiing en een goede balans tussen werk en privé zijn belangrijke voorwaarden voor het bereiken van de doelstellingen. Bottom-line is dat de ontwikkeling van de medewerker aansluit bij de ontwikkeling van de school. Aan de basis hiervan ligt voor iedere medewerker een persoonlijk ontwikkelingsplan (POP).

De gesprekscyclus wordt ook ingezet bij nieuw aangestelde docenten. Nieuwe docenten krijgen een tijdelijke aanstelling en komen in een beoordelingscyclus. In april worden nieuwe medewerkers beoordeeld conform de daarvoor vastgestelde procedure. De schoolleiding betreft hier, naast een

eigen beoordeling, ook de tussen- en eindevaluatie van de desbetreffende sectie alsmede leerlingenenquêtes bij.

Als de medewerker vervolgens voor onbepaalde tijd wordt aangesteld, volgt de reguliere gesprekscyclus.

Deze hebben we ingericht met gebruikmaking van een speciaal voor het onderwijs ontwikkeld 360-graden-feedback instrument Keiwijzer, waarbij feedbackcoaches worden ingezet. Hiermee worden medewerkers ondersteund bij het ontwikkelen van een POP.

In 2020 hebben we ons, evenals in 2019, ten doel gesteld dat iedere docent minimaal één lesbezoek heeft gehad en een uitgebreide bespreking met de direct leidinggevende. De lesbezoeken zijn bij vrijwel alle docenten gerealiseerd en met een aantal docenten zullen de besprekingen begin 2021 gevoerd worden.

5.4. Opleidingen

Per september 2019 zijn we gestart met de nieuwe aansturingsstructuur met kleinere eenheden. De docententeams worden aangestuurd door de 2 conrectoren en de 3 nieuwe teamleiders.

Wij hebben als school geïnvesteerd in de professionaliteit van onze teamleiders. De teamleiders volgen aan de NSO de Master Integraal Leiderschap. Een teamleider volgt de gehele opleiding, de andere twee volgen modules van deze opleiding. Daarnaast volgen beide conrectoren een opleiding bij De Baak.

Het Ir. Lely Lyceum participeert in de opleidingsschool De DAM, een officieel erkende opleidingsschool. Deze richt zich op de opleiding voor eerste- en tweede-graads-docenten. De participatie wordt als zeer positief ervaren, maar legt wel organisatorisch en financieel een grote druk op de school. Dit is de reden dat er met ingang van 2018-2019 voor gekozen was om de participatie terug te brengen naar vier stagewerkplekken.

M.i.v. 2020-2021 is het organisatorisch en financieel weer haalbaar om meer werkplekken aan te bieden. Het Ir. Lely Lyceum draagt graag bij aan de ontwikkeling en zelfontplooiing van nieuwe, veelal jonge docenten. Een nieuw aangestelde schoolopleider is voortvarend met zowel de werkplekbegeleiders als de stagiaires aan de slag gegaan.

Wij stimuleren al onze medewerkers om tijdens hun loopbaan te blijven werken aan hun eigen professionaliteit en ontwikkeling. Individuele medewerkers hebben zich, buiten de reguliere deskundigheidsbevordering binnen het taakbeleid, nader geschoold en een aantal docenten heeft een tegemoetkoming studiekosten gekregen. Van de landelijke lerarenbeurs hebben in 2020 twee docenten gebruik gemaakt en zij hebben hiervoor naar rato van hun fte ter compensatie verlofuren gekregen.

Het onderwijsondersteunend personeel heeft zich ook geprofessionaliseerd door deelname aan gerichte cursussen op het gebied van leerlingvolgsysteem, rooster en planning, financiën en strategisch HRM.

5.5. Carrièreperspectief: de functiemix

De functiemix is onderdeel van een sector-breed convenant dat in 2008 is gesloten gericht op versterking van kwaliteit en carrièreperspectief van docenten. Deze mix houdt een verdeling van leraren in over de verschillende salarisschalen. Daarvoor geeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap extra geld aan scholen. Het percentage docenten dat naar een hogere salarisschaal (respectievelijk schaal LC en LD) doorstroomt, is vastgelegd in doelstellingen.

Onze doelstellingen zijn in 2020 behaald, zonder dat bevordering naar een hogere schaal is toegepast, omdat er geen formatieve ruimte beschikbaar was.

5.6. Duurzame inzetbaarheid

In de huidige CAO is een regeling opgenomen, waarin medewerkers verschillende mogelijkheden hebben voor hun inzetbaarheid. Zij kunnen daarin keuzes maken die bij hun levensfase en persoonlijke situatie passen. Alle werknemers krijgen jaarlijks de beschikking over 50 klokuren die zij kunnen gebruiken voor verlof, werkdrukvermindering of bepaalde doelbestedingen in geld. Voor parttimers geldt dit naar rato. Uit de keuzes die onze medewerkers gemaakt hebben, blijkt dat het onderwijsondersteunend personeel dit in groten getale inzet voor verlof; een aantal medewerkers voegt dit toe aan pensioen.

Bij docenten kiest de meerderheid voor spaarverlof. Enkele maken gebruik van les- of taakvermindering.

In het verlengde van deze duurzame inzetbaarheid voeren wij beleid dat gericht is op het steeds verbeteren van de kwalitatieve en flexibele inzet van het personeel: met andere woorden het inzetten van de juiste persoon op de juiste plaats. Hiermee wordt niet alleen gestreefd naar een effectievere en efficiëntere organisatie, maar ook naar grotere arbeidssatisfactie door taakdifferentiatie.

Dit beleid houdt het volgende in:

- We voeren een uitgebreid introductieprogramma inclusief begeleiding uit voor nieuwe collega's.
- We hanteren een effectief ondersteuningsmodel in onze gesprekkencyclus. Het beleid is erop gericht dat we deze gesprekken alsmede een lesbezoek minimaals eens per jaar met iedere medewerker voeren. De ontwikkeling en uitvoering van een POP zijn daarvan onlosmakelijk onderdeel.
- Met medewerkers die niet voldoende functioneren, zetten we een ontwikkeltraject op, waarbij de medewerker intensief begeleid wordt door zijn direct leidinggevende en waar dat nodig of zinvol is door een interne of externe coach.
- Ook wordt incidenteel een loopbaantraject aangeboden aan collega's die twijfels hebben over hun verdere loopbaan.
- Waar dat nodig of gewenst is, worden studiefaciliteiten aangeboden.

Met deze maatregelen willen we én medewerkers voor onze school behouden én, in het verlengde daarvan, voor het onderwijs dan wel de arbeidsmarkt behouden.

Tegelijkertijd richten we ons met het treffen van deze maatregelen op het voorkomen van het ontstaan van ontslaguitkeringen dan wel, als ze toch ontstaan, op het minimaliseren van de kosten daarvan.

5.7. Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim op het Ir. Lely Lyceum is in 2020 relatief hoog ten opzichte het landelijk gemiddelde. Dit heeft deels te maken met enkele langdurige zieken en deels is ook COVID-19 van invloed geweest op de verzuimcijfers van 2020, zowel bij langdurig als bij kort verzuim.

De aansturingsstructuur met kleinere eenheden maakt het mogelijk om meer aandacht aan medewerkers te geven. In geval van verzuim willen we als goede werkgever onze medewerkers ondersteunen om zo snel mogelijk weer het werk te hervatten en daar waar nodig andere ondersteuning te bieden. Via intensieve verzuimgesprekken en extra inzet van Zorg van de Zaak in de preventieve sfeer wordt ingezet op een aanpak en daarmee structurele vermindering van het ziekteverzuim.

Voor de gebruikelijke arbodienstverlening hebben wij een contract met Zorg van de Zaak. In het laatste kwartaal van 2020 hebben wij de mogelijkheden onderzocht om over te stappen naar een andere zorgverlener en zijn wij met Mk Basics in gesprek gegaan. Wij verwachten dat deze arbodienstverlener beter zal passen bij onze organisatie en bij onze wensen t.a.v. verzuimbeleid. In december 2020 is besloten om met ingang van maart 2021 de samenwerking met Mk Basics aan te gaan.

We blijven het ziekteverzuim nauwgezet monitoren en analyseren, om nog beter waar mogelijk langdurig verzuim te voorkomen en de inzetbaarheid van onze medewerkers te bevorderen.

Hieronder schetsen we de ontwikkeling van het ziekteverzuim in de afgelopen vijf jaar. Het verzuimpercentage is het gemiddelde percentage van het totaal aantal beschikbare dagen dat door medewerkers is verzuimd wegens ziekte. De verzuimmeldingsfrequentie geeft aan hoe vaak medewerkers zich gemiddeld per periode ziekmelden. Is deze frequentie hoog, dan kan dat een signaal zijn dat er iets speelt of dat er veel ruimte gegeven wordt door de leidinggevende om te verzuimen.

	2020	2019	2018	2017	2016
Ziekteverzuimpercentage	8,95	8,99	8,50	6,80	5,54
Verzuimmeldingsfrequentie	2,32	2,19	2,42	2,33	2,31

De verzuimcijfers per categorie onderwijs (onderwijzend personeel OP, onderwijsondersteunend personeel OOP en directie DIR) laten het volgende beeld zien:

	OP		OOP		DIR	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Verzuimpercentage	8,33	9,81	10,62	1,86	0	0,27
Meldingsfrequentie	2,53	2,32	2,18	2,37	0	1,0

Voor het voortgezet onderwijs zijn landelijke verzuimcijfers over 2020 nog niet beschikbaar. De rapportage van VOION (VO in ontwikkeling) van verzuimcijfers over 2019 laat als benchmarkcijfers een ziekteverzuimpercentage zien van 5,79% bij scholen die qua schoolsoort vergelijkbaar zijn met onze school. Het benchmarkcijfer voor de meldingsfrequentie is 1,60.

Met een verzuimpercentage van 8,95 en een meldingsfrequentie van 2,22 zit het Ir. Lely Lyceum ruim boven de benchmarkcijfers. Het voornemen is dan ook om het verzuimbeleid aan te scherpen door met name het kortdurend verzuim terug te dringen middels meer persoonlijke aandacht van de leidinggevende. De leidinggevendenden zullen geschoold worden in het monitoren van verzuim en het voeren van de benodigde verzuimgesprekken. Daarnaast zal MK Basics ook een intensieve begeleiding en ondersteuning bieden ten aanzien van verzuimende medewerkers.

5.8. Risico-inventarisatie en -evaluatie (RI&E)

De laatste Risco-inventarisatie heeft eind 2017 plaatsgevonden. De evaluatie is getoetst en geëvalueerd is door een gecertificeerde kerndeskundige van de arbodienst Zorg van de Zaak. Hierover is begin 2018 gerapporteerd. De voornaamste conclusies waren, dat de RI&E onder voorwaarden voldeed aan de eisen met over het algemeen geen of een laag risico, maar dat er een aantal knelpunten met een hoog risico was aangetroffen met name in het technieklokaal, de praktijklokalen en ruimtes van natuurwetenschappen en vluchtroutes. De voortgang van de RI&E en het plan van aanpak zijn besproken met de Medezeggenschapsraad (MR). De meeste punten in het plan van aanpak met een hoog risico zijn in 2018 aangepakt en de laatste punten zijn in 2019 verholpen.

Tijdens de zomervakantie in 2019 is de luchtventilatie in het gehele schoolgebouw geoptimaliseerd in het kader van het project Gezonde Scholen Amsterdam. Tijdens deze werkzaamheden werd geconstateerd, dat het schoolgebouw op sommige plaatsen qua bouwkundige constructie niet voldeed aan de daarvoor gestelde brandvoorschriften. Om dit te verhelpen is direct een programma van eisen opgesteld door een hiervoor gespecialiseerd bedrijf en een aanbesteding gestart om deze werkzaamheden uit te voeren. Deze werkzaamheden zijn in 2020 uitgevoerd. De school voldoet weer aan de gestelde brandvoorschriften.

5.9. Personeels- en salarisadministratie

Evenals voorgaande jaren voeren we de personeels- en salarisadministratie uit in eigen beheer. We gebruiken daarvoor het pakket Profit, ontwikkeld door AFAS. We worden hierin ondersteund door een extern bureau, IJk.

Onderdeel van dit pakket is een intranet voor medewerkers, InSite geheten. Medewerkers kunnen hier hun salarisstroom en jaaropgave inzien. In toenemende mate wordt dit systeem gebruikt voor zogeheten employee self service, bij voorbeeld voor het zelf indienen van bepaalde personeelsmutaties zoals adreswijziging en declaraties.

5.10. Beleidsvoornemens en resultaten

In 2020 hadden we ons de volgende concrete doelen gesteld:

- Ziekteverzuim aanzienlijk omlaag brengen
- Grondige analyse van huidig taakbeleid

- Gesprekkencyclus: elke docent heeft in schooljaar 19/20 minimaal 1 lesbezoek gehad en uitgebreide bespreking met de direct-leidinggevende
- Koppeling HRM aan onderwijskundig beleid (toename aantal docenten met ervaring op het gebied van bèta oriëntatie/Technasium, internationalisering, eerstegraders, TTO)
- Ontwikkelacties uit A3 plan uitvoeren

Door een toename van het aantal langdurig zieken gedurende kalenderjaar 2020 en door Covid-19 is de doelstelling om het ziekteverzuim aanzienlijk omlaag te brengen, wederom niet gehaald. Zoals eerder gemeld, is een groot deel van het langdurig ziekteverzuim niet werk-gerelateerd.

In 2020 is het taakbeleid geanalyseerd. Het taakbeleid is verouderd en sluit niet helemaal meer aan bij de CAO. Een wijziging van het taakbeleid is vrij ingrijpend en de keuze is gemaakt om het aanpassen ervan in 2021 vorm te geven.

Vanuit de missie en visie zijn de belangrijkste beleidsdoelen uitgewerkt in resultaten en in acties. Deze resultaten en acties zijn kort en krachtig vormgegeven op één A3. De schoolleiding voert periodiek overleg om gezamenlijk uitvoering te kunnen geven aan alle acties.

5.11. Toekomstige ontwikkelingen personeel

Bij het Ir. Lely Lyceum is momenteel sprake van vergrijzing van het personeelsbestand. Daarnaast is het ziekteverzuimpercentage hoog. Dit heeft deels ook te maken met de vergrijzing van het personeelsbestand.

De komende jaren willen wij de inzetbaarheid van het personeel optimaliseren. Dit doen wij onder andere door onze werknemers goede begeleiding aan te bieden en daar waar nodig extra interventies in te zetten, bijvoorbeeld in de vorm van coaching en/of scholing. De kleinere teams blijven gehandhaafd, zodat er voldoende aandacht is voor iedere werknemer afzonderlijk. Met de forse stijging van het leerlingenaantal met ingang van schooljaar 2021/2022 zal ook het personeelsbestand groeien. Naast alle docenten-vacatures is er gelijktijdig een vacature uitgezet voor een nieuwe teamleider.

Met ingang van maart 2021 heeft het Ir. Lely Lyceum een nieuwe zorgverlener, Mk Basics. Wij verwachten dat deze organisatie beter past bij onze wensen ten aanzien van het verzuimbeleid, en dat deze organisatie ons beter kan helpen om het ziekteverzuim terug te dringen.

Het Ir. Lely Lyceum biedt graag kansen aan jongere werknemers. Daarnaast dragen wij ook zorg voor oudere medewerkers, die zich jaren lang vol overgave ingezet hebben voor hun werk, maar die het werk nu als zwaar en belastend ervaren en die niet meer mee kunnen komen met de huidige ontwikkelingen. Om hieraan te kunnen voldoen en ook om een andere samenstelling van het personeelsbestand te verkrijgen, biedt de RVU-regeling uitkomst.

Met ingang van 1 januari 2021 is er ten aanzien van de uitvoering van de regeling voor vervroegd uittreden (RVU) bepaald dat RVU's van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2025 onder voorwaarden niet belast worden met een RVU-heffing van 52 procent.

Deze tijdelijke aanpassing van de RVU-heffing biedt mogelijkheden voor het Ir. Lely Lyceum om oudere werknemers, in dit geval werknemers die minder dan 3 jaar van hun AOW leeftijd af zitten en die niet in staat zijn om op een gezonde en prettige manier hun werkzaamheden te verrichten tot aan de datum van het bereiken van de AOW, eerder te laten stoppen en ze een financiële tegemoetkoming te verstrekken. Er is een RVU-regeling opgesteld voor de medewerkers die daarvoor in aanmerking komen. De PMR heeft inmiddels deze regeling goedgekeurd. En er is animo voor deze regeling.

Wij verwachten door vertrek van oudere werknemers en door het aannemen van nieuw personeel een andere dynamiek te verkrijgen binnen de organisatie.

Ten opzichte van voorgaande jaren valt op dat er meer en kwalitatief betere reacties binnen komen op uitgezette vacatures.

5.12. Personeel in cijfers

Personeel in dienst: aantal personen en aantal fte

Het Ir. Lely Lyceum had op de peildatum 31 december 2020 in totaal 102 personeelsleden in dienst:

- CvB (DIR, rector-bestuurder):	1
- Onderwijspersoneel (OP) inclusief 2 correctoren en 3 teamleiders:	80
- Onderwijsondersteunend personeel (OOP):	21

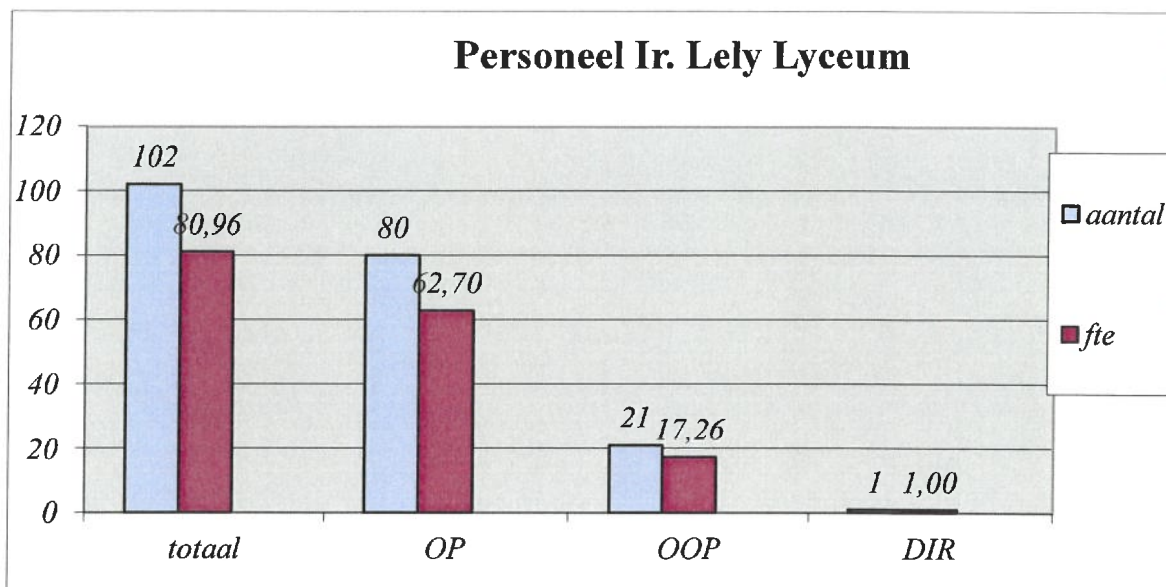
Op 31 december 2019 waren er 93 personeelsleden in dienst. Dit betekent dus een personele groei van bijna 10 procent t.o.v. het voorgaande jaar. De groei van het aantal personeelsleden heeft deels te maken met een hoger aantal vervangers i.v.m. een hoog ziekteverzuim, deels met het feit dat vacatures steeds meer opgevuld worden d.m.v. kleine aanstellingen (b.v. een stagiaire die enkele lessen vervangt) en deels met het feit dat er enkele nieuwe functies gecreëerd zijn bij het OOP, zoals een hoofd administratie en een verzuimcoördinator. Beide functies zijn per december ingevuld. Het hoofd administratie is een meewerkende kracht, die leidinggevende is van de medewerkers van de leerlingenadministratie en die rechtstreeks rapporteert aan het hoofd bedrijfsbureau. Deze medewerker heeft als opdracht meegekregen om de processen te analyseren en optimaliseren. De leerlingenadministratie zit nu ruim in haar jasje en is klaar voor de verwachte groei van de school. Tevens kunnen daar nu keuzes gemaakt worden, bijvoorbeeld door flexibele inzet elders in de organisatie.

Ook is er voor het Technasium een technisch onderwijsassistent aangenomen per 1 augustus 2020. Dit betreft ook een nieuwe functie.

Eveneens per december is een nieuwe zorgcoördinator/orthopedagoog bij ons op school begonnen i.v.m. vertrek van de vorige zorgcoördinator. Op ICT-vlak zijn reeds de nodige verbeterlagen gemaakt. De inrichting en uitvoering van administratieve processen zal echter nog de nodige tijd vergen. Feit is dat het aantal OOP fte is toegenomen.

Er is strak gestuurd op de formatie schooljaar 2020-2021. Dit betekent dat interne mogelijkheden bij vervanging gering zijn, daar er bij het gros van de collega's vrij weinig ruimte is binnen de jaartaak. Ondanks het feit dat er vrij strak gestuurd is, is de beoogde formatie overschreden. Dit heeft te maken met een ongunstige verdeling van de leerlingen over de klassen en lesgroepen.

Hieronder geven we grafisch weer hoe de fte-verdeling per functiecategorie eruitziet inclusief de verhouding personen/aantal fte.



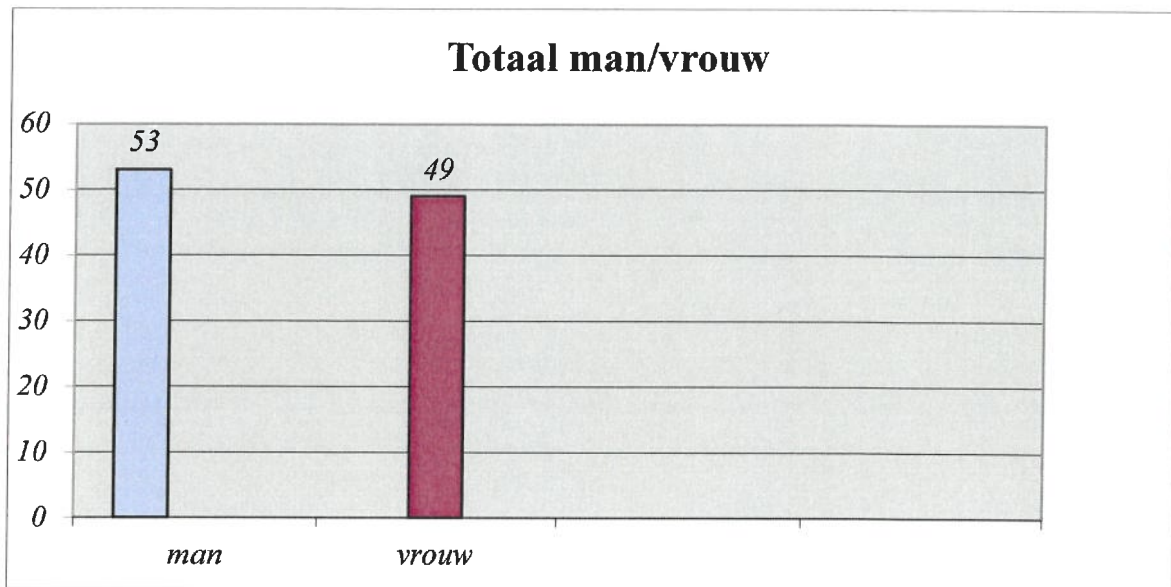
I personen/aantal fte:

De bezetting in fte per 31 december heeft zich de afgelopen 5 jaar als volgt ontwikkeld:

Functiecategorie	2020	2019	2018	2017	2016
Directie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
OP	62,70	56,52	58,32	58,17	57,18
OOP	17,26	14,70	14,34	14,88	15,84
Totaal	80,96	72,23	73,66	74,05	74,02
Aantal personeelsleden	102	93	93	92	89

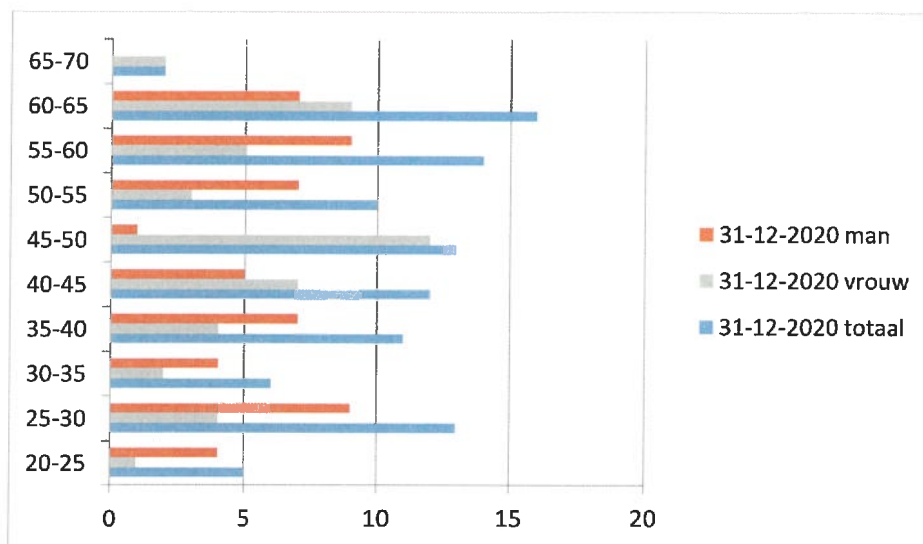
Verhouding man/vrouw

Als we naar de verhouding man/vrouw kijken, dan zien we net als voorgaande jaren een evenwichtig beeld:



Leeftijdsopbouw

Hieronder geven we per leeftijdscategorie het aantal mannen en vrouwen aan alsmede het totaal van de personele bezetting binnen het Ir. Lely Lyceum op de peildatum 31 december 2020:



Als we dit beeld terugbrengen tot een gemiddelde leeftijd per functie categorie en we vergelijken deze gegevens met die van 2019 zien we weinig verschil. De gemiddelde leeftijd van het OP is iets omlaaggegaan van 46 naar 45 jaar, de gemiddelde leeftijd van het OOP is gelijk gebleven met 48 jaar. Bij het CvB is er 1 jaar verschil, aangezien daar geen wissel heeft plaatsgevonden.

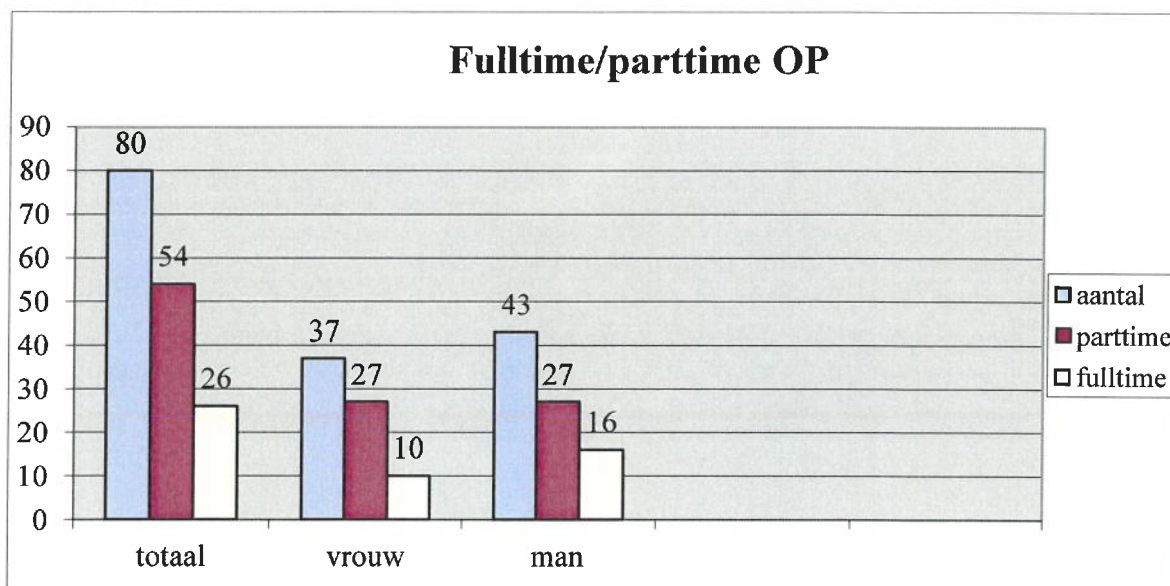
Aard van het dienstverband

Hoewel de verhouding tussen medewerkers in vaste dienst en in tijdelijke dienst beïnvloed wordt door de ontwikkeling van het leerlingenaantal, heeft een relatief groot aantal medewerkers een vast contract in 2020: 79% t.o.v. 21%. Ten opzichte van vorig jaar is het aantal vaste contracten iets afgenomen, toen had 83% een vast contact en 17% een contract voor bepaalde tijd.

Reden van deze afname is dat het besluit voor een aanstelling voor onbepaalde tijd steeds zorgvuldiger en weloverwogen wordt genomen. Behalve naar het functioneren van een collega, wordt er ook gekeken naar ontwikkelingen en verwachtingen t.a.v. de leerlingaantallen en naar het verloop binnen een sectie. Daarnaast wordt ook gekeken of een collega goed binnen de sectie past.

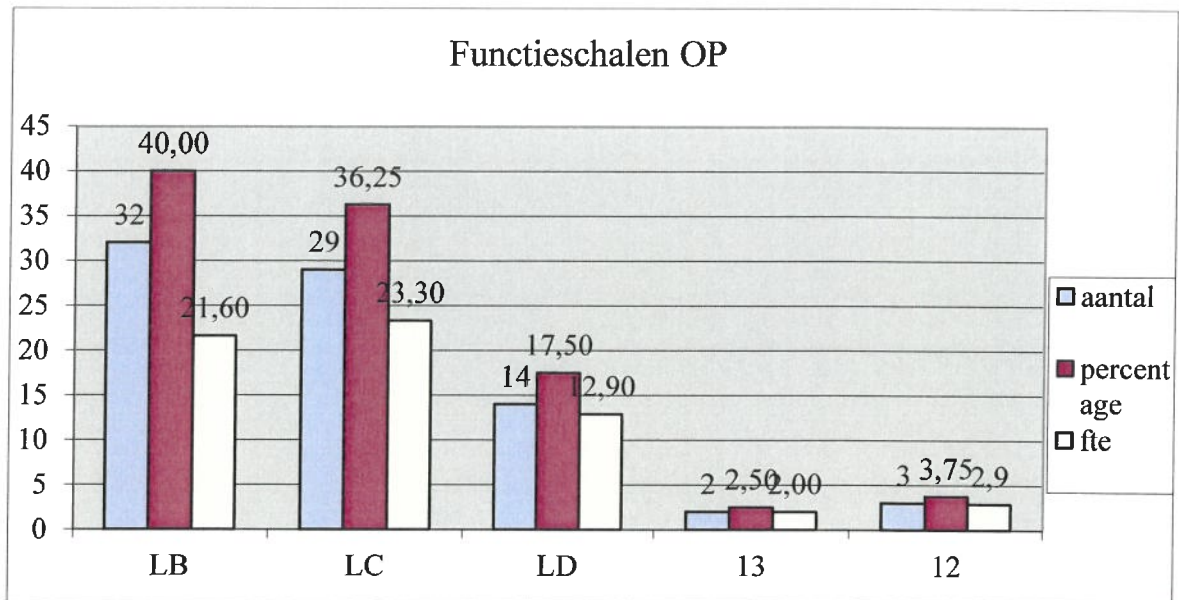
Verhouding fulltime/parttime onderwijzend personeel

Hieronder geven we grafisch weer hoe de verhouding is tussen fulltimers en parttimers onderwijzend personeel eruitziet:



Functiemix

Hieronder geven we in een grafiek weer hoe de verdeling is van de salarisschalen over onze docenten. Met deze verdeling voldoet het Ir. Lely Lyceum aan de afgesproken streefwaarde, zoals ook beschreven in paragraaf 5.4.:



Bevoegde en onbevoegde docenten

De Wet op het voortgezet onderwijs bepaalt dat docenten een wettelijke bevoegdheid moeten hebben om onderwijs te geven. Ook als docenten nog niet bevoegd zijn, mogen ze volgens de wet tijdelijk toch lesgeven. Het Ir. Lely Lyceum heeft als beleid dat het aantal onbevoegde docenten zo klein mogelijk wordt gehouden. We kunnen er echter niet altijd aan ontkomen onbevoegde docenten tijdelijk in te zetten. Daarnaast worden de stagiaires die al ver in hun opleiding zijn, ook wel ingezet om kleine vacatures in te vullen. Per 31 december 2020 waren van de 75 docenten (totaal OP minus de conrectoren en teamleiders) er 8 onbevoegd, die allemaal in opleiding zijn of in opleiding gaan, en 67 bevoegd.

6. BETROUWBAAR EN VERANTWOORDELIJK: HOE BESTUREN WE EN HOE COMMUNICEREN WE

Kwalitatief goed, toegankelijk en (dus) gratis basisonderwijs en voortgezet onderwijs zijn een grondrecht. Dit legt een grote verantwoordelijkheid neer bij onderwijsinstellingen en dus ook bij het Ir. Lely Lyceum. De verantwoordelijkheid om de best mogelijke keuzes te maken in het onderwijsaanbod, in de buitenschoolse activiteiten en in de manier waarop we de beschikbare gelden ten behoeve hiervan inzetten. Dit brengt de noodzaak met zich mee om hierover open en eerlijk verantwoording af te leggen. De uitwerking van deze verantwoordelijkheid en deze noodzaak vatten we samen onder de noemer “goed bestuur”.

Wat betekent “goed bestuur” precies en hoe werkt dat bij het Ir. Lely Lyceum? Daarover gaat dit hoofdstuk.

6.1. Het bestuur en zijn ondersteuning

Het bestuur van het Ir. Lely Lyceum heet formeel College van Bestuur. Bij het Ir. Lely Lyceum bestaat dat college uit één persoon, die de titel rector-bestuurder heeft. Hij of zij is dus én bestuurder én rector van de school. Hij is aangesteld op basis van de bestuurders-CAO van het voortgezet onderwijs. Deze functie wordt ingevuld door de heer Jeroen Rijlaarsdam.

De bestuurlijke taak van de rector-bestuurder betekent dat hij alle besluiten neemt die nodig zijn voor de ongestoorde voortgang van het onderwijs in de meest brede zin van het woord en die nodig zijn om te zorgen dat het onderwijs van hoge kwaliteit is en blijft.

Om de goede besluiten te kunnen nemen, wordt hij ondersteund door een bedrijfsbureau dat geleid wordt door een hoofd bedrijfsbureau, die tevens bestuurssecretaris is. Het hoofd bedrijfsbureau/bestuurssecretaris is naast de business-controller de belangrijkste adviseur van de rector-bestuurder. Los van het bedrijfsbureau is er een business-controller aangesteld, die rechtstreeks onder de rector-bestuurder valt. Deze business-controller adviseert zowel de rector-bestuurder als de Raad van Toezicht vanuit een onafhankelijke positie over de bedrijfsvoering, over de interne organisatie en over de interne beheersing. De business-controller rapporteert én aan de rector-bestuurder én aan de Raad van Toezicht. Daarnaast houdt de business-controller zich bezig met het risicomanagement. Over risicomanagement rapporteren we in hoofdstuk 9 van dit jaarverslag.

6.2. De Raad van Toezicht

Goed bestuur betekent ook goed toezicht. Het Ir. Lely Lyceum heeft een Raad van Toezicht (RvT) die meekijkt met de bestuurder.

De RvT ziet erop toe dat de code goed bestuur, zoals die voor voortgezet onderwijsscholen geldt, wordt nageleefd. De Raad let erop dat de financiële middelen van de school rechtmatig worden verkregen en dat deze vervolgens doelmatig en rechtmatig worden ingezet. Daarnaast is de Raad van Toezicht de werkgever van de bestuurder en kan de Raad die benoemen, schorsen en ontslaan. Verder heeft de Raad van Toezicht nog een aantal wettelijk vastgelegde bevoegdheden, zoals het

goedkeuren van de (meerjaren)begroting, van het jaarverslag, van het meerjaren strategisch beleidsplan en van het schoolplan. Het is ook de RvT en niet de bestuurder die de controlerend accountant aanwijst. Deze accountant moet jaarlijks de boeken controleren op de rechtmatigheid van de bestedingen.

Om goed toezicht te kunnen houden, moet de RvT wel voldoende geïnformeerd zijn. Daarom geeft de RvT aan het bestuur aan welke informatie de RvT wanneer wil hebben. Ook heeft de RvT jaarlijks overleg met de medezeggenschapsraad van de school.

Ieder lid van de Raad van Toezicht heeft een zittingsperiode van vier jaar. Na die vier jaar mag een lid maximaal voor 1 nieuwe termijn van vier jaar herbenoemd worden. Daarna moet dat lid de Raad verlaten en moet een nieuw lid benoemd worden. Omdat wij een school voor openbaar onderwijs zijn, worden alle leden van de RvT benoemd door de gemeenteraad van Amsterdam. Van de vijf leden van de RvT worden er

- drie leden benoemd op bindende voordracht van de raad zelf,
- een lid benoemd op bindende voordracht van de oudergeleding van de medezeggenschapsraad en
- een lid benoemd op bindende voordracht van de medezeggenschapsraad.

Op 18 juni 2020 was een van de leden van de RvT (de heer Spek) aftredend volgens het rooster van aftreden en niet herbenoembaar. Daarvoor is per 10 september 2020 een nieuw lid (de heer Hayat) benoemd.

In onderstaand schema ziet u hoe de RvT per 31 december 2020 is samengesteld en hoe het rooster van aftreden eruit ziet (MR staat voor medezeggenschapsraad):

Samenstelling	1 ^e benoeming	Herbenoeming	Aftredend	Herbenoembaar	Voordracht
H. Bemelmans	18.02.2019	-	18.02.2023	herbenoembaar	Raad van toezicht
A. Bottse	18.02.2019	-	18.02.2023	herbenoembaar	Raad van toezicht
B. Heimans	27.03.2013	27.03.2017	27.03.2021	niet herbenoembaar	oudergeleding MR
J. Overmars	18.02.2019	-	18.02.2023	herbenoembaar	Raad van toezicht
R. Hayat	10.09.2020		10.09.2024	herbenoembaar	oudergeleding MR

In 2020 bekleedden de leden van de RvT de volgende (neven)functies:

De heer drs. H. Bemelmans MBA

Hoofdfunctie:

- Directeur Campus Haarlemmermeer ROC Nova College te Hoofddorp
- Directeur Zorg & Welzijn ROC Nova College te Haarlem

Nevenfuncties:

- Voorzitter RvT openbare stichting Ir. Lely Lyceum
- Vice-voorzitter branche Zorg, Welzijn & Sport, MBO Raad te Woerden
- Voorzitter Marktsegment Zorg & Welzijn, Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven te Zoetermeer
- Lid Bestuur Ons Platform te Leiden
- Lid Bestuur Young Society te Amsterdam

De heer ir A. Bottse MBA

Hoofdfunctie:

- Amsterdam School of International Business - Senior lecturer

Nevenfuncties:

- Lid RvT openbare stichting Ir. Lely Lyceum
- Lid RvT Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Amsterdam Zuidoost en Diemen
- Lid Bestuur Stichting CoForce

Mevrouw B. Heimans

Nevenfuncties:

- Lid RvT openbare stichting Ir. Lely Lyceum
- Voorzitter RvT OOadA
- Lid RvT Mediacollege

De heer J. Overmars

Nevenfunctie:

- Lid RvT openbare stichting Ir. Lely Lyceum

De heer drs. E. Spek

Hoofdfunctie:

- Directeur Huisvesting & Techniek Amsterdam UMC / AMC

Nevenfuncties:

- Lid RvT openbare stichting Ir. Lely Lyceum
- Lid bestuur Kunststichting AMC
- Lid RvC Woonstichting Lieven de Key
- Lid RvT Stichting Openbare Bibliotheek Amsterdam OBA

De heer dr. R. Hayat

Hoofdfunctie:

- Senior Econoom, Rabobank

Nevenfuncties:

- Lid RvT openbare stichting Ir. Lely Lyceum
- Lid Bestuur (penningmeester) stichting Kroatische Literatuur Nederland (KLIN)
- Voorzitter Candidates and Students Committee, CFA Society VBA Netherlands
- Docent, Universiteit Utrecht
- Externe docent, Amsterdam Business School (ABS) / Universiteit van Amsterdam

Vanaf oktober 2019 kent de RvT een auditcommissie, bestaande uit twee leden van de RvT. De auditcommissie is geen zelfstandig orgaan binnen de stichting, maar adviseert de RvT in het kader van het door de RvT uit te oefenen toezicht zoals bedoeld in artikel 10 van de statuten van de stichting.

De auditcommissie heeft de volgende taken:

- beoordelen van het functioneren van het interne systeem van planning en control inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie;
- beoordelen van de concept (meerjaren) (investerings) begroting en van de concept-jaarrekening;
- bespreken van de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant en toetsen of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd;
- beoordelen van de tussentijdse financiële rapportages;

- beoordelen van de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde treasury beleid;
- uitvoeren van andere toezichthoudende werkzaamheden ter advisering aan de RvT, dit op verzoek van de RvT;
- eens per vier jaar grondig beoordelen van het functioneren van de externe accountant en adviseren aan de RvT over de aanwijzing van de externe accountant.

Met de instelling van de auditcommissie versterkt de RvT de kwaliteit van de beoordeling van alle stukken die betrekking hebben op de financiën en de planning & control-cyclus. Hiermee winnen de besluiten van de RvT aan kwaliteit.

6.3. Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019

Om kwalitatief hoogstand onderwijs te kunnen bieden, moet de kwaliteit van het bestuurlijk handelen en de bestuurlijke inrichting van onderwijsorganisaties ook goed zijn. In de Code Goed Onderwijsbestuur hebben de leden van de VO-raad hierover afspraken gemaakt. De VO-raad is de vereniging van scholen in het voortgezet onderwijs. Hiervan is het Ir. Lely Lyceum lid. Meer informatie over de VO-Raad vindt u in hoofdstuk 7 van dit verslag.

De afspraken zoals die in de Code staan, gaan o.a. over het betrekken van belanghebbenden, over het afleggen van verantwoording en over het samenspel tussen bestuur en Raad van Toezicht. In juni 2019 is de code geactualiseerd, op basis van de aanbevelingen hiertoe van een onafhankelijke monitoringscommissie. De code is gebaseerd op vier principes: verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. Deze principes vormen de basis voor de wijze waarop bestuur en intern toezicht belangen afwegen en hun koers bepalen.

In de code staan ook 20 good practices, voor toepassing binnen de eigen onderwijsorganisatie rekening houdend met de eigen specifieke situatie. De code kent daarnaast vier 'pas toe-bepalingen', die gelden als eis voor het lidmaatschap van de VO-raad. Hieraan moet vanzelfsprekend worden voldaan.

Het Ir. Lely Lyceum hanteert de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019 onverkort en wijkt hiervan niet af. Ook in 2020 hebben bestuur en Raad van Toezicht daar niet vanaf geweken.

Meer informatie over de Code en de inhoud daarvan vindt u via <https://www.vo-raad.nl/themas/governance>.

6.4. Medezeggenschap

De school heeft een medezeggenschapsraad (MR), zoals de wet dat voorschrijft. Hierin zitten vertegenwoordigers van het personeel ("de geleding personeel"), de ouders ("de geleding ouders") en de leerlingen ("de geleding leerlingen"). De MR als geheel en de verschillende geledingen afzonderlijk hebben bij wet en reglement vastgelegde bevoegdheden: instemmingsrecht en adviesrecht. Hoewel adviesrecht minder "zwaar" is dan instemmingsrecht, moet het bestuur wel zwaarwegende argumenten hebben om een advies van de MR of een van de geledingen naast zich neer te leggen. Dit is dan ook niet gebeurd.

Hieronder is het verslag opgenomen wat de MR heeft opgesteld over haar werk in het jaar 2020.

Jaarverslag MR 2020

De Medezeggenschapsraad bestond op 31 december 2020 uit:

Personeelsleden:

Dhr. H. Dahlberg (termijn 2019-2021)
Mw. C. Chin A Kwie (termijn 2020-2022)
Dhr. M. Huig (termijn 2020 – 2022) (secretaris 2019-2020)
Mw. J. Landburg (termijn 2020-2022)
Mw. H. Lutgendorff (voorzitter MR) (termijn 2019-2021)
Dhr. I. Younis (termijn 2019-2021)

Ouders:

Mw. M. Smiet (termijn 2019-2021)
Dhr. M. Maartens (termijn 2020-2021)

Leerlingen:

S. Mikhail (termijn 2019-2021)
D. Amankwah (termijn 2019-2021)

Samenstelling (P)MR

De PMR beoogt elk jaar de helft van het aantal leden te laten aftreden of zich opnieuw verkiesbaar te stellen om aldus door overlappende termijnen de continuïteit en expertise van de PMR te waarborgen. In 2020 waren er geen verkiezingen nodig; drie personeelsleden stelden zich beschikbaar, zij konden allen zitting nemen in de PMR.

In 2020 heeft dhr. Maartens, oud-MR-lid voor de oudergeleding, zitting genomen in de MR, om de vacante plaats in te nemen. Helaas heeft in november mevrouw Slijngaard te kennen gegeven per direct uit de MR te gaan, wegens persoonlijke redenen.

Vergaderingen MR, PMR en PMR-CvB

In 2020 heeft de MR vergaderd op 30 juni, 29 september en 8 december. Door de coronamaatregelen is de geplande vergadering van 17 maart niet doorgegaan. Uiteraard moesten er toen wel allerlei belangrijke zaken besproken worden en werd er aan de MR instemming en advies gevraagd over een aantal aanpassingen die vanwege coronamaatregelen (bijvoorbeeld m.b.t. de bevorderingsnormen en de aanpassing van het examenreglement) nodig waren. Aangezien we in het begin van die bijzondere periode nog niet gewend waren aan online vergaderen, hebben we in de maanden maart tot en met mei veelal telefonisch en per e-mail overleg gehad.

Tot aan de eerste lockdown is de PMR wekelijks bij elkaar gekomen. De gezamenlijke vergaderingen van PMR, College van Bestuur en Schoolleiding hebben ook plaatsgevonden.

Werkzaamheden (P)MR

Conform de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS) heeft de Medezeggenschapsraad (MR) of een van de geledingen daarvan advies- of instemmingsrecht gehad bij voorgenomen bestuursbesluiten. In 2020 is er gestemd over onder meer de inzet van de convenantsgelden, de lessentabel en het instellen van de nieuwe examencommissie.

De ouder- en leerlinggeleding zijn tweemaal ingeschakeld om zitting te nemen in de benoeming- en adviescommissie (BAC) ten behoeve van de selectie van nieuwe leden van de Raad van Toezicht (RvT). Twee nieuwe leden van de RvT zijn aangesteld.

De PMR heeft zich zo goed als mogelijk bezig gehouden met de maatregelen in het kader van corona en ook met de communicatie daarover. Sommige beslissingen moesten snel genomen worden, soms moest er gewacht worden op nieuwe maatregelen vanuit de overheid. Het was een bijzonder jaar!

De voorzitter van de MR,
Heidi Lutgendorff

6.5. Leerlingenraad

Ook in 2020 was de sinds 2019 bestaande Lely Lyceum Leerlingenraad actief. De Leerlingenraad is ingesteld om de leerlingbetrokkenheid bij besluitvorming op school te vergroten. Bovendien is het voor het bestuur van belang dat de school een actieve invulling geeft aan de zogenaamde 'horizontale dialoog'. Hiermee worden gesprekken tussen leerlingen en schoolleiding bedoeld; een aantal jaar geleden heeft de VO-Raad zich sterk gemaakt om dit op scholen georganiseerd te krijgen. Er is uiteraard een leerlinggeleding bij de MR en er zijn de zogenaamde leerling klankbordgroepen, maar de Leerlingenraad komt idealiter frequenter bijeen, tweewekelijks met de rector-bestuurder om de tafel, en maandelijks met de directie.

In verband met de Coronapandemie was het in 2020 voor de Leerlingenraad moeilijk actief te blijven, zeker gezien het nog prille bestaan van de Raad. In 2021 zal een docent de Leerlingenraad gaan begeleiden.

6.6. Communicatie en horizontale verantwoording

Naast een horizontale dialoog met de leerlingen, zie hiervoor, is een regelmatig en goed contact met de ouders of verzorgers van onze leerlingen essentieel. Dit ondersteunt een succesvolle schoolcarrière. Naast voorlichtingsavonden organiseert de school avonden waarop ouders samen met hun kind het rapport bespreken met de mentor. De voorlichtingsavonden zijn met name in leerjaar 1 goed bezocht. Vanaf leerjaar 2 is de opkomst van ouders op de voorlichtingsavonden wisselend. Verder communiceren we met ouders over het algemeen per email en via het ouderportal van het leerlingenadministratiesysteem Magister. Periodiek worden nieuwsbrieven verstuurd waarin melding wordt gemaakt van diverse ondernomen onderwijs- en leerlingactiviteiten.

Ook de communicatie met onze medewerkers heeft continu aandacht. Onze medewerkers ontvangen iedere week per email een weekbericht over het rooster of over activiteiten, over bijeenkomsten of over allerlei andere wetenswaardigheden. Daarnaast is er periodiek een bijeenkomst van de rector-bestuurder met alle docenten en een bijeenkomst met alle medewerkers. In die bijeenkomsten is er naast informatie-uitwisseling sprake van uitdieping van een specifiek thema of, bijvoorbeeld aan het einde van het schooljaar of het kalenderjaar, van een gezamenlijke viering of afsluiting met een feestelijk tintje.

Ook in 2020 is intensief gecommuniceerd over de nieuwe strategische koers. Daarbij lag, na de certificering tot Technasium medio 2020, de nadruk op de nieuwe onderwijspijler Technasium. We zijn dan ook erg blij met de steun van onze medewerkers en het draagvlak dat zij geven aan al de veranderingen van de afgelopen tijd. Sterker, door hun enthousiasme hebben we kunnen bereiken wat we tot nu toe bereikt hebben!

In 2017 is gestart met onze Wall of Fame, onze muur van roem. Op deze muur eren we met foto's en bijbehorende informatie onze leerlingen van vroeger, van een paar jaar geleden en huidige leerlingen

die een prestatie hebben neergezet om trots op te zijn. Mooie voorbeelden van wat je kan bereiken als je je talenten aanwendt! Ieder jaar voegen we aan deze muur toe. In 2020 zijn weer twee oud-leerlingen toegetreden tot deze "lijst van helden". De een was winnaar van de Wageningen Youth Institute 2020 met haar profielwerkstuk 'Zilte landbouw', waarmee ze een bijdrage heeft geleverd aan het zoeken naar een oplossing voor het wereldvoedselvraagstuk. De ander is professioneel drummer bij bekende artiesten als Kenny B, Frenna en Jonna Fraser.

Bij een open en eerlijke communicatie hoort ook verantwoording. Niet alleen naar de overheid, maar zeker en vooral ook naar diegenen die belang hebben bij onze school en wat daar gebeurt. Denk aan ouders, leerlingen, maar ook andere scholen en het bedrijfsleven. Ook naar deze belanghebbenden toe willen we verantwoording afleggen, de zogeheten horizontale verantwoording.

Wij doen mee aan Vensters voor Verantwoording van de VO-Raad. Aan de hand van dit project laat het Ir. Lely Lyceum zien hoe gepresteerd wordt op de twintig belangrijkste graadmeters van het onderwijs. Aan de hand van deze voor alle VO-scholen geldende indicatoren leggen scholen hun horizontale verantwoording af en kunnen zij zich vergelijken met andere VO-scholen (benchmarking).

In het schooljaar 2020-2021 zijn wederom de jaarlijkse tevredenheidsonderzoeken gepland onder leerlingen en ouders. De onderzoeken onder medewerkers vinden tweejaarlijks plaats. Vanwege de lockdown worden dit schooljaar de tevredenheidsonderzoeken pas in de loop van 2021 uitgevoerd en de uitslag hiervan is bij het schrijven van dit verslag nog niet bekend. In het jaarverslag 2019 hadden we reeds gerapporteerd over de uitslag van de tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen, ouders en medewerkers van het Ir. Lely Lyceum die eind 2019 met een uitloop in januari 2020 zijn gehouden. In de loop van 2020 zijn de uitkomsten daarvan bekend geworden. Hieronder volgt nogmaals een kort verslag hiervan.

Van de medewerkers had 74% aan het onderzoek geparticipeerd. Voor de ouders was dit 32% en voor de leerlingen 41%. De ouders waren tevreden over het uitdagend zijn van het onderwijs, de brede vorming, het schoolklimaat en de communicatie. De leerlingen voelden zich over het algemeen veilig op school en ervoeren de sfeer als prettig. De sociale veiligheid scoorde goed.

Positief was verder dat de medewerkers nu hoger scoren op de duidelijkheid waar de school voor staat. Alle groepen oordeelden positief over hoe de school bekend staat, dit was bij de ouders hoger en bij de medewerkers significant hoger dan bij de voorgaande meting.

We zijn blij met deze scores en hebben er vertrouwen in dat deze positieve scores zich hebben doorgezet omdat er ingezet is op de eerder geformuleerde ontwikkelpunten op het gebied van het onderwijsproces, de begeleiding van leerlingen en de doorontwikkeling van de interne organisatie.

We staan midden in de maatschappij en hebben een belangrijke publieke en maatschappelijke functie. Iedere belanghebbende willen we dan ook zo volledig, tijdig en accuraat als mogelijk is informeren over het reilen en zeilen van onze school. Onze website is een belangrijk communicatiemiddel, we blijven werken aan verbetering daarvan. Op deze site publiceren wij ook ieder jaar ons jaarverslag, ons jaarplan en de schoolgids. Het schoolplan dat wij in 2019 hebben vastgesteld, vindt u daar ook. Wilt u op deze stukken reageren, graag! Dat kan via info@lelylyceum.nl.

6.7. Klachtenregeling en externe vertrouwenspersoon

Uiteraard hebben wij ook een klachtenregeling. De wet schrijft dat ook voor. Deze is voor iedereen in te zien op onze website. Met deze regeling waarborgen we een zorgvuldige behandeling van

klachten. Daarbij zoeken we het evenwicht tussen het belang van de klager en het belang van de school. Veruit de meeste klachten gaan over de dagelijkse gang van zaken in de school en kunnen in goed onderling overleg tussen ouders, leerlingen, personeel en schoolleiding op een juiste wijze worden afgehandeld. Dat is ook de bedoeling: proberen er eerst samen uit te komen. Pas als dat niet mogelijk is of als de afhandeling van de klacht niet naar tevredenheid heeft plaatsgevonden, kan op deze klachtenregeling een beroep worden gedaan.

Niet voor alle soorten klachten is deze klachtenregeling bedoeld. Er zijn klachten waarvoor een aparte regeling en proceduremogelijkheid bij een commissie bestaat. Dan moet die lijn gevolgd worden. Zo kan een klacht die moet worden ingediend bij de commissie van beroep bij examens, niet via de klachtenregeling onderwijs worden ingediend. Op de website geven wij informatie over de verschillende regelingen en wanneer welke regeling te volgen.

In de regeling zijn maximumtermijnen opgenomen. Het spreekt voor zich dat eenieder erbij gebaat is dat een klacht zo zorgvuldig mogelijk, maar ook zo snel mogelijk, wordt afgehandeld.

Halverwege 2020 hebben we in nauw overleg met onze toenmalige externe vertrouwenspersoon, mevr. H. de Jong, onze klachtenregeling geactualiseerd. De oude regeling dateerde nog van 26 juni 2013 en was verouderd. De MR heeft met de nieuwe klachtenregeling ingestemd.

Jaarlijks doet de externe vertrouwenspersoon verslag van haar werkzaamheden. In het jaarverslag 2020 staat vermeld dat twee medewerkers een klacht wegens ongewenst gedrag hebben ingediend; de eerste klacht is opgelost, waarna betrokkene uit dienst is gegaan. De tweede klacht is doorgeleid naar het bestuur, waarna deze klacht is afgehandeld. Er is geen klacht of melding in het kader van integriteit (klokkenluidersregeling) ingediend. Er is evenmin gebruik gemaakt van de helpdesk voor informatie en advies.

De interne contactpersonen hebben in 2020 geen klachten ontvangen.

6.8. De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Per 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) ingegaan. Dat betekent dat in de hele Europese Unie (EU) dezelfde privacywetgeving geldt. De Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp) geldt niet meer. De AVG standaardiseert de regels voor de verwerking van persoonsgegevens door particuliere bedrijven en overheidsinstanties in de hele EU. Het doel is niet alleen om de bescherming van persoonsgegevens binnen de Europese Unie te garanderen, maar ook om het vrije verkeer van gegevens binnen de Europese interne markt te waarborgen en geldt voor alle ondernemingen en organisaties die persoonsgegevens bijhouden en verwerken van natuurlijke personen in de Europese Unie. De AVG stelt stringente eisen aan de omgang met persoonsgegevens.

In ons jaarverslag 2018 hebben wij uitvoerig gerapporteerd over de wijze waarop wij de AVG hebben ingevoerd.

In 2020 hebben wij net als in 2019 gebruik gemaakt van een extern ingehuurd Functionaris Gegevensbescherming (FG). Tot oktober 2020 was de FG mevrouw Bauk van der Valk. Vanaf oktober 2020 is zij opgevolgd door de heer Marco Boltjes. Hij is te bereiken per e-mail (fg@lelylyceum.nl) of telefonisch: 085 130 2591, mobiel: 06 122 0 5550.

De AVG vereist dat wij onze medewerkers en onze leerlingen en, bij leerlingen jonger dan 16 jaar, hun ouders/verzorgers jaarlijks vragen of wij beeldmateriaal dat van hen gemaakt is, mogen

gebruiken en daarbij aangeven waarvoor wij het willen gebruiken. Ook als die toestemming het voorgaande jaar al gegeven was, wijzen wij ieder jaar deze medewerkers, leerlingen en ouders/verzorgers erop dat zij deze toestemming kunnen intrekken of wijzigen. We houden er strak de hand aan dat alleen beeldmateriaal waarvoor expliciet en schriftelijk toestemming is verleend, gebruikt wordt.

In 2020 is er geen sprake geweest van melding van een mogelijk datalek.

Het personeel houden we geïnformeerd over de (consequenties van) de AVG.

We houden actief aandacht voor de bescherming van de privacy van onze medewerkers, leerlingen en hun ouders/verzorgers!

6.9. Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

Het jaar 2020 zal bekend staan als het jaar waarin het Covid-19-virus het maatschappelijke leven plat legde en het politieke bedrijf wereldwijd beheerste.

Ook het Ir. Lely Lyceum werd geraakt door de pandemie, toen per 17 maart 2020 onder meer de scholen sloten en we in hoog tempo moesten omschakelen van “regulier” onderwijs geven naar onderwijs op afstand. Met de zorgen die dat met zich meebracht over onze leerlingen en hoe we ze alle letterlijk en figuurlijk bij de les konden houden. Voor docenten en voor hen was de nieuwe realiteit, die van het ene op het andere moment inging, enorm schakelen. De nieuwe realiteit betekende ook dat de centrale examens kwamen te vervallen en dat de schoolexamens bepalend waren voor het diploma. Mede als gevolg hiervan is een ongekend hoog percentage van onze eindexamenleerlingen geslaagd. Hierin staat het Ir. Lely Lyceum niet alleen, dit beeld is Nederland breed.

De Coronacrisis is voor bestuur en management wel aanleiding geweest het verder vorm geven van digitaal onderwijs met kracht door te zetten. Hiervan heeft de school profijt gehad toen het onderwijs opnieuw, na op 2 juni weer gedeeltelijk en op 30 augustus geheel opengestaan te zijn, in december weer volledig in lockdown moest gaan.

Al op 6 oktober 2020 is de mondkapjesplicht ingesteld op het Ir. Lely Lyceum, veel eerder dan de landelijke ingangsdatum van 1 december 2020. Er is altijd naar gestreefd om de school open te houden voor fysiek onderwijs. Dat we vorig jaar met subsidie van de gemeente Amsterdam geïnvesteerd hebben in een geavanceerd luchtventilatiesysteem heeft daarbij zeer geholpen. Voorts zijn er allerlei organisatorische aanpassingen ingevoerd, waaronder extra schoonmaakrondes en gespreide pauzes voor onder- en bovenbouw.

Met gebruikmaking van de rijks gelden voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's is maximaal ingezet op ondersteuning van het onderwijs en onze leerlingen.

Inmiddels weten wij dat de schoolsluiting tot een aantal maanden in 2021 zal duren. Dit leidt ons opnieuw tot zorgen over de onderwijsresultaten.

In de hoofdstukken over onderwijs en personeel wordt verder aandacht aan de consequenties van de Coronacrisis besteed.

6.10. Informatie over de maatschappelijke aspecten van het “ondernemen”

We ondersteunen onze leerlingen zich ondernemend op te stellen. Wat dat aspect van het maatschappelijk ondernemen betreft, verwijzen we graag naar het hoofdstuk inzake onderwijs.

Wat onze school betreft, stellen wij ons terughoudend op waar het om ondernemen gaat. De verhuur van ruimten die wij tijdelijk niet nodig hebben, beperken we tot maatschappelijk relevante organisaties zoals de Kopklas, de Weekendschool en tot een organisatie als de Stichting Cybersoek, die bij ons op locatie een vrijwillig naschools ICT-aanbod verzorgt, waaronder ethisch hacken.

6.11. Beleidsvoornemens en resultaten

Ook op het gebied van goed bestuur hadden we voor 2020 een aantal concrete doelstellingen en beleidsvoornemens:

- De planning & control cyclus wordt volledig doorlopen, de P&C-documenten zijn alle op tijd aangeleverd.
- Tijdig is voorzien in de invulling van de medio 2020 ontstane vacatures binnen de Raad van Toezicht.
- Het aantal leerlingen van buiten Amsterdam neemt met 10% toe, het aantal leerlingen uit Zuidoost neemt met 20% toe.
- De school is minimaal vier keer per maand zichtbaar in lokale en sociale media
- De cijferscore sociale veiligheid op school is minimaal 9 (o.b.v. leerlingenenquête).
- De RvT heeft een uitgebreide zelfevaluatie gedaan en heeft twee keer contact met de MR gehad.
- De relatie tussen bestuur en MR is goed, de medezeggenschap kan goed en tijdig worden uitgeoefend.

De P&C is conform planning doorlopen, ook rekening houdend de nieuwe auditcommissie. Het nieuwe lid van de RvT is ca. drie maanden na aftreden van zijn voorganger benoemd. Dit is derhalve later dan beoogd.

De toename van het aantal leerlingen zoals beoogd is niet gehaald.

De zichtbaarheid in media is gehaald en deze zichtbaarheid was in alle gevallen ook positief.

De cijferscore sociale veiligheid is op 9,1 uitgekomen.

De RvT heeft een korte zelfevaluatie uitgevoerd. Mede in verband met de vele wisselingen, wordt gewacht met een uitgebreide zelfevaluatie totdat de samenstelling een aantal jaren ongewijzigd blijft, zodat lange termijn afspraken gemaakt kunnen worden. Er is twee keer met de MR gesproken.

De relatie tussen bestuur en MR is goed en constructief, zie ook het verslag van de MR in dit hoofdstuk. Tijdig ontvangen de MR-leden informatie en stukken voor advies of instemming.

Regelmatig overlegt de personeelsgeleding van de MR (de PMR) met de rector-bestuurder. Ook dit overleg verloopt constructief.

Dit betekent dat aan verreweg de meeste doelstellingen kon worden voldaan.

7. MIDDEN IN DE SAMENLEVING: ONZE SAMENWERKINGSPARTNERS

Onze organisatie staat midden in de maatschappij. Met partners in deze maatschappij werken we samen om het beste voor onze leerlingen te bereiken. In dit hoofdstuk noemen we een aantal belangrijke partners en beschrijven we hoe we met hen samenwerken en wat we daarmee willen bereiken.

In alle gevallen is het ultieme doel hetzelfde: het beste uit onze leerlingen halen en onze leerlingen te stimuleren zichzelf en hun talenten maximaal te ontwikkelen.

7.1. Passend onderwijs: ieder kind heeft recht op een goede plek

Ieder kind heeft recht op goed en bereikbaar onderwijs dat past bij zijn of haar behoeften. Ook een leerling wat meer zorg of ondersteuning nodig heeft. De wetgeving rond passend onderwijs schrijft dit voor en regelt daar zaken voor. Daarom, en omdat wij voor al onze leerlingen het beste willen, zijn we aangesloten bij het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam-Diemen. Dit is een vereniging waarin de 23 schoolbesturen met ruim 80 scholen voor voortgezet onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs in Amsterdam en Diemen samenwerken aan de uitvoering van de Wet passend onderwijs. Deze besturen werken samen om elk kind een passend onderwijsaanbod te kunnen geven.

Het bestuur van het samenwerkingsverband bestaat uit zes leden, vijf leden afkomstig uit het bestuur van de samenwerkende scholen, het zesde lid is de directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband.

Om onze interne zorgstructuur te versterken ontvangen wij ondersteuningsmiddelen van dit samenwerkingsverband. Met deze middelen bieden wij ook extra ondersteuning aan individuele leerlingen. De doelmatige besteding van middelen wordt verantwoord aan het samenwerkingsverband. Dit alles gebeurt vanuit ons zogeheten schoolondersteuningsprofiel, dit document is op onze website gepubliceerd.

In 2020 hebben wij van het samenwerkingsverband respectievelijk € 94.312, € 16.480 en € 14.832, totaal derhalve € 125.624 ontvangen. Bovenop dit bedrag heeft het Ir. Lely Lyceum zelf € 52.700 in het kader van passend onderwijs besteed. Het totale bedrag van € 178.324 is als volgt ingezet (bedragen in euro's):

- Inzet vier leerlingbegeleiders	68.424
- Twee docenten	10.207
- Inzet docenten faalangstreductie	5.132
- Praktijk voor schoolpsychologie februari	720
- Inzet voor warme overdracht basisschool	1.140
- Inzet telefoniste nabellen ongeoorloofd verzuim	12.456
- Inzet externe vertrouwenspersoon	1.028
- Inzet begeleiding opvanglokaal 1 OOP-er	48.224
- Inzet facturatie onderwijs en jeugdhulp	24.108
- Aanschaf laptops	6.885
Totaal	178.324

Daarnaast hebben wij € 8.000 ontvangen voor de zorgcoördinator, welk bedrag daar ook aan besteed is.

Alles bij elkaar hebben wij aan de specifieke zorg voor onze leerlingen beduidend meer uitgegeven dan wij van het samenwerkingsverband ontvingen.

In onze schoolgids hoofdstuk 4.2 bieden wij ouders/verzorgers en leerlingen een uitgebreid inzicht in de zorgstructuur van onze school en de zorg die wij onze leerlingen bieden. Als een leerling extra begeleiding nodig heeft, bespreekt de mentor dit met de ouders/verzorgers. De mentor kan de leerling vervolgens aanmelden voor een gesprek met hetzij de leerlingbegeleider, hetzij de zorgcoördinator. Alles is erop gericht de leerling met succes zijn of haar schoolloopbaan te laten doorlopen.

7.2. Samenwerking als basis voor een succesvolle schoolcarrière

De overgang van basisonderwijs naar voortgezet onderwijs is voor leerlingen spannend en soms ook moeilijk. Waar een basisschool duidelijke en soms strakke kaders aan kinderen biedt, geeft het voortgezet onderwijs naarmate kinderen ouder worden meer ruimte. Jongvolwassenen worden gestimuleerd zelf de regie over hun leren en werken te nemen. Dat is lang niet altijd makkelijk. Om die overgang te versoepelen, hebben wij structureel en regelmatig contact met de besturen van basisscholen en de basisscholen zelf in Zuidoost. Dit overleg gaat zowel over een goede overdracht van de leerling als inhoudelijk wat die leerling kan verwachten als hij of zij straks overgaat. Jaarlijks nodigen we leerkrachten van groep 8 uit om op onze school te komen kijken wat we “hun” leerlingen kunnen bieden. En onze masterclasses, die ieder jaar weer goed bezocht worden, geven ouders en leerlingen daarvan inhoudelijk een voorproefje.

Maar we doen meer. Al meer dan een decennium werken de drie scholen voor voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost samen in de Stichting Verzeker je Toekomst Amsterdam Zuidoost. De drie scholen zijn het Bindelmeer College, de Open Schoolgemeenschap Bijlmer en het Ir. Lely Lyceum. Zij werken in deze stichting samen aan het zorgen dat hun leerlingen met succes het voortgezet onderwijs doorlopen en met succes de arbeidsmarkt kunnen betreden binnen de context van een multiculturele samenleving. Om dat te bereiken organiseert en ondersteunt deze stichting activiteiten op het gebied van talentontwikkeling en huiswerkbegeleiding, die bijdragen aan een krachtige leeromgeving van leerlingen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost.

7.3. Werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

Eind 2019 hoorde het Ir. Lely Lyceum dat het zich vermoedelijk Technasium mocht noemen. Op 16 september 2020 was het officieel zover: we kregen het predikaat Technasium uitgereikt uit handen van Wethouder Moorman en Stadsdeelvoorzitter Jadnannansing. Een schitterende bekroning op een jaar hard werken! In verband daarmee is de school ingaande het schooljaar 2020-2021 formeel het Technasiumonderwijs gestart en heeft de school zich aangesloten bij de Stichting Technasium. Met het Technasiumonderwijs worden leerlingen klaargestoomd tot nieuwsgierige en succesvolle studenten van bètatechnische vervolgopleidingen. De onderwijsbenadering van het Technasium is authentiek en bètadidactisch. Het Technasium creëert een levensechte omgeving, waarbinnen de Technasiumleerling specifieke competenties leert gebruiken en zich verder ontwikkelt. De projecten komen zoveel mogelijk overeen met de praktijk waarin bètatechnische professionals werkzaam zijn. Door de ligging van de school en de samenwerkingen die de school al met een diversiteit aan

bedrijven heeft, kan het Ir. Lely Lyceum De stichting ontwikkelt samen met de aangesloten scholen het Technasiumonderwijs, begeleidt de regionale Technasiumnetwerken waarin de scholen samenwerken, leidt docenten op (o.a. voor het vak onderzoeken & ontwerpen) en bewaakt de kwaliteit. Het Ir. Lely Lyceum maakt uit deel uit van het Technasiumnetwerk Noord-Holland. Binnen dit netwerk bouwen we onze kwaliteit verder uit.

In verband hiermee is het Ir. Lely Lyceum ingaande het schooljaar 2020-2021 uit het netwerk getreden van WON-scholen (WetenschapsOriëntatie Nederland). Tot die tijd is de school jarenlang lid geweest van dit netwerk. "Onderzoekend leren en leren onderzoeken", dat is het motto van de WON, een onderwijsconcept plus een netwerkorganisatie van ca. 45 vwo-scholen. WON-scholen willen hun leerlingen goed voorbereiden op een wetenschappelijke vervolgopleiding. Nieuwsgierigheid en verWONdering staan daarbij centraal. Doel is dat leerlingen een voorsprong hebben op het moment dat zij naar de universiteit gaan. Maar ook dat zij zogeheten 21st Century Skills ontwikkelen: actief vragen stellen, een kritische en nieuwsgierige houding, zelf op zoek gaan naar informatie, problemen oplossen, creatieve en nieuwe aanpakken bedenken en last but not least goed samenwerken. Elementen die naadloos aansluiten op de ambities die wij voor en met onze leerlingen hebben.

Jaarlijks is er een WON-manifestatie. Dat is een jaarlijkse wedstrijd voor leerlingen van alle WON-scholen. Leerlingen presenteren tijdens deze wedstrijd hun eigen onderzoek. Zo delen zij met elkaar kennis en expertise op het gebied van onderzoekend leren en leren onderzoeken. Het werk van leerlingen wordt beoordeeld door een vakjury van wetenschappers.

7.4. Werk aan de winkel

Werk is niet vanzelfsprekend. Werk dat aansluit op de vaardigheden, ambities en beleving van onze leerlingen vraagt om vroege introductie van werkgevers bij onze leerlingen en onze leerlingen bij mogelijke werkgevers. Dat betekent werk aan de winkel. Het Ir. Lely Lyceum onderhoudt goede en intensieve contacten met veel bedrijven en werkt verder samen met JINC, een non-profit organisatie die grotendeels wordt gefinancierd door het bedrijfsleven. Ongeveer 1.000 bedrijven dragen (financieel) bij om de organisatie van de projecten mogelijk te maken op het gebied van beroepsoriëntatie op de werkvloer, het aanleren van (sociale) vaardigheden en het aanbieden van workshops over ondernemerschap. Deze bedrijven stellen hun medewerkers beschikbaar als vrijwilliger, bijvoorbeeld als trainer of als coach. Het Ir. Lely Lyceum is een van de eerste partners van JINC. Gezamenlijk beschikken wij daarom over een groot netwerk aan inspirerende personen, die wij kunnen linken aan onze leerlingen. Voorbeelden zijn de jaarlijkse beroepenmarkt, waar ook veel oud-leerlingen workshops geven. Afgelopen jaar heeft een van onze leerlingen meegelopen met de CEO van ABN AMRO, in het kader van de meeloopstage 'Baas van morgen'.

Empowerment is een van onze pijlers en dat heeft alles te maken met de titel van deze subparagraaf, 'werk aan de winkel'. Niet al onze leerlingen beschikken over toegang tot de formele en vooral informele netwerken om 'in het wereldje te komen'. We vinden het daarom belangrijk om eventuele drempels te slechten en al op jonge leeftijd actief buiten de schoolmuren te kijken. In 2019 heeft Mirjam de Blécourt, een bekende topadvocate van Baker McKenzie, een interactieve lezing gehouden over glazen plafonds en hoe netwerken nu eigenlijk werkt. In februari 2020 heeft Franc Weerwind, burgemeester van Almere en de eerste burgemeester van Nederland met een Surinaamse achtergrond, gesproken over zijn weg naar het burgemeesterschap. Na afloop konden leerlingen zich aanmelden om een dagje met hem mee te lopen. Ook de CEO van de Surinaamsche Bank, Steven Coutinho, heeft een inspiratiesessie op school gegeven.

Helaas heeft ook op dit vlak de Coronacrisis enig roet in het eten gegooid. De naschoolse clubs zijn echter aan het begin van schooljaar 20/21 gestart met een recordaantal deelnemende leerlingen.

Ook op andere manieren stimuleren wij onze leerlingen om ook buiten de schoolmuren te werken aan hun eigen ontwikkeling. Vanaf 2020 hadden wij de ambitie dat elke vertrekkende leerling na het eindexamen beschikt over een Plusdocument. Dit is een document waarin leerlingen zelf tijdens hun tijd op het Ir. Lely Lyceum gewerkt hebben aan de leerlijn en aan hun empowerment, bijvoorbeeld middels deelname aan onze buitenschoolse activiteiten. Al onze eindexamenkandidaten schooljaar 2019-2020 hebben allemaal hun certificaten van deelname aan bijzondere (buitenschoolse) activiteiten meegekregen. We zijn hier uiteraard blij mee, maar onze ambitie gaat verder, wij willen het Plusdocument verder vorm geven en daarin meer structuur aanbrengen. Formeel gesproken is onze ambitie in 2020 gehaald.

Ook op het gebied van cultuur en sport streven wij ernaar deuren te openen voor onze leerlingen. Voorbeelden zijn projecten bij de Arena en Ajax. Daar werken namelijk ook mensen met andere beroepen dan alleen voetballer. Op die manier krijgen onze leerlingen inzicht in het werk van datamanagers, evenementenorganisatoren, maar ook van ecologen (de Arena is namelijk het duurzaamste stadion van Europa). Helaas zijn ook deze activiteiten als gevolg van de Coronacrisis tot een minimum teruggebracht.

Zoals in hoofdstuk zes gemeld, zijn ook in 2020 weer twee oud-leerlingen toegevoegd aan onze Wall of Fame om daarmee huidige en toekomstige leerlingen van het Ir. Lely Lyceum te inspireren.

7.5. Bestuurlijke netwerken

Besturen vraagt om continue aandacht voor professionaliteit en het bewaken van de belangen van de eigen school, ten dienste van de leerlingen. Daarom neemt het Ir. Lely Lyceum deel aan een aantal belangrijke bestuurlijke netwerken.

Sinds 2019 is het Ir. Lely Lyceum lid van het Eerste Coöperatief Werkgeversverband van scholen in VO (U.A.), kortweg de Coöperatie VO.

De coöperatie sloot zich in 2004 aan als eerste en enige collectieve lid van het werkgeversverbond voortgezet onderwijs.

De Coöperatie behartigt de belangen van de participerende schoolbesturen binnen de VO-Raad, de brancheorganisatie van het voortgezet onderwijs. Sinds de statuten van de VO-Raad alleen individuele rechtspersonen als lid toestaan, bundelen de coöperatieleden hun kracht met een permanente volmacht aan het coöperatie- bestuur. De Coöperatie VO vertegenwoordigt het specifieke belang van compacte schoolbesturen en vertegenwoordigt ze in kennisgroepen en besluitvormende organen van de VO-raad. De Coöperatie VO verbindt deze schoolbesturen en geeft vorm en inhoud aan de diversiteit en representativiteit binnen de VO-raad. Daarbij streeft de Coöperatie naar goede en voldoende vertegenwoordigers van relatief kleine schoolbesturen in de organen van de VO-raad.

Met de aansluiting bij de Coöperatie wordt het belang van het Ir. Lely Lyceum als eenpitter (een schoolbestuur met één school) binnen de VO-Raad veel krachtiger gediend dan als het Ir. Lely Lyceum zelfstandig lid zou zijn gebleven, zoals tot voor kort het geval was.

Daarnaast is het Ir. Lely Lyceum lid van het OSVO, de vereniging van vertegenwoordigers van alle schoolbesturen in het Amsterdamse voortgezet onderwijs en middelbaar beroepsonderwijs. De

overstap van het primair onderwijs naar het voortgezet onderwijs heeft een extra dimensie omdat zes jaar geleden gekozen is voor een nieuw centraal plaatsingssysteem. Dit loopt via het OSVO. Daarnaast biedt het OSVO een platform voor bestuurlijk overleg en professionalisering in het Amsterdamse en vormt het OSVO een belangrijke gesprekspartner voor het gemeentelijk bestuur.

Het Ir. Lely Lyceum is een school die diep geworteld is in Amsterdam-Zuidoost. Om die reden heeft het schoolbestuur zich aangesloten bij Zuidoost Partners, een stichting waarbij alle grote bedrijven en instellingen uit Zuidoost bij aangesloten zijn. Op die manier blijft de school aangehaakt bij alle dynamische ontwikkelingen in Zuidoost. Bovendien biedt het mogelijkheden voor samenwerking voor leerlingen, ouders en medewerkers van de school met grote bedrijven, zoals ING, Randstad, Arena, HvA, ROC en BAM Groep. Deze samenwerking biedt ook mogelijkheden voor het faciliteren in huurwoningen voor docenten.

7.6. Beleidsvoornemens en resultaten

De doelstellingen ten aanzien van deze netwerken richten zich op maximale participatie binnen de met onze partners gemaakte afspraken. We houden ons niet afzijdig, maar participeren actief gericht op belangenbehartiging en kwaliteitsbevordering. De aansluiting bij de Stichting Technasium ondersteunt de kwalitatieve ontwikkeling van ons onderwijs. Met de invoering van het Plusdocument motiveren we onze leerlingen actief zich bezig te houden met hun empowerment. De activiteiten in samenwerking met bedrijven (JINC) zijn door de Coronacrisis grotendeels komen te vervallen. Met inachtneming daarvan zijn onze beleidsvoornemens in 2020 gerealiseerd.

8. FINANCIËN EN BEDRIJFSVOERING

8.1. Inleiding

In dit hoofdstuk nemen we u mee over de volgende onderwerpen:

- De financiële positie van het Ir. Lely Lyceum in 2020 met vergelijkende cijfers van voorgaande jaren.
- De cijfers over 2020 zelf en een toelichting daarop.
- De manier waarop wij onze middelen belegd hebben en hoe het verloop van die beleggingen is.
- De wijze waarop we zorgen dat het financieel beheer en beleid op orde zijn en blijven.

In het volgende hoofdstuk, hoofdstuk 9, kijken we ook financieel gezien naar de toekomst. Paragraaf 9.2. is gewijd aan de continuïteitsparagraaf.

8.2. De financiën van het Ir. Lely Lyceum

Het Ir. Lely Lyceum beschikt over een financiële positie die voldoende is om eventuele tegenvallers op te vangen ook als wij rekening houden met de financiële effecten van de transformatie van brede scholengemeenschap naar lyceum met mavo, havo, atheneum, gymnasium, Technasium en TTO. De kengetallen laten dit duidelijk zien (alle kengetallen behalve de liquiditeit zijn in %):

Financiële kengetallen	2020	2019	2018	2017	2016	2015	Norm
Solvabiliteit 1							
Eigen vermogen/totaal passiva	50	54	59	63	63	63	50
Solvabiliteit 2							
Eigen vermogen incl. voorzieningen/ totaal passiva	69	75	82	84	83	83	30
Liquiditeit							
Vorderingen+liquide middelen/ kortlopende schulden	2,57	3,31	3,62	4,15	3,29	2,85	0,75
Rentabiliteit							
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering/ totale baten	0,19	-1,0	-4,0	-0,6	-0,4	-2,5	0
Weerstandsvermogen							
Eigen vermogen - materiële vaste activa/ Rijksbijdragen	23	30	32	37	38	39	5
Huisvestingsratio*							
Afschrijvingskosten huisvesting + huisvestingslasten/totale lasten	11,61	6,6	7	6			10

Het getal in de kolom "norm" is het getal dat de Inspectie van het Onderwijs hanteert als signaleringsgrens; komt een bestuur daaronder, dan is dat reden om extra alert op de ontwikkeling van dat kengetal te zijn, mogelijk is er een risico. Dat zou het geval zijn bij de rentabiliteit; de norm is daar afgezien van het jaar 2020 hoger dan de realiteit; dit is met name het gevolg van incidentele baten, zie ook hierna onder de toelichting op de staat van baten en lasten/exploitatierkening. Overigens liet ook 2019 een vertekend beeld zien, omdat ook toen (eenmalige) baten waren ontvangen, die in de jaren daarop (2020 en 2021) tot uitgaven hebben geleid en zullen leiden. Zoals hieronder aangegeven, is het beleid structureel tot een sluitende exploitatie te komen. Het Ir. Lely Lyceum heeft zich een gericht transformatiedoel gesteld. Om dat te bereiken kan zo nodig een deel van het eigen vermogen aangewend worden. Dit is mogelijk, omdat het eigen vermogen daarvoor voldoende ruimte biedt (zie kengetallen solvabiliteit 2 en weerstandsvermogen). Overigens is de norm 0 de norm die de Inspectie als gemiddelde hanteert over een periode van 3 jaar. In alle andere gevallen zit het Ir. Lely Lyceum ruim boven de signaleringsgrenzen van de Inspectie. Dit geldt overigens ook voor de huisvestingsratio, een kengetal dat weergeeft hoeveel van de totale lasten van een bestuur betrekking heeft op de huisvesting. De daarbij behorende norm van 10% is in tegenstelling tot de andere normen een bovengrens. In 2020 scoort het Ir. Lely Lyceum hoger dan deze norm. Dit is het gevolg van eenmalige kosten voor brandwerende maatregelen inclusief de kosten aan de ontruimings- en brandmeldinstallaties. Hiertegenover stond een subsidie van de gemeente Amsterdam.

De kengetallen zoals we die hierboven tonen, lichten we hieronder kort toe: wat zeggen de kengetallen eigenlijk?

Solvabiliteit

Solvabiliteit geeft inzicht in de financieringsopbouw en geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen en het vreemde vermogen. Voor solvabiliteit 2 worden niet alleen de reserves, maar ook de voorzieningen meegenomen in de berekening. De norm voor een goede solvabiliteit is een verhoudingscijfer van 50% of meer. Beide solvabiliteitscijfers zijn voor de school dan ook ruim voldoende te noemen.

De solvabiliteit daalt de afgelopen jaren omdat het Ir. Lely Lyceum jaarlijks een deel van het vermogen inzet voor de transformatie naar lyceum met mavo, havo, atheneum en gymnasium met volledig TTO en Technasium.

Liquiditeit

Liquiditeit geeft aan in hoeverre een organisatie op korte termijn aan zijn betalingsverplichtingen kan voldoen. Een liquiditeit groter dan 0,75 wordt als voldoende gekwalificeerd, omdat tegenover de binnenkort vervallende schulden tenminste evenveel vlottende activa (vorderingen plus liquide middelen) staan. Voor de school is de liquiditeit 2,57 en dat is dus ruim voldoende.

Net als bij de solvabiliteit is er de afgelopen jaren een dalende tendens. Ook dit is het gevolg van investeringen in de transformatie van de school zoals hierboven beschreven.

Rentabiliteit

Rentabiliteit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel een negatief bedrijfsresultaat. Een rentabiliteit van 0% of hoger is goed te noemen.

Voor het Ir. Lely Lyceum is de rentabiliteit al een aantal jaren negatief en was er dus sprake van een exploitatietekort. Alleen over 2020 werd een positieve rentabiliteit bereikt. Het Ir. Lely Lyceum (bestuur en Raad van Toezicht) heeft er bewust voor gekozen het vermogen aan te wenden om de omslag van een brede scholengemeenschap naar een lyceum inclusief de invoering van gymnasium en Technasium alsmede TTO (zie hoofdstuk 4 van dit verslag) te bekostigen. De Raad van Toezicht heeft daaraan wel een aantal voorwaarden gesteld. In de continuïteitsparagraaf gaan we hierop nader in. Binnen redelijke termijn (zie de continuïteitsparagraaf) dient het structurele evenwicht tussen baten en lasten bereikt te zijn met dien verstande dat, tot de ondergrens van het weerstandsvermogen weer bereikt is (zie hierna onder “weerstandvermogen”), de baten hoger zullen moeten zijn dan de lasten. Dit betekent een (tijdelijke) positieve rentabiliteit.

Weerstandvermogen

Het weerstandsvermogen dient ter financiering van activa (met name inventaris) en als buffer voor het opvangen van risico's. Indien de situatie zich voordoet dat de rijksbijdragen niet afdoende zijn om de noodzakelijke uitgaven te dekken, zal het weerstandsvermogen aangesproken moeten worden. Voor de school is het kengetal voor het weerstandsvermogen eind 2020 23%. Dit is lager dan het cijfer eind 2019 (30%) en is grotendeels het gevolg van het gevoerde beleid om te investeren in de toekomst van de school en daartoe mede de reserves aan te wenden.

Aan de hand van een nieuwe risico-inventarisatie (zie ook hoofdstuk 9) zal bepaald worden welke ondergrens van het vermogen na het bereiken van een stabiele situatie (transformatie doorgevoerd, beheerste groei van het aantal leerlingen) noodzakelijk is.

Huisvestingsratio

De huisvestingsratio geeft weer welk aandeel de huisvestingslasten hebben in de totale lasten van een schoolbestuur. Is dat aandeel meer dan 10%, dan is er mogelijk een risico; de huisvestingslasten vormen dan een onevenredig deel van de totale lasten. In 2020 is dit aandeel eenmalig hoger dan de gestelde norm.

Toelichting op de vermogenspositie

De inspectie heeft een nieuwe signaleringswaarde ontwikkeld: het normatieve publieke eigen vermogen. Met deze signaleringswaarde wil de rijksoverheid zien waar er, normatief gesproken, (te) veel eigen vermogen “op de plank ligt” en met die schoolbesturen in gesprek gaan. In verband daarmee dient ieder schoolbestuur vanaf het jaarverslag 2020 te rapporteren over de stand van het eigen, publieke vermogen.

De berekening hiervan maakt geen verschil tussen een school voor basisonderwijs, een school voor voortgezet onderwijs, een school voor middelbaar beroepsonderwijs of een school voor hoger beroepsonderwijs, hoewel die scholen uiteraard (aanzienlijk) verschillend zijn.

Belangrijk om te weten is dat de inspectie alleen kijkt naar het publieke eigen vermogen. Het private eigen vermogen blijft buiten beschouwing.

Voor het Ir. Lely Lyceum geldt conform de door de Inspectie voorgeschreven formule de volgende berekening van het eigen vermogen:

Berekening signaleringswaarde Ir. Lely Lyceum 2020			
Aanschafwaarde gebouwen	€ 0		
Factor aanschafwaarde gebouwen (0,5*1,27)	0,635	x	
Financieringsfunctie deel 1			€ 0
Boekwaarde mva	€ 907.924		
Boekwaarde gebouwen	€ 0	-	
Financieringsfunctie deel 2			€ 907.924
Omvangafhankelijke rekenfactor ¹	0,06		
Totale baten	€ 9.027.330	x	
Bufferfunctie			€ 544.046
			+
Normatief publiek eigen vermogen			€ 1.451.970

Totaal eigen vermogen	€ 2.781.592	
Totaal privaat eigen vermogen	€ 388.603	-
Totaal publiek eigen vermogen	€ 2.392.989	

Totaal publiek eigen vermogen	€ 2.392.989	
Normatief publiek eigen vermogen	€ 1.451.970	-
Uitkomst	€ 941.019	
Uitkomst als % van publiek eigen vermogen	39%	
Uitkomst als % van totale baten	10%	
Ratio eigen vermogen	1,65	

De ratio eigen vermogen volgens deze berekening is boven de 1,0 hetgeen zou kunnen duiden op bovenmatig eigen vermogen. De vraag is welke waarde nagestreefd zou moeten worden. In de optiek van de rijksoverheid is het hierboven vermelde publiek vermogen (1.452.000 euro) eigenlijk de maximale bovengrens. Het Ir. Lely Lyceum is van mening dat de door diezelfde overheid als ondergrenzen voor solvabiliteit 2 en weerstandsvermogen evenzo onwenselijk zijn. Immers, deze zijn dusdanig laag dat welke tegenvaller dan ook de continuïteit van het Ir. Lely Lyceum in gevaar zou brengen. Vooralsnog is het Ir. Lely Lyceum van mening dat genoemde bovengrens (het normatief eigen vermogen/de signaleringswaarde) ook de streefwaarde is. Eigen vermogen heeft twee

functies: de bufferfunctie en de financieringsfunctie. Beide zijn ook verwerkt in deze signaleringswaarde. Omdat het Ir. Lely Lyceum geen gebouwen op de balans heeft en voor de signaleringswaarde gerekend wordt met de boekwaarde materiële vaste activa voor de financieringsfunctie, valt de berekening vrij laag uit. Gelet op het transformatieproces waarin het Ir. Lely Lyceum nog verkeert, gelet op de onzekerheden ten aanzien van de leerlingenaantallen en met het oog op de meerjarenbegroting is het Ir. Lely Lyceum van mening dat het onverantwoord is nu uit te gaan van een streefwaarde die onder het normatief publiek eigen vermogen (eigenlijk de bovengrens) ligt. Zodra een herziene risico-analyse is uitgevoerd (medio 2021) kan een gerichtere benadering van het gewenste eigen vermogen worden berekend, dit in relatie tot de meerjarenbegroting.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Hieronder geven wij de balanspositie ultimo 2020 weer vergeleken met het jaar daarvoor:

		31-12-2020	31-12-2019
1	Activa		
	Vaste activa		
1.1	Immateriële vaste activa	€ -	€ -
1.2	Materiële vaste activa	€ 907.924	€ 516.262
1.3	Financiële vaste activa	€ -	€ 300.351
	Totaal vaste activa	€ 907.924	€ 816.613
	Vlottende activa		
1.4	Vorraden		€ -
1.5	Vorderingen	€ 213.465	€ 135.968
1.6	Effecten	€ 300.175	€ 300.000
1.7	Liquide middelen	€ 4.171.275	€ 3.847.945
	Totaal vlottende activa	€ 4.684.914	€ 4.283.913
	Totaal activa	€ 5.592.839	€ 5.100.526
2	Passiva		
2.1	Eigen vermogen	€ 2.781.592	€ 2.764.577
2.4	Voorzieningen	€ 1.104.224	€ 1.040.021
2.5	Langlopende schulden	€ -	€ -
2.6	Kortlopende schulden	€ 1.707.023	€ 1.295.928
	Totaal passiva	€ 5.592.839	€ 5.100.526

Toelichting op de balans

Bij de activa vallen drie posten op. Ten eerste van de materiële vaste activa. In het verslagjaar is besloten de interne verbouwing om tot een Technasium-lab te komen alsmede de investering in de

inventaris daarvan naar voren te halen; eerder stond afronding daarvan voor medio 2021 gepland. In december 2020 heeft de oplevering plaatsgevonden, daarom is de investering in gebouw en inventaris zichtbaar op de balans ultimo 2020 bij de materiële vaste activa.

Ten tweede de daling van de financiële vaste activa tot nul. Dit is het gevolg van het vrijvallen van de laatste nog resterende beleggingen (obligaties). Het deel van de beleggingen dat per 31 december vrij gaat vallen binnen een jaar staat vermeld bij effecten (kortlopend). Het gevolg hiervan is ook zichtbaar op de liquide middelen, die navenant toenemen.

Ten derde valt de toename van de liquide middelen dan ook op, die ten dele is te verklaren van het vrijvallen van de nog resterende beleggingen. Daarnaast zijn in 2020 vanuit het rijk extra subsidiegelden ontvangen voor bijlessen en inhaalprogramma's in het kader van de Coronapandemie, als gevolg waarvan de scholen geruime tijd geheel dan wel gedeeltelijk gesloten was. Een deel van die subsidiegelden wordt in 2021 besteed.

Aan de passivakant neemt het eigen vermogen in geringe mate toe, dit komt overeen met het positief exploitatieresultaat over 2020. Dat resultaat is ten gunste van het eigen vermogen gebracht. De voorzieningen zijn per saldo op peil gebleven. Dit is een resultante van enerzijds gedane uitgaven ten laste van de voorzieningen en anderzijds dotaties om de voorzieningen op een voldoende hoog peil te houden.

Tenslotte valt de toename van de post kortlopende schulden op. Dit zijn posten die eind 2020 wel nog betaald dan wel besteed moeten worden (zoals loonbelasting en premies over december, ontvangen subsidies die deels in 2021 besteed worden en betalingen onderwijs), maar ultimo 2020 nog niet waren gerealiseerd dan wel besteed. Ultimo 2020 stonden er tevens een aantal grote nota's met betrekking tot uitgevoerde bouwwerkzaamheden waaronder de Technasium werkplaats als nog te betalen.

Staat van baten en lasten/exploitatierekening

	Realisatie 2020	Jaarbegroting 2020	Realisatie 2019
BATEN			
<i>Rijksbijdragen OCW</i>	8.094.516	7.554.144	7.556.155
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	603.259	127.600	120.617
<i>Overige baten</i>	329.556	293.000	242.806
Totaal baten	9.027.330	7.974.744	7.919.578
LASTEN			
<i>Personele lasten</i>			
Personele lasten reguliere formatie	6.131.635	5.854.345	5.716.863
Personele lasten vervanging	158.063	150.000	171.368
	6.289.698	6.004.345	5.888.231
<i>Overige personele lasten</i>			
Inhuur reguliere formatie	162.560	96.000	86.001
Personele voorzieningen (dotaties en vrijval)	172.101	74.500	190.613
Overige personele lasten	180.622	248.615	184.665
	515.283	419.115	461.279
<i>Afschrijvingen</i>	153.619	167.379	146.720
	153.619	167.379	146.720
<i>Huisvestingslasten</i>			
Energie, water en schoonhouden	310.725	336.760	321.380
Onderhoud incl. onderhoudscontracten	503.671	65.000	46.777
Dotatie onderhoudsvoorziening	145.000	145.000	100.000
Overige huisvestingslasten	85.182	70.260	70.229
	1.044.578	617.020	538.386
<i>Instellingslasten</i>			
Advieskosten	25.846	36.000	32.721
Administratie- en accountantskosten	60.410	58.023	55.780
PR en marketing	69.124	60.000	72.642
Schoolboeken	343.774	288.090	303.513
Uitgaven privaat (tlv ouderbijdrage)	20.835	136.131	104.993
Overige instellingslasten	473.741	417.205	432.232
	993.729	995.449	1.001.881
<i>Buitengewone bedrijfsvoering</i>			
Frictiekosten		5.000	
Extra PR/marketing budget ondersteuning strategische koers	20.000	20.000	
Begeleiding St. Technasium	1.458	1.458	
Aanpassen lokalen Technasium		500	
Aanpassing lokaal TTO		250	
Ontwikkelen lesmodule internationaal onderwijs		5.000	
	21.458	32.208	
Totaal lasten	9.018.363	8.235.517	8.036.498
SALDO BATEN EN LASTEN			
Totaal saldo bedrijfsvoering	8.967	-260.773	-116.919
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>	8.047	14.844	38.571
Totaal financiële baten en lasten	8.047	14.844	38.571
TOTAAL RESULTAAT			
Totaal saldo boekjaar	17.015	-245.929	-78.348

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

Toelichting op de staat van baten en lasten/exploitatierekening

Allocatie van middelen naar schoolniveau

Aangezien het Ir. Lely Lyceum een zogeheten eenpitter is (een schoolbestuur met één school), is er geen sprake van een specifieke allocatie; alle ontvangen gelden worden ten dienste van deze school ingezet.

Toelichting op de verschillen tussen de begroting 2020 en de realisatie 2020

Het verschil van het gerealiseerde resultaat ten opzichte van de begroting bedraagt 228.914 euro. Dit aanzienlijke verschil is het gevolg van een aantal factoren:

Meevallers

- **De rijksbaten** zijn met 540.372 euro ten opzichte van de begroting toegenomen. Voor ruim 148.000 euro betreft dat inhaal- en ondersteuningsprogramma's om leerachterstanden, ontwikkeld als gevolg van de Coronapandemie, in te lopen. Een deel van deze baten wordt in 2021 besteed. Daarnaast is vanuit het samenwerkingsverband ruim 37.000 euro meer ontvangen dan begroot, zijn reguliere subsidies alsmede subsidie Lente-/zomerschool en doorstroom PO/VO in totaal ca. 86.000 euro hoger uitgekomen. Tenslotte was er bij het opstellen van de begroting nog niets bekend inzake de nieuwe CAO. Als gevolg daarvan was geen rekening gehouden met de 3% salarisverhoging en de daarmee samenhangende compensatie in de Rijksvergoeding in de vorm van een indexatie.
- **De overige overheidsbaten** komen 475.659 euro hoger uit dan begroot. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van een subsidie van de gemeente Amsterdam ad 485.800 euro ter dekking van de kosten voor brandwerende maatregelen incl. de kosten aan ontruimings- en brandmeldinstallaties. De betreffende kosten zijn aan de lastenkant verantwoord, zie hieronder. Omdat een aantal andere subsidies uiteindelijk per saldo iets lager zijn vastgesteld (waartegenover navenant lagere lasten stonden), is de realisatie 10.000 euro lager dan op grond van de subsidie brandwerende maatregelen verwacht zou mogen worden.
- Het verschil tussen de begrote en de gerealiseerde **overige baten** is gering (36.556 euro meer dan begroot) maar onderliggend zijn de mutaties groot. Zo zijn er minder ouderbijdragen opgehaald en is een deel van voor reizen gespaarde ouderbijdragen terugbetaald als gevolg van het niet doorgaan van reizen en andere activiteiten met leerlingen als gevolg van de Coronacrisis (totaal ruim 50.000 euro). Daarnaast is een aangevraagde subsidie niet toegekend. Daartegenover staan hogere baten wegens doorbelaste loonkosten en meer inkomsten vanuit de Stichting Verzeker je Toekomst als gevolg van een andere verdeelsleutel (57.000 euro meer).
- **Lagere afschrijvingen.** Een aantal investeringen is lager gepleegd dan gepland en een aantal investeringen is uitgesteld naar 2021 in verband met Covid-19 en met het uitvallen van het hoofd bedrijfsvoering.
- Lagere uitgaven aan leerlingactiviteiten (de post **uitgaven privaat**, onderdeel van de **instellingslasten**, totaal 115.296 euro). In verband met Covid-19 zijn reizen niet doorgegaan en zijn ook andere leerlingactiviteiten verminderd of geschrapt. Deze lagere uitgaven weerspiegelen de lagere baten aan ouderbijdragen. Omdat de vrijwillige ouderbijdragen per saldo hoger waren in 2020 dan de uitgaven, neemt de reserve privaat toe.

- De post **buitengewone bedrijfsvoering** is opgevoerd om zichtbaar te maken welke kosten worden gemaakt in verband met de transformatie van brede scholengemeenschap SGR naar het Ir. Lely Lyceum inclusief Technasium en volledig TTO. Per saldo komen deze lager uit dan begroot, hoofdzakelijk omdat er geen frictiekosten waren en omdat de ontwikkeling van de lesmodule internationaal onderwijs niet heeft plaatsgevonden.

Tegenvallers

- Lagere binnengekomen vrijwillige ouderbijdragen dan begroot, zie hierboven de toelichting bij de overige baten.
- Hogere **personele lasten reguliere formatie** (277.290 euro). Dit is hoofdzakelijk het gevolg van een combinatie van de CAO-verhoging van 3%, meer aangesteld onderwijzend personeel als gevolg van een hoger dan verwacht aantal leerlingen. Daarnaast is meer personele inzet gezet op bijlessen en extra ondersteuning voor leerlingen, dit vanuit de daarvoor ontvangen Rijkssubsidie (zie hierboven). Feitelijk hadden de personele lasten nog hoger geweest, ware het niet dat de school kampt met veel langdurig ziekteverlof. De loonkosten van deze zieke collega's worden ten laste van de voorziening Langdurig Zieken gebracht en zijn dus uit de post personele lasten reguliere formatie gehaald. De dotatie aan die voorziening is navenant hoger, zie hieronder.
- Ook de post **inhuur formatie** is aanzienlijk hoger dan begroot, t.w. 66.560 euro meer. Dat is grotendeels het gevolg van inhuur van personeel voor bijlessen en extra ondersteuning van leerlingen, gedekt vanuit de daarvoor ontvangen Rijkssubsidie (zie hierboven). Daarnaast is in 2020 het hoofd bedrijfsvoering/de bestuurssecretaris langdurig uitgevallen en is extern ingehuurd om een deel van zijn werk op te vangen.
- De post **personele voorzieningen** komt eveneens hoger uit dan begroot (97.601 euro meer). Dit betekent dat er meer aan deze voorzieningen toegevoegd is dan dat daaruit is vrijgevallen. Grotendeels is dat het gevolg van stijging van het aantal langdurig ziektegevallen.
- De overige personele lasten komen beduidend lager uit (67.993 euro). Dit is het gevolg van lagere kantinekosten, iets lagere wervingskosten en hogere ontvangen uitkeringen vanuit het UWV.
- De afwijking op de post **huisvestingslasten** ten opzichte van de begroting (427.558 euro hogere uitgaven) wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de uitgaven aan brandwerende maatregelen incl. de kosten aan ontruimings- en brandmeldinstallaties, waartegenover een subsidie van de gemeente Amsterdam staat (zie hierboven).
- De totale uitgaven aan **instellingslasten** komen nagenoeg overeen met de begrote uitgaven. Onderliggend zijn er echter grote uitslagen. Op de posten schoolboeken en overige instellingslasten zijn de uitgaven beduidend hoger. Bij de schoolboeken als gevolg van meer leerlingen dan begroot en een foutieve bestelling. Bij de overige instellingslasten gaat het om hogere advies- en accountantskosten in verband met genoemde brandwerende maatregelen, hogere advieslasten in verband met het wegvallen van het hoofd bedrijfsvoering, hogere lasten wegens PR en marketing en hogere lasten ICT. De uitgaven privaat (ten laste van de ouderbijdragen) zijn beduidend lager (115.296 euro minder) in verband met het niet doorgaan van reizen en andere leerlingactiviteiten als gevolg van Covid-19, zie ook hierboven.

Afgezien van de mutaties op de voorzieningen Langdurig zieken en WW zijn alle mee- en tegenvallers lopende het jaar voorzien en gerapporteerd aan de Raad van Toezicht middels kwartaalrapportages.

De effecten van Covid-19 op het resultaat 2020

Zoals uit de toelichting op de verschillen tussen de begroting 2020 en de realisatie 2020 al blijkt, is het effect van Covid-19 op de exploitatie vorig jaar aanzienlijk.

Hieronder maken we deze effecten expliciet zichtbaar:

Meerkosten als gevolg van Covid-19	€ 65.692,61	Thuis werken, voorzorgmaatregelen, huur sportzalen en bijlessen ondersteuning
Minderkosten als gevolg van Covid-19	€ 92.899,40	Schoolreizen, vergaderkosten, eindexamens kosten en kantine kosten
Meerbatens als gevolg van Covid-19	€ 148.500,00	Subsidie inhaal-ondersteuningsprogramma's

Het financiële effect van Covid-19 op de exploitatie van het Ir. Lely Lyceum is derhalve 175.707 euro positief.

8.3. De bedrijfsvoering van het Ir. Lely Lyceum

Het beleid is erop gericht te komen tot een sluitende exploitatie. Een sluitende exploitatie houdt in dat de reguliere inkomsten vanuit Rijk en Gemeente dekkend zijn voor de daaronder vallende uitgaven en dat de niet van overheidswege bekostigde extra investeringen en activiteiten gedekt worden vanuit de van de ouders ontvangen bijdragen. Daarin is een groot aantal stappen gezet. Niettemin is in de cijfers zichtbaar dat het gewenste evenwicht (nog) niet is bereikt. Deels is dit het gevolg van de nieuwe koers, waarbij het vmbo-kader wordt afgebouwd en doorgegroeid wordt naar een lyceum met mavo, havo, atheneum, gymnasium en Technasium inclusief Bèta design voor mavo en volledig TTO voor mavo, havo, atheneum en gymnasium. Grotendeels is dit echter het gevolg van het feit dat het totaal aantal leerlingen van het Ir. Lely Lyceum beduidend kleiner is dan het aantal leerlingen waarop het gebouw is gebouwd, zie ook hierna onder "huisvesting".

Zoals in de vorige paragraaf aangegeven, maken we in de exploitatie onderscheid tussen van overheidswege (Rijk en gemeente) bekostigde uitgaven en uitgaven, die we extra doen ten behoeve van onze leerlingen en die dan ook vanuit de ouderbijdragen worden gedekt. Ook brengen wij buitengewone uitgaven, dat zijn uitgaven die puur op de nieuwe koers betrekking hebben, apart in beeld.

Vanuit ons meerjarenperspectief verwachten we op afzienbare tijd zodanig te kunnen groeien, dat de baten en lasten in evenwicht komen. In de continuïteitsparagraaf ziet u dit terug. Inmiddels is de opbrengst van de belegde middelen tot 0 gedaald, zodat die bron van additionele dekking van kosten is komen te vervallen.

De uitgaven die betaald worden uit de ouderbijdragen hebben betrekking op sociale activiteiten (schoolfeesten, door mentoren georganiseerde feestelijke bijeenkomsten of uitjes), maar ook op schoolreizen, buitenschoolse activiteiten en overige niet gesubsidieerde leerlingenactiviteiten, waaronder de opleiding Technasium en TTO. Door dit scherper in beeld te hebben en houden, ontstaat meer inzicht in de kostendekkendheid van de vrijwillige ouderbijdrage voor de niet gesubsidieerde activiteiten. Het verplichte vrijwillige karakter van de ouderbijdragen is overigens een onzekere factor en sterk van invloed op de uiteindelijk te ontvangen baten, terwijl de activiteiten en dus de bijbehorende uitgaven vaak lang van tevoren gepland en vastgelegd moeten worden.

Zoals hiervoor al is vermeld, heeft Covid-19 een groot effect gehad op de leerlingactiviteiten. Reizen moesten geschrapt worden en ook andere activiteiten kwamen op een laag pitje te staan.

Ook in 2020 hebben we na ieder kwartaal zo snel mogelijk zogeheten Q-rapportages opgesteld, waarin aan het bestuur en door de bestuurder aan de Raad van Toezicht wordt gerapporteerd over de inhoudelijke en financiële voortgang van jaarplan en jaarbegroting.

Onze staf houden we zo klein mogelijk, omdat we (juist gezien de tekorten op de exploitatie) zoveel mogelijk middelen willen laten toevloeien aan het onderwijs en de leerlingen. Dit brengt met zich mee dat de continuïteit kwetsbaar is. We lossen dit op door te sturen op verdergaande automatisering van de administratie en onze processen te beschrijven. Op de financiële administratie is een aantal personele wisselingen geweest. Een nieuwe medewerkster is in het eerste kwartaal 2020 begonnen en is ingewerkt door de invalster op de financiële administratie, die tevens een oud-medewerker was. Door de aanwezigheid van deze invalster kon snel geschakeld worden toen in het tweede kwartaal 2020 het hoofd bedrijfsvoering/de bestuurssecretaris langdurig wegens ziekte uitviel. Door haar contract te verlengen, additioneel advies in te winnen bij onze vaste architect in het kader van het meerjarenonderhoud en door inzet van de business-controller konden de belangrijkste processen doorgang vinden. Daarnaast is in het laatste kwartaal 2020 een senior-medewerker leerlingenadministratie aangetrokken, dit én om tot een kwaliteitsslag te komen binnen de leerlingenadministratie én met het oog op de groei van het aantal leerlingen.

Met al deze ontwikkelingen blijft de druk op het bedrijfsbureau hoog om de rector-bestuurder en de Raad van Toezicht kwalitatief goed en tijdig te informeren en te ondersteunen. Ook in 2020 is dat met de grote inzet van allen binnen de bestaande bezetting van het bedrijfsbureau inclusief business-control gelukt.

8.4. De belangrijkste ontwikkelingen in de huisvesting en toekomstige ontwikkelingen in de huisvesting inclusief duurzaamheid

Ontwikkelingen in de huisvesting en toekomstige ontwikkelingen

In 2020 zijn de brandwerende maatregelen inclusief vernieuwing van de ontruimings- en brandmeldinstallaties getroffen. De noodzaak daarvan bleek in de zomer van 2019, toen de klimaatbeheersing is geoptimaliseerd in het kader van het project Gezonde Schoolgebouwen.

In de tweede helft van 2020 is de realisering van het Technasium-lab naar voren gehaald. Op de begane grond is het technieklokaal met aanpalende ruimten omgebouwd tot een schitterend lab, dat ultimo 2020 is opgeleverd.

In 2021 worden gesprekken gestart met de gemeente Amsterdam om te bezien of het oudste gedeelte van het gebouw kan worden aangepast zodat een basisschool daarin een deel van haar leerlingen kan huisvesten.

Met de groei van het aantal leerlingen komen we meer in lijn met de capaciteit van het gebouw zelf. In 2021, wanneer duidelijk is hoe de aanmeldingen en daarmee het leerlingenaantal zich zal ontwikkelen, kijken we hoe de huisvestingssituatie in het huidige gebouw geoptimaliseerd kan worden.

Ontwikkelingen met betrekking tot duurzaamheid en toekomstige ontwikkelingen

In 2020 is een start gemaakt met het aanpassen van de luchtventilatie in de gymzalen zodat die op hetzelfde niveau komt als de ventilatie in de onderwijsruimten. In 2021 wordt dat afgerond.

Voorts is in 2020 een door een gespecialiseerd bureau een werkschrijving gemaakt ten behoeve van een aanbesteding om de meet- en regeltechniek van al onze installaties (verwarming en ventilatie) te vervangen en daarmee te optimaliseren. Deze aanbesteding zal in het voorjaar van 2021 plaatsvinden met als doel om de uitvoerende werkzaamheden in de zomer te laten plaatsvinden.

In 2021 gaan we het gebouwbeheerssysteem verder op orde brengen, als gevolg waarvan besparing op energieverbruik verder mogelijk wordt.

Tenslotte hebben we in 2020 ingezet op meer digitaal communiceren, waardoor minder print- en drukwerk nodig is. Hiermee gaan we in 2021 door.

toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen en toekomstige investeringen

Het beleid is op twee pijlers gestoeld:

- tijdige vervanging zodat het onderwijsproces en de daaraan ondersteunende processen ongestoord voortgang kunnen vinden;
- kwalitatieve verbetering van het onderwijsproces en de daaraan ondersteunende processen, zodat het onderwijs verbetert en de ondersteunende processen efficiënter en effectiever kunnen plaatsvinden.

Jaarlijks passen we hierop de investeringslijst aan. Deze belooft 4 jaren voortschrijdend. In de meerjarenbegroting maken we de effecten daarvan zichtbaar in de ontwikkeling van de afschrijvingen.

In 2020 is daarbij gekomen de noodzaak om versneld te investeren in onderwijs op afstand. Er is geïnvesteerd in ICT en trainingen.

Kwalitatieve verbetering heeft plaatsgevonden door de investeringen in aanpassingen van het gebouw en inrichting ten behoeve van het Technasium lab.

In 2021 en volgende jaren investeren we verder in aanpassing en vervanging van de meet- en regeltechniek, optimalisering van het gebouwbeheerssysteem en ICT.

8.5. Beleidsvoornemens en resultaten

Belangrijkste doelstelling was ook in 2020 binnen de begroting te blijven. Mede als gevolg van de ontvangen additionele subsidies en de bijzondere situatie in 2020 wegens Covid-19 is dit goed gelukt en is het jaar 2020 met een kleine plus in de exploitatie afgesloten.

De totstandkoming van het Technasium-lab was voor 2021 voorzien, maar is naar voren gehaald en in 2020 gerealiseerd.

8.6. Treasuryverslag

Het Ir. Lely Lyceum streeft een combinatie van inkomsten uit vermogen en vermogensbehoud na en heeft ervoor gekozen overtollige liquiditeiten uit te zetten in effecten om de omvang van het rendement op het vermogen te optimaliseren. Door de vrijval van effecten de komende jaren en zo

lang de rente vervolgens op het huidige lage peil blijft, zullen de inkomsten uit vermogen verder afnemen. Aangezien de exploitatietekorten worden gedekt uit het eigen vermogen, neemt de omvang daarvan af, hetgeen ook een negatief effect op de inkomsten uit vermogen heeft. Per saldo verwachten wij dat deze inkomsten op termijn teruglopen op zijn best tot nul euro op jaarbasis.

Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de OCW-regeling van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen van 6 juni 2016, nr. WJZ/800938 (6670), zoals gepubliceerd in de Staatscourant 2016 nr. 30576: "Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016". Hierin zijn regels opgenomen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten. De regeling heeft betrekking op de publieke middelen van de onderwijsinstelling. Wij verklaren deze regeling ook van toepassing op de private middelen. Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde respectievelijk overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen. Het treasurystatuut uit 2016 sloot aan op deze regeling.

De OCW-regeling UIT 2016 is gewijzigd bij OCW-Regeling van 5 december 2018, nr. FEZ/1402273, zoals gepubliceerd in de Staatscourant van 18 december 2018 nr. 71093. Met deze wijziging wordt aansluiting gezocht bij andere wet- en regelgeving door de definitie van het begrip "lidstaat" te uniformeren. Daarnaast wordt een omissie in de regeling van 2016 opgelost. Deze regeling gaf per abuis een te strikte beperking aan de mogelijkheden voor instellingen om geld te lenen. Het wordt nu ook (net als bij de oorspronkelijke regeling uit 2010) mogelijk om geld te lenen bij gemeenten, pensioenfondsen of verzekeraars (mits deze voldoende vermogend zijn) dan wel bij fondsen die, bij voorbeeld in het kader van het Klimaatakkoord, de mogelijkheid bieden om geld te lenen voor klimaatadaptaties in gebouwen, zoals zonnepanelen. Bij de bepaling of een instelling voldoende vermogend is, wordt een vierde mogelijke ratingsbureau geïntroduceerd: DBRS. Naar aanleiding hiervan is het treasurystatuut uit 2016 geëvalueerd en zijn deze wijzigingen in een aangepast treasurystatuut verwerkt. De Raad van Toezicht heeft dit aangepaste statuut in zijn vergadering van 9 juni 2020 goedgekeurd, waarna de bestuurder het statuut heeft vastgesteld.

Liquide middelen die niet op korte termijn nodig zijn, worden voor zover mogelijk belegd. In overeenstemming met het statuut wordt ervoor gezorgd dat uit deze beleggingen nooit nieuwe risico's ontstaan. Overtollige geldmiddelen worden daarom uitsluitend uitgezet tegen vastrentende waarden, dan wel in producten waarbij de hoofdsom gecorrigeerd voor inflatie tenminste aan het eind van de looptijd in tact is. Voorbeelden van dergelijke beleggingsproducten zijn o.a. deposito's en het inschrijven op (staats)obligaties.

Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten.

Beleggingsprofielgegevens:

Beleggingsprofiel	: Beperkt Risico Profiel (zeer defensief)
Vastrentend	: 90%
Zakelijke waarden	: 10%
Beleggingsdoel	: Vrij belegbaar vermogen
Beleggingshorizon	: Minimaal 2 jaar

Het betreft een beleggingsportefeuille met een zeer beperkt risico. De portefeuille bestaat voornamelijk uit vastrentende waarden en leent zich goed om een regelmatige inkomensstroom te genereren. Dit beleggingsprofiel vereist een minimale beleggingshorizon van 2 jaar.

Fondsenstaat per 31.12.2020:

Naam fonds		Credit rating	Nominale waarde	Koers %	Koerswaarde	Waardering 31-12-2020
Rabobank Ned 06/21	4,375%	A+	€ 300.000	102,07	€ 306.210	€ 300.175

De belegging Nederlandse Waterschapsbank viel in 2020 vrij en de belegging Rabobank Nederland valt in 2021 vrij.

Ter vergelijking is hieronder de fondsenstaat ultimo 2019 opgenomen.

Naam Fonds		Credit-rating	Nominale waarde	Koers %	Koerswaarde	Waardering 31-12-2019
Ned Waterschapsbank 05/20	3,875%	AAA	300.000	100,56	301.665	300.000
Rabobank Ned 06/21	4,375%	A+	300.000	106,6	319.785	300.352
			600.000		621.450	600.352

Conform het treasury statuut zijn de creditratings van de financiële instellingen nagegaan. Ten minste twee van de drie ratingsbureaus Moody's, Fitch en Standard and Poor's hebben minimaal een single-A rating afgegeven.

Credit ratings	Moody's	Standard and Poors	Fitch
Rabobank Ned 06/21	Aa3	A+	A+

Jaaroverzicht effecten 2020: afgerekende coupons

Omschrijving		Afgerekende coupons in €
Ned Watersch Bk 05/20	3,875%	1.895
Rabobank Ned 06/21	4,375%	13.125

Ter vergelijking is hieronder het jaaroverzicht effecten ultimo 2019: afgerekende coupons.

Omschrijving		Afgerekende coupons in €
3,875%	Bank Ned Gem 09/19	11.625
4,25%	Frankrijk FTB 03/19	12.750
3,875%	Ned Watersch Bk 05/20	11.625
4,375%	Rabobank Ned 06/21	13.125

Net als in voorgaande jaren is er sprake van een dalend rendement. Enerzijds is dit het gevolg van de vrijval van beleggingen, die vaak tegen (relatief) hoge rentes waren weggezet, anderzijds van de extreem lage rente die op spaarrekeningen wordt ontvangen. Sterker, in het vierde kwartaal is de huisbankier overgegaan tot heffing van negatieve rente over uitstaande saldo's boven een bepaalde drempelwaarde. In het komend jaar zijn alle beleggingen vrijgevallen. Dit resulteert in een oplopend saldo van de betaal- en spaarrekeningen. Dit vraagt om aandacht voor een maximale spreiding van de liquide middelen. Gezien de vigerende wet- en regelgeving en de huidige financiële wereld zijn er momenteel geen mogelijkheden om te investeren in gunstige beleggingen.

Dit onderstreept wederom de noodzaak van het ingezette beleid om de lasten te dekken met reguliere baten en niet, zoals in het verleden, mede door de rentebaten.

9. STERK IN VERTROUWEN

9.1. Met vertrouwen op weg naar morgen: ons beleid de komende jaren

In het voorwoord schreven we al over het bewogen jaar 2020, waarin echter ook belangrijke stappen naar de toekomst toe zijn gezet:

- Een grote slag is gemaakt met digitale didactiek en hybride onderwijs. Virtueel leren is “here to stay” en zal het onderwijs verder gaan verrijken met meer maatwerk voor leerling en docent.
- Officieel is met Technasiumonderwijs gestart.
- De nieuwe Technasiumvleugel is opgeleverd.
- Ondanks de afbouw van vmbo-kader het hoogste aantal leerlingen in jaren.
- Versterking van de activiteiten van leerlingen op het gebied van empowerment.

De komende jaren bouwen we verder aan het onderwijs en de toekomst van onze leerlingen.

Verder uitbouwen van digitale didactiek en hybride onderwijsvormen

Versterkt door de digitale sprong wegens de corona crisis, zullen wij de komende jaren versneld inzetten op de koppeling ict en onderwijs.

Bouwen aan het Technasium

Officieel zijn we in het schooljaar 2020-2021 gestart met deze opleiding. Met de realisatie van het Technasium-lab op de begane grond wordt het Technasiumonderwijs optimaal gefaciliteerd. Maar ook niet-Technasiumleerlingen kunnen van deze ruimte gebruik maken. Hiermee starten we met het meer flexibel gebruiken van de lokalen in onze school.

Internationalisering: bouwen aan de International Business School

In december 2020 is een intentie tot intensieve samenwerking uitgesproken door de decaan van de faculteit Business & Economie van de HvA en het Ir. Lely Lyceum. Inmiddels is het Ir. Lely Lyceum gecertificeerd als officiële VECON International Business School. Met voortvarendheid gaan we vanaf 2021 verder bouwen aan de International Business School.

Sterk inzetten op verdergaande groei van het aantal leerlingen

Sterk onderwijs is gebaat bij voldoende aantallen leerlingen per opleiding. Ook voor de komende jaren wordt ingezet op groei van het aantal leerlingen. Bijkomend voordeel is dat door de daarbij horende groei van de Rijksbekostiging de lasten van de huisvesting, die door de geringe bezetting van het gebouw nu onevenredig hoog zijn, veel beter gedragen kunnen worden.

Inspelen op de ontwikkelingen rond De Nieuwe Kern

We volgen nauwgezet wat de ontwikkelingen in dat gebied zijn en zoeken daarmee de samenwerking binnen Zuidoost. Waar mogelijk en zinvol spelen we daarop in.

Borgen van onze kwaliteit

Al onze opleidingen scoren bij de Inspectie voldoende. Onze ambitie in 2020 was om excellente

opleidingen aan te kunnen bieden. Door de coronacrisis verschoven we onze prioriteiten naar het op goed niveau houden van onze digitale lessen. We blijven streven naar excellentie.

Borgen van de toekomst van onze huidige vmbo-kader-leerlingen

Wij ondersteunen hen maximaal op weg naar het succesvol met een diploma afronden van hun opleiding.

Borgen van TTO

De kwaliteit van ons tweetalig onderwijs op al onze afdelingen willen we verder uitbouwen.

Jaarlijks blijven we onze doelstellingen evalueren, herijken en waar nodig bijstellen. In onze jaarplannen maken we dat zichtbaar en we vertalen dat vervolgens in onze begrotingen.

Het onderwijs staat voorop. Dat betekent ook dat de randvoorwaarden daarvoor goed moeten zijn. We blijven investeren in de kwaliteit van onze medewerkers. Een professionele schoolcultuur is daarbij ons uitgangspunt. Als we doorgroeien (zie hierna) in leerlingenaantal, herijken we ook onze formatieve bezetting: is die nog op peil? Kunnen we kwetsbaarheden binnen de formatieve bezetting verminderen? Vragen die opnieuw in 2021 aan de orde komen wanneer we de nieuwe instroom per 1 augustus 2021 kennen. Vragen waarop de antwoorden vervolgens in de meerjarenbegroting 2022-2025 zullen worden meegenomen.

Het bouwen vraagt veel van ons allen: bestuur, schoolleiding, docenten en het onderwijsondersteunend personeel. We zetten daarom sterk in op begeleiding, werkbezoeken, ondersteuning en verdergaande professionalisering. De hiermee gemoeide kosten dekken wij grotendeels uit de prestatieboxgelden en voorts uit subsidies die wij hiervoor hebben aangevraagd en ook de komende jaren zullen aanvragen.

9.2. De financiële vertaling van dat beleid

Wij hebben onze strategische koers vertaald in een meerjarenbegroting voor de periode 2021 tot en met 2024. Hieronder geven we vanuit deze meerjarenbegroting een overzicht van de kengetallen: aantallen leerlingen en aantallen fte's. Aansluitend presenteren wij het financiële overzicht over deze jaren.

Dit betekent dat we de omvorming naar lyceum inclusief de invoering van gymnasium, Technasium en bèta-design en in alle opleidingen TTO in de leerlingenaantallen zoals die worden geprognoseerd zichtbaar hebben gemaakt. Ook de financiële effecten van het nieuwe c.q. vernieuwde onderwijsaanbod en de aansluitende buitenschoolse activiteiten zijn in de meerjarenbegroting meegenomen. Zie verder de toelichting op de meerjarenbegroting en balans.

Bij al deze overzichten is het besef belangrijk dat hoe verder weg de toekomst gelegen is, hoe lastiger deze is te begroten, zeker wanneer er sprake is van een (belangrijke) wijziging van beleid zoals nu is ingezet. De jaren 2021 en 2022 kunnen wij op basis van aannames inschatten, maar effecten van beleid en van nu nog onbekende ontwikkelingen de komende jaren zijn ongewis. De jaren 2023 en 2024 zijn dan ook meer indicatief bedoeld dan sturend.

KENGETALLEN

KENGETALLEN	REALISATIE 2020	PROGNOSE 2021	PROGNOSE 2022	PROGNOSE 2023	PROGNOSE 2024
Aantal leerlingen per teldatum 1 oktober					
Aantal leerlingen	868	966	1034	1121	1177
Personele bezetting in fte per teldatum 31 december					
Rector/bestuurder	1	1	1	1	1
Conrector	2	2	2	2	2
Primaire proces (OP)	60,7	58,41	62,41	64,74	66,74
Ondersteunend (OOP)	17,26	17,17	17,17	17,17	17,17

Meerjarenbegroting Ir. Lely Lyceum				
bedragen in EUR				
	Jaarbegroting 2021	Jaarbegroting 2022	Jaarbegroting 2023	Jaarbegroting 2024
BATEN				
<i>Rijksbijdragen OCW</i>	8.184.160	8.632.720	9.192.848	9.973.594
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	101.572	40.323	40.323	40.323
<i>Overige baten</i>	304.400	318.442	330.813	352.015
Totaal baten	8.590.132	8.991.485	9.563.984	10.365.932
LASTEN				
<i>Personele lasten</i>				
Personele lasten reguliere formatie	6.405.627	6.663.717	6.883.733	7.038.500
Personele lasten vervanging	150.000	150.000	150.000	150.000
	6.555.627	6.813.717	7.033.733	7.188.500
<i>Overige personele lasten</i>				
Inhuur reguliere formatie	175.604	110.000	110.000	110.000
Personele voorzieningen (dotaties en vrijval)	78.970	88.731	102.519	111.234
Overige personele lasten	180.548	195.586	212.328	225.347
	435.122	394.317	424.848	446.581
<i>Afschrijvingen</i>	182.137	217.071	182.224	168.960
	182.137	217.071	182.224	168.960
<i>Huisvestingslasten</i>				
Energie, water en schoonhouden	343.375	350.123	357.005	364.025
Onderhoud incl. onderhoudscontracten	74.300	84.948	95.855	105.772
Dotatie onderhoudsvoorziening	145.000	145.000	145.000	145.000
Overige huisvestingslasten	69.984	70.784	71.599	72.431
	632.659	650.854	669.459	687.229
<i>Instellingslasten</i>				
Advieskosten	42.000	50.000	35.000	35.000
Administratie- en accountantskosten	61.270	62.055	62.857	63.674
PR en marketing	60.000	60.000	60.000	60.000
Schoollboeken	309.120	330.880	358.720	358.720
Uitgaven privaat (thv ouderbijdrage)	172.327	177.047	184.060	205.887
Overige instellingslasten	448.457	474.266	501.036	525.613
	1.091.174	1.154.248	1.201.672	1.248.893
<i>Buitengewone bedrijfsvoering</i>				
Functiekosten	5.000	5.000	5.000	5.000
Extra PR/marketing budget ondersteuning strategische koers	10.000			
Aanpassingen lokaal TTO	500	500	500	500
Investeren gebouw thv Technasium € 184.000/15 jr afschrijven	12.267	12.267	12.267	12.267
	27.767	17.767	17.767	17.767
Totaal lasten	8.924.486	9.247.974	9.529.703	9.757.929
SALDO BATEN EN LASTEN				
Totaal saldo bedrijfsvoering	-334.354	-256.489	34.281	608.003
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN				
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>	-10.381	-14.930	-14.930	-14.930
Totaal financiële baten en lasten	-10.381	-14.930	-14.930	-14.930
TOTAAL RESULTAAT				
Totaal saldo boekjaar	-344.735	-271.419	19.351	593.073

Toelichting op de realisatie 2020

Het verschil van het gerealiseerde resultaat 2020 ten opzichte van de begroting 2020 bedraagt 228.914 euro in positieve zin. Dit is het gevolg van een aantal factoren, die wij in hoofdstuk 8 nader hebben toegelicht.

De extra financiële middelen vanuit het Rijk voor ondersteunings- en inhaalprogramma's in het kader van Covid-19, meer inkomsten vanuit het samenwerkingsverband en meer overige subsidies, het niet doorgaan van leerlingreizen in verband met Covid-19, de indexatie op de rijksvergoeding en de van de gemeente Amsterdam ontvangen subsidie inzake brandwerende maatregelen waren de belangrijkste factoren die in positieve zin aan dit resultaat bijdroegen. Negatieve effecten hadden de stijging van de lonen met 3% in het kader van de CAO-VO, hogere uitgaven aan leermiddelen, hogere uitgaven aan inhuur en hogere dotaties aan een aantal personele voorzieningen.

Toelichting op de meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting is beleidsrijk. Dit betekent dat het strategisch meerjarenbeleid financieel in deze meerjarenbegroting vertaald is.

De jaarschijf 2021 is gevuld op basis van de begroting 2021. Van daaruit zijn op basis van het ingezette beleid beredeneerde aannames gedaan die doorgerekend zijn naar de volgende jaren. In paragraaf 9.1 hebben we dit beleid beschreven. De aannames ten aanzien van de ontwikkeling van het leerlingenaantal en de personele bezetting zijn in de tabel Kengetallen hierboven aangegeven. De financiële effecten daarvan (zowel op de vergoeding die we van het rijk ontvangen als op de personele lasten) zijn in de meerjarenbegroting verwerkt.

Wat het leerlingenaantal betreft zijn wij uitgegaan van de prognoses van het totaal aantal leerlingen in Zuidoost de komende jaren zoals aangeleverd vanuit de gemeente en het aandeel daarvan dat nu buiten het stadsdeel naar het voortgezet onderwijs gaat. Wij nemen aan dat we die uitstroom in ieder geval deels kunnen terug winnen met ons vernieuwd Lyceum inclusief Technasium. Dat deze aanname vermoedelijk terecht is, zien we aan de instroom in 2020. Bij het schrijven van dit jaarverslag mogen we ons nu al verheugen in de sterkste instroom in 2021 in leerjaar 1 van de laatste jaren en ook aanmerkelijk hoger dan begroot.

Wij gaan er voorts vanuit dat de verdeling van de aantallen leerlingen over de opleidingen telkens 1/3 is (dus 1/3 mavo, 1/3 havo en 1/3 vwo). Van de vwo-leerlingen gaan wij ervan uit dat 30% voor gymnasium kiest.

De voorziene groei van het aantal leerlingen heeft effect op de formatie, deze zal toenemen. Een negatief punt bij snelle groei is het effect van de voor-financiering. Een hoger aantal leerlingen per 1 augustus van enig jaar (dus per de start van een nieuw schooljaar) betekent hogere kosten aan formatie en aan leermiddelen. De bijbehorende bekostiging start echter pas per 1 januari daaropvolgend en is niet met terugwerkende kracht. Dat betekent gedurende de groei continue voorfinanciering van 5/12 jaar.

Daarnaast hebben we nog last van de periode van weinig aanmeldingen in het nog vrij nabije verleden. De gemiddelde klassengrootte in de onderbouw neemt door het groeiend aantal aanmeldingen toe en zal steeds efficiënter worden, een effect dat zich de komende jaren doorzet naar de leerjaren 2 en hoger. Tot die tijd kent de midden- en bovenbouw relatief kleine groepen. Het effect van beide bewegingen is zichtbaar in de meerjarenbegroting

Aangezien de Eerste Kamer met het betreffende wetsvoorstel akkoord is gegaan, zijn wij in de meerjarenbegroting vanaf de jaarschijf 2022 uitgegaan van de vereenvoudiging van de

rijksbekostiging. Aangezien hieraan aannames ten grondslag liggen die in de uitwerking naar verwachting nog zullen wijzigen, is dit item ook in de risicoparaagraaf opgenomen.

De additionele rijkssubsidies in het kader van Covid-19 en voor kansenaanpak zijn alle in 2020 ontvangen en worden conform vigerende regelgeving ook in dat jaar verantwoord.

Vooralsnog wordt hiervoor grotendeels zittend personeel ingezet, zodat bovenop de staande formatie beperkt additionele personele kosten worden gemaakt en voor een deel nog extern wordt ingehuurd. Deze kosten zijn opgenomen in de respectievelijk posten personele lasten reguliere en inhuur reguliere formatie. Voor de tweede 50% van de besteding van de convenantsgelden, die in november 2019 zijn ontvangen, geldt dat hiervoor geheel staande formatie wordt ingezet

Voor 2021 wordt opnieuw extra geld vanuit het eigen vermogen van het Ir. Lely Lyceum begroot om de strategische koers vorm te geven, de invoering daarvan te ondersteunen en het Ir. Lely Lyceum sterk te profileren. We zetten extra in op PR- en marketingactiviteiten zoals open dagen/avond en gastlessen en op ontwikkeling van het Technasium en we investeren in gebouw en inrichting. Deze kosten zijn opgenomen onder de Buitengewone bedrijfsvoering.

Tenslotte wordt de afschrijving op de gebouwelijke aanpassing (de bouw van het Technasium Lab) als additionele post in het kader van de strategische koers beschouwd; de afschrijving op de inrichting wordt meegenomen bij de reguliere afschrijvingen. Deze afschrijvingen starten per 1 januari 2021, derhalve een half jaar eerder dan waarvan in de vorige meerjarenbegroting is uitgegaan. Dit is een bewuste keuze: hierdoor was het Technasium Lab bij de werving van het aantal leerlingen voor het schooljaar 2021-2022 al te zien.

Deze additionele budgetten voor 2021 en volgende jaren zijn opgevoerd onder “buitengewone bedrijfsvoering”.

Naast deze effecten van het ingezette strategisch beleid is met een aantal ontwikkelingen rekening gehouden vanuit het oogpunt van bedrijfsvoering.

Rekening wordt gehouden met een dotatie aan de voorziening Jubilea en aan de voorziening Spaarverlof. Daarbij wordt uitgegaan van de dotaties zoals die in de eerste jaarschijf van de meerjarenbegroting zijn opgenomen.

Zowel in de jaarbegroting als in de meerjarenbegroting wordt geen rekening gehouden met een dotatie dan wel onttrekking aan de voorziening Langdurig zieken en de voorziening Transitievergoeding. Dit aangezien de noodzakelijke omvang van de voorzieningen in kwestie pas ultimo het betreffende kalenderjaar aan de hand van de dan geldende situatie kan worden bepaald. De dotatie voor de voorziening Wachtgeld wordt gehandhaafd op het niveau 2020 met een indexatie.

Gelet op de het al jaren hoge verzuimcijfer hebben wij de kosten wegens vervanging vooralsnog in alle jaarschuiven op 150.000 euro gezet.

De ontwikkeling van de post afschrijvingen volgt het herziene meerjareninvesteringsplan (MIP).

Zoals al eerder aangekondigd, gaat de berekeningswijze van de meerjarenonderhoudsvoorziening wijzigen naar de componentenmethode, nu vermoedelijk met ingang van 2023. Over de wijze waarop wordt landelijk nog overlegd. Er komt in ieder geval ook een overgangstermijn. In overleg met de accountant is dan ook besloten voor de meerjarenbegroting nog de oude systematiek aan te houden, zij het met inachtneming van de actualisatie van de MOP die in 2020 heeft plaatsgevonden. Deze actualiseerde MOP belooft net als de vorige MOP 20 jaar en eindigt dus in 2040, het jaar waarin het gebouw 40 jaar oud is. Als gevolg van het feit dat er na 40 jaar rekening gehouden moet worden met groot vervangingsonderhoud, zou dat een aanzienlijke verhoging van de dotatie

betekenen. Wij achten het weinig realistisch puur op basis van een theoretische vervangingscyclus uit te gaan van vervanging van bijvoorbeeld vliesgevel, aluminium buitenkozijnen, binnendeuren, plafonds en cv-leidingen. Onze externe adviseur, Anculus, bevestigt dat het inderdaad de vraag is of je dat daadwerkelijk, op basis van een theoretische 25-, 30- en 40-jaarscyclus, gaat doen.

Wij zijn voornemens in 2021 in ieder geval op deze onderdelen een gebouwenschouw te laten plaatsvinden en stellen voor op basis van daadwerkelijke waarnemingen de MOP aan te passen. In verband daarmee houden wij vooralsnog de huidige dotatie aan.

Op diverse posten hebben wij een indexatie van 2% toegepast om de ontwikkelingen in de kosten bij te houden.

De oorspronkelijk nog voor 2021 verwachte financiële baten slaan ingaande deze jaarschijf om in lasten, dit in verband met de negatieve rente die de ING in rekening brengt vanaf dat jaar. In de meerjarenbegroting 2020-2023 hadden wij al aangegeven deze mogelijkheid te voorzien. Wij bezien hoe wij deze negatieve rente zoveel mogelijk kunnen voorkomen.

Balansontwikkeling Ir. Lely Lyceum

Balansontwikkeling Ir Lely Lyceum					
per 31 december / EUR	2020	2021	2022	2023	2024
Activa					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Materiële vaste activa	€ 907.924	€ 859.332	€ 790.554	€ 676.545	€ 519.009
Financiële vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 907.924	€ 859.332	€ 790.554	€ 676.545	€ 519.009
Vlottende activa					
Voorraden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vorderingen	€ 240.690	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000
Effecten (< 1jaar)	€ 300.175	€ -	€ -	€ -	€ -
Liquide middelen	€ 4.171.275	€ 3.658.506	€ 3.498.008	€ 3.781.774	€ 4.429.490
	€ 4.712.140	€ 3.793.506	€ 3.633.008	€ 3.916.774	€ 4.564.490
Activa totaal	€ 5.620.064	€ 4.652.838	€ 4.423.562	€ 4.593.319	€ 5.083.499
Passiva					
Eigen Vermogen	€ 2.781.592	€ 2.436.858	€ 2.165.439	€ 2.184.790	€ 2.777.863
	€ 2.781.592	€ 2.436.858	€ 2.165.439	€ 2.184.790	€ 2.777.863
Voorzieningen					
Voorziening Groot Onderhoud	€ 662.718	€ 595.980	€ 622.123	€ 755.529	€ 638.636
Voorziening Personeel	€ 468.731	€ 450.000	€ 450.000	€ 450.000	€ 450.000
Overige voorzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige voorzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 1.131.449	€ 1.045.980	€ 1.072.123	€ 1.205.529	€ 1.088.636
Langlopende schulden					
Kredietinstellingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige langlopende schulden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kortlopende schulden					
Kredietinstellingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Crediteuren	€ 441.281	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000
Ministerie van OCW	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 403.960	€ 420.000	€ 436.000	€ 453.000	€ 467.000
Schulden inzake pensioenen in post hierboven	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige kortlopende schulden	€ 337.051	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Overlopende passiva	€ 524.731	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000
	€ 1.707.023	€ 1.170.000	€ 1.186.000	€ 1.203.000	€ 1.217.000
Passiva totaal	€ 5.620.064	€ 4.652.838	€ 4.423.562	€ 4.593.319	€ 5.083.499

Toelichting op de meerjarenbalans

Vanaf 2021 hebben wij geen beleggingen meer en staat de post effecten dan ook op nul.

De ontwikkeling van het eigen vermogen de komende jaren is een direct gevolg van de exploitatieresultaten zoals die in de meerjarenbegroting zijn gepresenteerd. Gevolg is dan ook dat de omvang van het eigen vermogen tot en met 2022 terug loopt, om vervolgens vanaf 2023 weer toe te nemen. In hoofdstuk 8 hebben wij de balans 2020 en onze vermogenspositie nader toegelicht.

Naast het gebruikelijk klein onderhoud wordt jaarlijks groot onderhoud aan gebouw en terrein gepleegd. Jaarlijks wordt een vast bedrag vanuit de exploitatie in de voorziening groot onderhoud gestort. De feitelijke uitgaven aan groot onderhoud worden vervolgens ten laste van de voorziening gebracht. Hiermee worden grote uitschieters in de exploitatie opgevangen. Op de ontwikkeling van de dotatie aan deze voorziening zijn wij hiervoor bij de meerjarenbegroting nader ingegaan.

De post personele voorzieningen hebben wij relatief hoog gehouden gelet op de ervaringscijfers 2019 en 2020 en de stijging van het aantal medewerkers als gevolg van de groei van het aantal leerlingen.

De post crediteuren was in 2020 eenmalig hoog (zie toelichting op de balans 2020 in hoofdstuk 8), voor de jaren vanaf 2021 gaan wij van genormaliseerde cijfers. Dit geldt ook voor de posten overige kortlopende schulden en overige passiva.

De post belastingen en premies sociale verzekeringen nemen over de jaren heen toe, dit gelet op de groei van het aantal medewerkers.

9.3. Risico's in beeld: rapportage risicobeheersing

Risicomanagement is inmiddels ingevoerd binnen het Ir. Lely Lyceum. Als definitie van risicomanagement kiezen we voor de volgende formulering: risicomanagement is het geheel van activiteiten en maatregelen gericht op het expliciet en systematisch omgaan met en het beheersen van risico's.¹

Risico is daarbij omschreven als het effect van onzekerheid op doelstellingen. Het Ir. Lely Lyceum heeft doelstellingen en wil deze bereiken door activiteiten uit te voeren en daartoe mensen en middelen in te zetten. Onzekere voorvallen kunnen echter een (positief of negatief) effect hebben op het bereiken van de doelstellingen of de mate waarin dat lukt. Middels risicomanagement anticiperen we zoveel mogelijk op risico's en hun potentiële effecten en nemen we maatregelen om deze risico's dan wel hun effecten afhankelijk van aard en impact te voorkomen, te mitigeren dan wel te accepteren.

Risico's zijn uit de aard der zaak voorstelbaar, maar niet voorspelbaar. In dat laatste geval spreken we niet van risico's, maar van ontwikkelingen. Deze dienen binnen de organisatie/de bedrijfsvoering te worden opgevangen c.q. verwerkt.

Risicobeheersing pakken we langs drie lijnen aan:

1. Formuleren van risicomanagement en implementatie daarvan.
2. Verankering van risicomanagement binnen projecten.
3. Zorgen dat de basis op orde is: borging van checks and balances langs de "three lines of defence".

¹ Bron: Naris

Hieronder rapporteren we over de stand van zaken van deze drie lijnen (par. 9.3.1 tot en met par. 9.3.3.). Daarna gaan we in op de risicobeheersing in 2020 (par. 9.3.4.).

9.3.1. Organisatiebreed risicomanagement

De volgende stappen zijn in 2017 en 2018 gezet:

1. Contextanalyse: hoe ziet de omgeving van de school eruit en wat zijn onze (strategische) doelstellingen.
2. Risico-identificatie: welke risico's zijn voorstelbaar die deze doelstellingen kunnen beïnvloeden, verdeeld in vier categorieën volgens COSO II²:
 - a. risico's op het gebied van de strategische doelstellingen dan wel op de manier waarop we die doelstellingen proberen te bereiken;
 - b. risico's op het gebied hoe wij onderwijs geven en onze onderwijsprocessen en de daaraan ondersteunende processen hebben ingericht;
 - c. risico's op het gebied van compliance (het voldoen aan wet- en regelgeving, maar ook het voldoen aan door onszelf opgestelde procedures, afspraken, protocollen e.d.);
 - d. risico's ten aanzien van de betrouwbaarheid van de P&C-cyclus, de P&C-documenten en het geldbeheer.
3. Risicoanalyse: we hebben bekeken wat de impact van deze risico's zou kunnen zijn en hoe groot de kans is dat ze zich voor doen en als ze zich voordoen, wat dan de impact is. Deze weging (kans x impact) heeft geleid tot prioritering: risico's met hoge prioriteit, risico's met gemiddelde prioriteit en risico's met lage prioriteit.
4. Risicobeheersing: we hebben vervolgens bij alle hoge risico's en gemiddelde risico's beheersmaatregelen geformuleerd, gericht op minimaliseren van de kans en/of de impact, verleggen van het risico of voorkomen dat het risico zich voordoet en bezien welk restrisico er bestaat. Daarbij is vervolgens ingeschat of dat restrisico aanvaardbaar is. Bij de lage risico's is ingeschat of ze aanvaardbaar zijn en er derhalve geen beheersmaatregelen noodzakelijk zijn, dan wel (als ze niet aanvaardbaar zijn) welke beheersmaatregelen toch ingezet moeten worden.

Dit proces leverde najaar 2018 vijf risico's met hoge prioriteit op. Op deze risico's en hun beheersmaatregelen ligt het komende jaar de sturingsfocus. Sturingsfocus betekent dat:

- continu deze vijf hoge risico's op het netvlies staan en we toezien op het consequent toepassen van de beheersmaatregelen;
- we monitoren in hoeverre de risico's zich voordoen en/of de ingezette beheersmaatregelen afdoende zijn dan wel aangepast, vervangen of aangevuld moeten worden;

² COSO is een wereldwijde standaard op het gebied van interne beheersing. In dit kader het COSO-rapport ontwikkeld, dat sinds haar eerste verschijning in 1992 is uitgegroeid tot een wereldwijd standaardwerk op het gebied van interne beheersing. Het oorspronkelijke COSO-rapport is in 2004 aangepast en uitgebreid als reactie op de trend dat organisaties in toenemende mate risicoanalyses uitvoeren als basis voor de inrichting van de organisatie en het systeem van interne beheersmaatregelen, het Enterprise Risk Management Framework (ERMF). Hiernaar wordt gerefereerd met COSO II.

- we monitoren of de restrisico's zich tot de ingeschatte omvang beperken en/of manifest worden, in welk geval passende maatregelen aanvullend moeten worden ingezet.

Voorts zijn er vijf risico's met gemiddelde prioriteit geïdentificeerd. Daarop zijn beheersmaatregelen getroffen. Hoewel op deze zes risico's geen sturingsfocus ligt, wordt wel de kwaliteit en het effect van de beheersmaatregelen periodiek gemonitord. In paragraaf 9.3.2. gaan we in op de 10 risico's en evalueren wij welk effect het risicomanagement heeft gehad. Vanaf de Q-rapportage 1^e kwartaal 2020 wordt over deze risico's gerapporteerd.

We waren voornemens de risico-inventarisatie in 2020 te herijken. De coronacrisis is hier tussen gekomen. De herijking staat nu gepland voor de zomer 2021.

9.3.2. Risicomanagement binnen projecten

Projectplannen worden standaard voorzien van KSF-en, PI's en een risicoparagraaf. Dit geldt ook voor overige sturingsdocumenten: de jaarplannen zijn van kritische succesfactoren (KSF-en) en van prestatie-indicatoren (PI's) voorzien en de financiële vertaling daarvan (de jaarbegroting en de meerjarenbegroting) kent een risicoparagraaf. In deze P&C-documenten is risicomanagement dan ook opgenomen. In iedere Q-rapportage wordt over de PI's en de risicoparagraaf gerapporteerd.

Voor projecten geldt dat er tot op heden nog geen sprake is geweest van een project in die zin, dat er een projectleider met een projectplan aan de slag is gegaan. Zodra dit aan de orde is, worden KSF-en, PI's en een risicoparagraaf ingevoerd. De kwaliteit hiervan wordt beoordeeld door de controller. Lopende de voortgang van het project wordt inhoudelijk gerapporteerd door de projectleiding aan de opdrachtgever (meestentijds de rector-bestuurder) en worden deze elementen expliciet meegenomen. Hiermee wordt het risicobewustzijn bij projectleiders en (indien van toepassing) projectteamleden vergroot en wordt proactief met risico's omgegaan (preventiegericht).

Bij projecten met een hoog risicoprofiel (hoog afbreukrisico dan wel hoog financieel risico) worden go-no-go momenten ingebouwd: momenten waarop de rector-bestuurder zich expliciet buigt over de vraag of doorgaan met het project nog verantwoord is en zo ja, onder welke eventuele additionele voorwaarden. Hiermee wordt voorkomen dat er een "automatische trein" ontstaat, zoals ook bij veel overheidsprojecten is gebeurd, waarbij het resultaat (verre) achterblijft bij de doelstellingen dan wel in geen verhouding meer staat tot de kosten.

In feite hebben we dit gedaan in het verandertraject van brede scholengemeenschap naar lyceum met gymnasium. In het strategisch beleidsplan dat februari 2018 door de Raad van Toezicht is goedgekeurd, is een strategisch heroverwegingsmoment opgenomen. Dit wordt telkens herhaald in de risicoparagraaf van de meerjarenbegroting. Dit heroverwegingsmoment is gekozen bij de bespreking van jaarplan en begroting 2021 en heeft inmiddels plaatsgevonden in de vergadering van de Raad van Toezicht van 16 december 2020. De uitkomst was een "go" met name gezien de ontwikkeling van het leerlingenaantal.

9.3.3. De basis op orde: checks and balances volgens de "three lines of defence".

De "first line of defence" betekent dat de leiding van het bedrijfsbureau de zaken ook procesmatig en controlematig goed op orde heeft. De afronding van het handboek AO/IC (administratieve organisatie en interne controle) heeft als gevolg van de uitval van het hoofd bedrijfsbureau opnieuw vertraging opgelopen waar het de eenduidige uitwerking van de werkprocessen betreft. De

personele wisseling binnen het bedrijfsbureau betekent ook een aanpassing van werkprocessen. In overleg met de accountant kiezen we ervoor eerst waar dat mogelijk is onze processen verder te digitaliseren en daarna het handboek af te ronden. De door de nieuwe coördinator leerlingenadministratie dan doorgevoerde procesverbeteringen kunnen dan eveneens worden meegenomen. In de organisatie van de P&C-cyclus zelf zijn de verschillende rollen en verantwoordelijkheden (van bestuur, van staf) al goed geborgd.

Belangrijk element in de “second line of defence” is de aanwezigheid van een business-controller, die rechtstreeks valt onder de verantwoordelijkheid van de rector-bestuurder en die (als deze escalatie noodzakelijk is) zich rechtstreeks tot de Raad van Toezicht kan wenden. Hiermee zijn organisatorisch de “first line” (bedrijfsbureau) en de “second line” (business-controller) gescheiden ingericht en kan de controller onafhankelijk zijn een mening vormen over de “first line”. Dit is conform gerealiseerd. De activiteiten van de business-controller laten zich onderverdelen in *quality-based control* (waaronder uitvoeren van analyses op de doelmatigheid van processen, analyseren van en adviseren over de strategie-uitvoering, waarde toevoegen aan besluitvorming door bewaking van compliance en opstellen van business-cases) en *risk-based control* (waaronder regie voeren op het cyclisch risicomanagement, testen van interne beheersmaatregelen, toezien op de betrouwbaarheid van management-informatie). Daartoe woont de controller bestuurlijk overleg en RvT-vergaderingen bij, geeft hij/zij (on)gevraagd advies over beleidsvoorstellen, bewaakt hij/zij de implementatie en kwaliteit van de P&C-cyclus en –documenten, voert hij/zij intern overleg waar nodig, onderhoudt hij/zij de contacten met de accountant en voert hij/zij controles en audits uit. Ook dit vindt conform plaats.

De “third line of defence” wordt ingevuld door de Raad van Toezicht. Onder meer in het toezichtkader en met de werkagenda, waarin opgenomen zijn de rapportages die de Raad wil ontvangen, is hieraan vorm en inhoud gegeven. Met de invoering van een auditcommissie eind 2019 heeft de Raad van Toezicht de kwaliteit van de oordeelsvorming waar het financiën en bedrijfsvoering betreft geoptimaliseerd. De vergaderingen van de auditcommissie worden bijgewoond door het hoofd bedrijfsbureau c.q. zijn vervanger en door de business-controller.

De Raad van Toezicht kan de controller opdracht geven interne audits uit te voeren. Voorbeeld hiervan is de jaarlijkse rapportage over de werking van de P&C-cyclus en over de werking van cyclisch risicomanagement en –beheersing. Deze rapportage is jaarlijks aan de Raad van Toezicht uitgebracht gelijktijdig met het aanbieden van de managementletter van de externe accountant. Deze managementletter wordt door de accountant opgesteld aan de hand van de interim-controle, die zich met name richt op de (kwaliteit van de) interne bedrijfsvoering.

De inrichting van de first line of defence moet nog in 2021 met het handboek afgerond worden. De inrichting van de second line of defence heeft plaatsgevonden: de onderscheiden verantwoordelijkheden van hoofd bedrijfsbureau en business-controller zijn beschreven en geïmplementeerd, het cyclisch risicomanagement is geformuleerd en wordt geïmplementeerd. De third line is ingevuld.

9.3.4. Risicobeheersing in 2020

We kijken naar de risicobeheersing in 2020 in het licht van de 10 geïdentificeerde risico's zoals die in het najaar zijn geïdentificeerd (vijf met hoge prioriteit en vijf met gemiddelde prioriteit). We verdelen de risico's daarbij conform RJ400 onder in risico's/onzekerheden op de aandachtsgebieden Strategie, Operationele activiteiten, Financiële positie, Financiële verslaggeving en Wet- en regelgeving.

De volgende vijf risico's hebben hoge prioriteit en daarmee sturingsfocus gekregen:

Op het gebied van strategie

1. Risico dat het nieuwe sterke concept van het Ir. Lely Lyceum mislukt.
Dit kan diverse oorzaken hebben:
 - de school is te weinig onderscheidend/ heeft een te weinig aantrekkelijk aanbod,
 - er is teveel en te diverse concurrentie is dan wel dat het aanbod van andere scholen groeit,
 - de kwaliteit van het personeel is onvoldoende/onvoldoende presterend personeel c.q. onbevoegd personeel blijft zitten,
 - de examenresultaten vallen tegen.

Omdat hier de kern van de strategie van het Ir. Lely Lyceum wordt geraakt en deze strategie ook noodzakelijk is voor de levensvatbaarheid van de school, staat dit risico het hoogst in de aandacht. Gezien de diverse oorzaken die het risico manifest kunnen maken, is ook een breed pallet van beheersmaatregelen van toepassing.

Belangrijkste graadmeter voor dit risico is de nieuwe instroom van leerlingen. In de prognose waren we uitgegaan van 215 nieuwe aanmeldingen voor leerjaar 1. Het blijken er 221 te zijn geworden. Einde schooljaar werd duidelijk dat de school goed in trek is. Ondanks de hogere uitstroom van ca. 20 leerlingen als gevolg van de goede examenresultaten behalen we door instroom in het eerste leerjaar en zij-instroom toch naar alle waarschijnlijkheid ruim de geprognosticeerde 873 leerlingen op de teldatum 1 oktober.

We constateren dat dit risico niet manifest is geworden.

2. Onvoldoende draagvlak personeel.
Ook zonder de strategische veranderingen van de school is gemotiveerd personeel noodzakelijk: zij zijn de ambassadeurs van de school, hebben door hun directe contact met leerlingen invloed op de cultuur binnen de school en zijn randvoorwaardelijk voor kwalitatief goed onderwijs. Zeker nu de school voor belangrijke wijzigingen staat, is niet alleen draagvlak, maar ook enthousiasme voor deze koerswijzigingen bij het personeel noodzakelijk.
We constateren dat het draagvlak voor de ingezette koers onder het personeel vrij hoog is. Uit de belangstelling die jonge, nieuwe docenten hebben voor onze school en het feit dat wij in alle vacatures, ook op tekortvakken, hebben kunnen voorzien leiden we af dat hetgeen onze school onderwijskundig te bieden het Ir. Lely Lyceum voor personeel aantrekkelijk maakt. Het risico is dan ook niet manifest geworden.

Op het gebied van operationele activiteiten

3. Risico dat er onvoldoende kwalitatief personeel in eigen dienst kan worden aangetrokken.
Dit heeft enerzijds een directe relatie met risico 1, maar ook zonder de nieuwe strategie is voor een school de mogelijkheid om kwalitatief goed personeel in eigen dienst te hebben en niet in te hoeven huren, essentieel.
Voor het schooljaar 2020-2021 was het noodzakelijk een aantal nieuwe medewerkers aan te trekken, waaronder een nieuwe teamleider. De respons op onze wervingsadvertenties is hoog, zowel kwalitatief als kwantitatief, ook op de vacature teamleider en ook voor zogeheten tekortvakken. Zoals hiervoor aangegeven is de invulling van de vacatures zonder meer goed verlopen. De communicatie over onze koers lijkt effect te hebben. Het risico is niet manifest geworden.

4. (Te) veel lesuitval als gevolg van ziekteverzuim.

Het terugdringen van ziekteverzuim blijft noodzakelijk, de verzuimcijfers van het Ir. Lely Lyceum blijven ondanks focus hierop in eerdere jaarplannen (te) hoog. Dossiervorming is hierbij van belang.

Het ziekteverzuim blijft onverminderd hoog. Het gaat hier echter met name om langdurig verzuim, waarvoor vervanging kon worden geregeld en lesuitval voorkomen kon worden. Als gevolg van Covid-19 is er ook uitval geweest, door het inzetten van surveillanten en digitaal lesgeven kon lesuitval echter grotendeels voorkomen worden.

We constateren dat het risico niet manifest geworden is.

5. Ongewenste personen hebben toegang tot de school.

Hoewel met name de impact als dit risico zich voordoet als hoog wordt ingeschat, is het een feit dat het nog niet eerder manifest is geworden, ook niet in 2020. Evaluatie van dit risico geeft aan dat wij in 2021 de prioriteit van dit risico moeten heroverwegen. Vooralsnog blijft het een risico met hoge prioriteit.

Hoewel de prioriteit lager ligt dan bij hoge risico's, zijn de risico's met gemiddelde prioriteit nog van voldoende impact of is de kans dat zij voorkomen nog voldoende groot om daar oog voor te hebben. Het betreft de volgende risico's:

Op het gebied van strategie

6. Onverwachte en belangrijke daling van het aantal leerlingen.

Dit heeft zich in 2020 niet voorgedaan, integendeel. Evaluatie geeft aan dat in 2021 tot herprioritering van dit risico wordt overgegaan.

Op het gebied van operationele activiteiten

7. Onvoldoende kwalitatief goed personeel/te veel onbevoegd personeel.

Eind van het jaar 2020 had de school geen onbevoegde docenten meer. Voor invalkrachten blijft dit een zorgpunt.

8. Uitval van personeel op belangrijke functies leidt tot kwaliteits-/continuïteitsproblemen.

Dit risico is manifest geworden met de uitval van het hoofd bedrijfsbureau/de bestuurssecretaris. De taken zijn verdeeld onder de medewerkers van het stafbureau, de business-controller en de rector-bestuurder. Na de kerstvakantie is de betrokken functionaris gestart met de re-integratie en dit ziet er op het moment van het schrijven van dit jaarverslag positief uit. Wel wordt in overleg met hem en de staf onderzocht hoe de toekomstige verdeling van taken eruit moet zien om herhaling te voorkomen. In het kader van de meerjarenformatieplanning kijken we daarbij ook naar de toekomst. Hierin past de aanstelling eind 2020 van een meewerkend hoofd leerlingenadministratie. De impact van het gerealiseerde risico is beheersbaar gebleken en achten we de komende tijd ook beheersbaar.

9. Tegenvallende examenresultaten.

Als gevolg van de coronacrisis zijn de centrale examens in 2020 komen te vervallen. De schoolexamens waren bepalend voor het al dan niet behalen van het einddiploma. Als gevolg hiervan heeft dit risico zich niet voortgedaan. Dit is het gevolg van een externe omstandigheid, niet van onze eigen beheersmaatregelen.

10. Onvoldoende kennis van handelen bij een crisis/ramp.

Dit risico is niet manifest geworden. Wel leidt het uitvoeren van noodzakelijke brandwerende

voorzieningen alsmede de aanpassingen van de ontruimings- en brandmeldinstallatie tot verlaging van de impact bij een brand of soortgelijk voorval. Dit laat onverlet dat een betere voorbereiding op een mogelijke crisis/ramp in 2021 wordt voorgenomen.

Er zijn geen risico's geïdentificeerd op het gebied van financiële positie, financiële verslaglegging en wet- en regelgeving.

In het kader van de beoordeling van het risicomanagement is uiteraard wel naar deze drie aandachtsgebieden gekeken. Dat leidt tot de volgende rapportage over 2020:

Risico's/onzekerheden op het gebied van de financiële positie

Jaarlijks wordt het effect van de meerjarenbegroting op de financiële positie zichtbaar gemaakt in een meerjarenbalans, zie hiervoor. Zoals daarbij aangegeven daalt het eigen vermogen onder de eerder door de Raad van Toezicht gestelde ondergrens van 3 miljoen euro, maar is de gefundeerde verwachting dat als gevolg van de leerlingentijding het eigen vermogen weer zal toenemen. De liquiditeit en solvabiliteit van het Ir. Lely Lyceum zijn nog steeds hoog, zie ook de kengetallen in hoofdstuk 8.

Risico's/onzekerheden op het gebied van de financiële verslaglegging

Al een aantal jaren laat de Raad van Toezicht zich schriftelijk door de business-controller informeren over de werking van de planning & control cyclus. De betreffende rapportage legt de Raad van Toezicht naast de bevindingen van de externe accountant vanuit de interim-controle. Beide rapportages sporen met elkaar en leiden tot de conclusies dat de kwaliteit van de interne organisatie, de planning & control cyclus en de daaruit voortkomende documenten voldoende is. Op dit vlak worden geen risico's/onzekerheden ingeschat. Het spreekt voor zich dat dit niveau gehandhaafd moet blijven. In dat verband is de aanwezigheid van de auditcommissie een extra waarborg voor alertheid op dit terrein.

Eind 2020 is geconstateerd dat de huidige wijze van opstellen van meerjarenbegrotingen in tijden van stabiele of (licht) dalende leerlingenaantallen voldoet, maar niet als er sprake is van (aanzienlijke) groei. Om de meerjarenbegroting meer in lijn hiermee te brengen, zal in 2021 een meerjarenformatieplan worden opgesteld en zal deze de basis vormen van de meerjarenbegroting 2022-2025.

Risico's/onzekerheden op het gebied van wet- en regelgeving

In het bestuurlijk overleg komen alle besluitpunten zowel vanuit de input van de rector-bestuurder als die van de bestuurssecretaris/hoofd bedrijfsbureau als van de business-controller bij elkaar. Continu aandachtspunt daarbij is het voldoen aan vigerende wet- en regelgeving. Waar eigen regelgeving noodzakelijk is (treasurystatuut, inkoopbeleid) wordt deze periodiek geëvalueerd en bijgesteld. Op naleving daarvan ziet de controller mede toe. Het consequent toepassen van functiescheiding en het vier-ogen-principe maken fraude niet onmogelijk, maar wel moeilijk. Juist doordat het Ir. Lely Lyceum een kleine organisatie is, is het haast niet mogelijk dat zaken onzichtbaar blijven of tussen de wal en het schip vallen. Dit vergemakkelijkt de controle. Er zijn geen aanleidingen om op dit gebied risico's te onderkennen.

Zaken met een politieke of maatschappelijke impact: de effecten van de crisis rond het virus COVID-19 (Corona-crisis)

De uitbraak van het Coronavirus heeft op de hele wereld een flinke impact, zo ook op het onderwijs. Het schoolexamen 2020 wordt op aangepaste wijze afgenomen en het centraal examen is niet

doorgegaan.

In hoofdstuk 4 is uitgebreid ingegaan op de impact van Covid-19 op het onderwijs in 2020. In hoofdstuk 8 zijn wij ingegaan op de financiële effecten hiervan. De impact van het coronavirus op de totale financiële positie beïnvloedt de continuïteit van de organisatie vooralsnog niet.

Wij zijn er trots op dat het Ir. Lely Lyceum zoveel aanpassingsvermogen heeft getoond, dat het onderwijs gegeven de beperkingen toch doorgang heeft kunnen vinden.

Niettemin zal pas bij de overgang naar een volgend leerjaar en de examens 2021 duidelijk worden wat de effecten van de diverse lockdowns op de ontwikkeling van onze leerlingen zijn geweest, niet in de laatste plaats omdat de crisis ook in de eerste helft van 2021 zijn sporen nalaat.

9.4. Rapportage toezichthoudend orgaan

Wij verwijzen u graag naar het volgende hoofdstuk, hoofdstuk 10, waarin de Raad van Toezicht over 2020 rapporteert.

9.5. Beleidsvoornemens en resultaten

Ook op het terrein van onze toekomststrategie hebben we in 2020 onze doelstellingen geformuleerd:

- starten met de opleiding Technasium
- starten met de International Business School
- verdere groei van het aantal leerlingen
- aanbieden van excellente opleidingen
- ondersteunen van onze vmbo-kader-leerlingen om met een diploma de opleiding af te ronden
- uitbouwen van de kwaliteit van ons tweetalig onderwijs

Op het aanbieden van excellente opleidingen na zijn deze voornemens gerealiseerd.

10. VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

10.1. Introductie

In het jaar 2020 heeft ook onze school te maken gekregen met de Corona-pandemie. De gevolgen daarvan zijn zichtbaar en voelbaar bij medewerkers en leerlingen. De Raad van Toezicht wil op deze plaats graag een woord van waardering uitspreken naar het personeel en de schoolleiding van het Ir. Lely Lyceum voor de professionele inzet voor de continuering van goed onderwijs. Dit in de bijzondere periode waarin niet altijd alles voorspelbaar was. Onze welgemeende dank.

10.2. Samenstelling

De samenstelling van de Raad van Toezicht heeft een wisseling ondergaan in het afgelopen jaar. De heer Spek heeft aangegeven wegens drukke werkzaamheden, voortijdig de RvT te verlaten en om zijn laatste termijn niet af te maken. In juli is decharge verleend aan de heer Spek met dankzegging van de getoonde inzet de afgelopen jaren. De heer Spek is opgevolgd door de heer Hayat.

Mevrouw Heimans verlaat in maart 2021 de RvT als gevolg van het beëindigen van haar tweede termijn als lid van de RvT. Zij wordt opgevolgd door mevrouw Pe.

De werving en selectie van de twee nieuwe leden heeft plaats gevonden via een sollicitatieprocedure die in de pers is aangekondigd en door de RvT zelf zonder tussenkomst van een extern bureau is uitgevoerd. Bij deze procedure is de Medezeggenschapsraad betrokken geweest door een medewerker en een leerling zitting te laten nemen in de Benoemingscommissies. De Gemeenteraad van Amsterdam heeft ingestemd met de voordracht van de heer Dr. R. Hayat. De voordracht van mevrouw Mr. M. Pe zal in 2021 ter instemming voorliggen bij de Gemeenteraad van Amsterdam.

In het jaar 2020 heeft de RvT bestaan uit de volgende leden:

Mevrouw B. Heimans – Polk, benoemd in 2013, einde lidmaatschap 2021.

De heer Drs. E. Spek, benoemd in 2013, einde lidmaatschap juli 2020.

De heer J. Overmars, benoemd in 2019, herbenoembaar tweede termijn in 2023.

De heer Ir. A. Bottse MBA, benoemd in 2019, herbenoembaar tweede termijn in 2023.

De heer Drs. H.A.M. Bemelmans MBA (voorzitter), benoemd in 2019, herbenoembaar tweede termijn in 2023.

De heer Dr. R. Hayat, benoemd in 2020, herbenoembaar tweede termijn 2024.

De Auditcommissie bestaat uit de heren Overmars en Hayat.



De vertrekkende en komende leden hebben allen een maatschappelijke achtergrond en inbedding, waardoor zij het onderwijsveld goed kunnen overzien. Hierdoor kent het toezicht niet alleen diepgang, maar kan de toezichtstaak ook vanuit de samenleving een brede invulling krijgen. Daarbij wordt gewerkt in overeenstemming met de Governance Code Goed Onderwijsbestuur VO. De leden van de Raad van Toezicht ontvangen elk een vergoeding ter hoogte van € 1.700,00 per jaar.

De volgende (digitale) overleggen hebben plaatsgevonden:

- De RvT is vier keer bij elkaar geweest om met de Rector-Bestuurder te vergaderen. De agenda voor de vergaderingen wordt opgesteld in overleg tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en de Rector-Bestuurder.
- De Auditcommissie is vier keer bij elkaar geweest.
- Een vertegenwoordiging van de RvT heeft twee keer overlegd met leden van de MR.
- De individuele leden van de RvT bezoeken daarnaast op eigen initiatief de school.

De heer Spek heeft in dit jaar het certificaat 'Ontwikkeling van Toezichtvisie en Toezichtkader' behaald. Deze cursus is aangeboden door VTOI-NVTK.

10.3. Evaluatie

De RvT heeft besloten om ook voor dit jaar te kiezen voor een evaluatie van haar eigen functioneren op kleine schaal door de raad zelf uitgevoerd. In 2021 zal een evaluatie worden uitgevoerd o.l.v. een extern deskundige. Wisselingen in de RvT zijn voor de komende jaren niet voorzien, zodat op basis van de evaluatie 2021 langere termijn afspraken kunnen worden gemaakt.

De leden van de RvT geven in de evaluatie aan de volgende ambitie als basis voor hun inzet als lid te onderschrijven; een gezonde school met de basis op orde betreffende toezichtkader van Onderwijsinspectie en financiën. De leerlingen en hun ouders, medewerkers en externe stakeholders zijn tevreden en ondersteunen het onderscheidende imago van vernieuwend onderwijs en maatschappelijk gerespecteerde waarden.

'De wil om een succesvolle VO-school in Amsterdam Zuidoost te realiseren. Een school met status, een school die zich kan meten met andere VO-scholen in Amsterdam. Een school om trots op te zijn.'

De gevolgen van corona kunnen gevolgen hebben voor deze ambitie. De RvT spreekt zich uit hier specifieke aandacht voor te zullen hebben de aankomende jaren waarin naar verwachting de gevolgen aantoonbaar zullen zijn.

Het specifieke karakter van het stadsdeel is een wezenlijk onderdeel van de metropoolregio Amsterdam. Dit uitgangspunt is wat de leden intrinsiek verbindt. Om hieraan bij te dragen, functioneert eenieder in de RvT met verantwoordelijk voor het geheel en voor specifieke onderdelen als specialist. Dit moet resulteren in continuïteit van de school door het nemen van tijd om nieuwe ontwikkelingen zorgvuldig te onderzoeken en te overwegen om vervolgens over te gaan tot implementatie van het genomen besluit en het borgen daarvan.

De RvT werkt samen in een goede sfeer, waarin collegialiteit, wederzijds vertrouwen, respect en gevoel van gezamenlijke verantwoordelijkheid door de leden ervaren worden. De mix van expertise, specifieke kwaliteiten en deskundigheid van elk lid en ervaring op verschillende terreinen, dragen daaraan bij. Er is daardoor alle ruimte om diverse onderwerpen te bespreken vanuit verschillende invalshoeken.

10.4. Rector-Bestuurder

Het contact met de bestuurder verloopt naar tevredenheid. Er is een juiste agendering op basis van een goede jaarplanning met goede vergaderstukken. Deze worden op tijd aangeleverd, zodat zorgvuldig voorbereiden mogelijk is en de RvT duidelijk haar standpunten kan formuleren. De bestuurder informeert gevraagd en ongevraagd op een zorgvuldige manier.

Met de Rector-Bestuurder is in juni het jaarlijkse beoordelingsgesprek gevoerd. Namens de RvT hebben de voorzitter en een lid van de RvT dit gesprek gevoerd. Om uitvoering van beleid en de verantwoordelijkheid van de rector-bestuurder daarbij, steviger te verbinden, is besloten om de beoordelingscyclus gelijk te laten verlopen met de realisatierapportage van behaalde beleidsresultaten. De RvT geeft aan de heer Rijlaarsdam daarnaast een specifieke opdracht mee die in het verlengde ligt van het onderwijsbeleid en de schoolorganisatie.

10.5. Schoolorganisatie

Op de vier vergaderingen van de RvT kwamen onder meer de volgende punten aan de orde: vaststelling van de klassenindeling inzake de regeling WNT voor 2020, goedkeuring jaarrekening 2019, goedkeuring jaarverslag 2019, goedkeuring meerjarenbegroting 2021-2024 en jaarplan 2021 en behandeling van de kwartaalrapportages.

10.6. Verantwoording

Bij de bespreking van begroting, kwartaalrapportages en jaarrekening is telkenmale specifiek punt van aandacht geweest de wijze waarop de middelen van de school verworven, bestemd en aangewend worden. Middelen ontvangen van de ouders zijn met inachtneming van wet- en regelgeving en in overleg met de oudergeleding van de Medezeggenschapsraad vastgesteld, geïnd en besteed c.q. bestemd. Ook de overige middelen zijn rechtmatig verkregen. De bestemming en aanwending van de middelen zijn in overeenstemming met de vigerende wet- en regelgeving en inhoudelijk gericht op het realiseren van het vastgestelde beleid en van de daaruit voortvloeiende, voorgenomen activiteiten (doelmatigheid van inzet). Niet bestede middelen blijven bestemd voor de school. De Raad van Toezicht heeft in dat verband nadrukkelijk toegezien op beleidsrijke (meerjaren)begrotingen en op kwartaalrapportages, die over de voortgang van én de aanwending van de middelen én de realisering

van de voorgenomen activiteiten rapporteren. Het treasury statuut geeft tenslotte waarborgen voor een rechtmatig omgaan met de middelen van de school. In de jaarverslagen wordt daarover verslag gedaan.

Voorts is door de rector-bestuurder gerapporteerd aan de RvT over de school in Coronatijd wanneer de situatie daar aanleiding toe gaf.

Namens de Raad van Toezicht,

Harrie Bemelmans

Voorzitter

Zoals reeds vermeld in het jaarverslag van 2019 heeft de RvT de werkzaamheden en het functioneren geëvalueerd van de externe accountant, Van Ree Accountants, betreffende de interim-controle, de bekostigingscontrole en de jaarverslagcontrole 2017 en 2018 en op basis daarvan besloten ook de bekostigingscontrole en de jaarverslagcontrole over het jaar 2020 op te dragen. De afgesproken interim-controle over het controlejaar 2020 is eind 2020 uitgevoerd. Hiervoor is een managementletter verstrekt, waarin alle processen positief zijn beoordeeld.

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

Jaarrekening 2020



1. Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

Bij de opstelling van de jaarrekening zijn de OC&W-richtlijnen RJ 660 Financieel jaarverslag Sectoren VO en BVE toegepast. Voor dit verslagjaar is gebruik gemaakt van XBRL (eXtensible Business Reporting Language), onderdeel van het Standard Business Reporting (SBR), de elektronische aanlevermethode van rapportages aan de overheid.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Artikelgroep	Omschrijving Artikel	Afschrijvingstermijn in jaren
1	Computerapparatuur	3
2	Audiovisuele apparatuur	5
3	Huishoudelijke apparatuur	10
4	Schoolmeubilair	15
5	Inrichting vaklokalen	15
6	Kantoormeubilair	10
7	Overige	10

Financiële vaste activa

De obligaties worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De waardering geschiedt tegen geamortiseerde kostprijs. Baten en lasten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt, zodra de beleggingen worden verkocht of een bijzondere waardevermindering ondergaan, alsmede via het amortisatieproces.

Eigen vermogen

In het eigen vermogen wordt een onderscheid gemaakt tussen algemene reserves en bestemmingsreserves.

Balanswaardering

Materiële vaste activa

De waardering vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met de lineaire afschrijvingen over het verstreken gedeelte van de economische levensduur.

De activeringsgrens voor inventaris en apparatuur bedraagt € 500. Aanschaffingen beneden de € 500 worden rechtstreeks ten laste van de exploitatierekening geboekt.

De opgebouwde algemene reserve presenteert het gedeelte van het eigen vermogen, waarover het Ir. Lely Lyceum zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de organisatie is opgericht. De algemene reserve bestaat uit publieke middelen.

De algemene reserve dient ter afdekking van:

- financiële risico's op het personele vlak
Voorbeelden hiervan zijn fluctuaties in de formatie, frictiegelden, kosten van

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

vervanging bij ziekte en ontwikkeling van beleid met betrekking tot functiemix.

- investeringen in onderwijsvernieuwingen
- aanpassingen in huisvestingsbeleid

Het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd, omdat daaraan vanwege het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserves. Dit betreft opgebouwde reserves uit publieke middelen en niet-publieke middelen. De niet-publieke middelen kunnen worden beschouwd als private middelen.

De bestemmingsreserve niet-publieke middelen betreft in het verleden opgebouwde reserves ten behoeve van:

- opbouw reserves ten behoeve van Reizenfonds
- opbouw reserves ten behoeve van extra curriculaire en buitenschoolse activiteiten.

De publieke bestemmingsreserve is gereserveerd voor:

- onderwijsinnovatie en strategieontwikkeling

Voorzieningen

De voorzieningen zijn opgebouwd uit:

- personeelsvoorzieningen (jubileumuitkeringen, voorziening spaarverlof persoonlijk budget, voorziening langdurig zieken, voorziening wachtgeld, voorziening transitievergoeding)
- voorziening groot onderhoud

Personeelsvoorzieningen

De voorziening jubileumuitkeringen is gevormd voor verplichtingen uit hoofde van aan personeel te verstrekken jubilea-uitkeringen. Op basis van de nu vastgestelde regeling heeft VOS/ABB een instrument ontwikkeld waarmee de omvang van de personele voorzieningen t.b.v. jubilea betrekkelijk eenvoudig kan worden gekwantificeerd. Omdat de AOW leeftijd naar 67 jaar gaat in 2021 is dat aantal jaren

aangehouden waarvoor de voorziening in principe wordt opgebouwd. Verder wordt er rekening gehouden met de opbouwjaren, wordt de blijfkans procentueel berekend en kun je aangeven of je verwacht dat iemand nog in dienst is met zijn/haar 25-jarige en of 40-jarige jubileum.

Het door VOS/ABB ontwikkelde instrument vormt de grondslag voor de voorziening jubileumuitkeringen.

De voorziening spaarverlof persoonlijk budget is gevormd voor verplichtingen uit hoofde van door onderwijspersoneel gespaard verlof uit het persoonlijk budget.

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor verplichtingen op grond van RJ 271.025 voor personeelsleden die per balansdatum ziek zijn en waarvan de verwachting is dat de ziekte blijvend is, bij uitstroming in de WIA of ingeval van geen verlenging tijdelijke aanstelling.

De voorziening wachtgeld is opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van ex-personeelsleden die per balansdatum een WW-uitkering genoten.

De voorziening transitievergoeding is opgenomen voor die medewerkers, die naar verwachting in 2020 onvrijwillig uit dienst gaan. De omvang van de voorziening wordt bepaald door het in 2019 opgebouwde recht aan transitievergoeding.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is bestemd om de lasten van het meerjarig groot onderhoud over de jaren te egaliseren. Inzicht in de toekomstige bestedingen wordt verkregen uit het opgestelde meerjarenonderhoudsplan op basis waarvan de jaarlijkse dotatie wordt bepaald. Bij de bepaling van de voorziening groot onderhoud ultimo 2019 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.



Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rijksbijdragen

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen: Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

De pensioenregelingen zijn verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Het Ir. Lely Lyceum houdt geen vreemde valuta aan. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Het Ir. Lely Lyceum kent geen transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zoals financiële leasing.

2. Balans per 31 december 2020

1	Activa		
		31-12-2020	31-12-2019
	Vaste Activa		
1.1	Immateriële vaste activa	0	0
1.2	Materiële vaste activa	907.924	516.262
1.3	Financiële vaste activa	0	300.351
	Totaal vaste activa	907.924	816.613
	Vlottende activa		
1.4	Vorraden	0	0
1.5	Vorderingen	240.690	135.869
1.6	Effecten	300.175	300.000
1.7	Liquide middelen	4.171.275	3.847.945
	Totaal vlottende activa	4.712.140	4.283.913
	<u>Totaal activa</u>	<u>5.620.064</u>	<u>5.100.526</u>
2	Passiva		
		31-12-2020	31-12-2019
2.1	Eigen vermogen	2.781.592	2.764.577
2.2	Voorzieningen	1.131.449	1.040.201
2.3	Langlopende schulden	0	0
2.4	Kortlopende schulden	1.707.023	1.295.928
	<u>Totaal passiva</u>	<u>5.620.064</u>	<u>5.100.526</u>

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

3. Staat van Baten en Lasten / Exploitatierekening

Baten		31-12-2020	Begroot 2020	31-12-2019
		EUR	EUR	EUR
3.1	Rijksbijdragen	8.094.516	7.554.144	7.556.155
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	603.259	127.600	120.617
3.3	College-, cursus-, les- en examengelden			
3.4	Baten in opdracht van derden			
3.5	Overige baten	329.556	293.000	242.806
	Totaal Baten	9.027.330	7.974.744	7.919.578
Lasten		31-12-2020	Begroot 2020	31-12-2019
		EUR	EUR	EUR
4.1	Personeelslasten	6.804.980	6.423.460	6.349.510
4.2	Afschrijvingen	153.619	167.379	146.720
4.3	Huisvestingslasten	1.044.578	617.020	538.386
4.4	Overige lasten	1.015.187	1.027.658	1.001.881
	Totaal Lasten	9.018.363	8.235.517	8.036.497
	Saldo Baten en Lasten	8.967	-260.773	-116.919
HR	Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
5	Financiële baten en lasten	8.047	14.844	38.571
	Resultaat	17.015	-245.929	-78.348
6	Belastingen			
7	Resultaat deelnemingen			
	Resultaat na belastingen	17.015	-245.929	-78.348
8	Aandeel derden in resultaat			
	Netto resultaat	17.015	-245.929	-78.348
9	Buitengewoon resultaat			
	Totaal resultaat	17.015	-245.929	-78.348

Voor een verklaring van het verschil tussen het resultaat van de exploitatie en begroting 2020 wordt verwezen naar het bestuursverslag, hoofdstuk 8 'Financiën en bedrijfsvoering'.

4. Kasstroomoverzicht 2020

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	8.967	-116.919
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	153.619	146.721
Waardeveranderingen	176	705
Mutaties voorzieningen	91.428	-105.341
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat	245.223	42.085
Verandering in vlottende middelen:		
Voorraden (-/-)	0	0
Vorderingen (-/-)	-104.722	-2.171
Effecten (-/-)	0	0
Kortlopende schulden	411.095	412.937
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	306.373	410.766
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	560.563	335.932
Ontvangen interest	8.223	39.276
Betaalde interest (-/-)	0	0
Buitengewoon resultaat	0	0
Mutaties overige financiële vaste activa	-176	-705
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	568.610	374.503
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa (-/-)	545.280	113.408
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
Inv. in immateriële vaste activa (-/-)	0	0
Desinvesteringen in immateriële vaste activa	0	0
Inv. in deelnemingen en/of samenwerkingsverb (-/-)	0	0
Mutaties leningen (-/-)	0	0
Overige inv. in financiële vaste activa (-/-)	-300.000	-600.000
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-245.280	486.592
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden (-/-)	0	0
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Overige balansmutaties	0	0
Mutatie liquide middelen	323.330	861.095

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

5. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

VA Vaste Activa

1.1 Immateriële vaste activa

	Aanschaf prijs 1-1-2020 EUR	Afschrijving cumulatief 1-1-2020 EUR	Boekwaarde 1-1-2020 EUR	Investering EUR	Desinvestering EUR	Afschrijving EUR	Aanschaf prijs 31-12-2020 EUR	Afschrijving cumulatief 31-12-2020 EUR	Boekwaarde 31-12-2020 EUR
1.1.1 Ontwikkelingskosten				0	0	0	0	0	0
1.1.2 Concessies, vergunn. en rechten van intel.eigendom				0	0	0	0	0	0
1.1.3 Goodwill				0	0	0	0	0	0
1.1.4 Vooruitbetalingen				0	0	0	0	0	0
1.1.5 Overige				0	0	0	0	0	0
Immateriële vaste activa				0	0	0	0	0	0

1.2 Materiële vaste activa *

	Aanschaf prijs 1-1-2020 EUR	Afschrijving cumulatief 1-1-2020 EUR	Boekwaarde 1-1-2020 EUR	Investering EUR	Desinvestering EUR	Afschrijving EUR	Aanschaf prijs 31-12-2020 EUR	Afschrijving cumulatief 31-12-2020 EUR	Boekwaarde 31-12-2020 EUR
1.2.1 Gebouwen en terreinen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2 Inventaris en apparatuur	2.973.899	2.535.192	438.707	58.798	0	99.438	3.032.697	2.634.630	398.067
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.384.295	1.306.739	77.556	129.070	0	54.181	1.513.365	1.360.920	152.445
1.2.4 In uitvoering en vooruitbetalingen	0	0	0	357.412	0	0	357.412	0	357.412
1.2.5 Niet aan het proces dienstbare materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	<u>4.358.194</u>	<u>3.841.931</u>	<u>516.263</u>	<u>545.280</u>	0	<u>153.619</u>	<u>4.903.474</u>	<u>3.995.550</u>	<u>907.924</u>

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1-1-2020	Investering en verstekte leningen	Desinvesteringen en afgeloste leningen	Resultaat deelname	Boekwaarde 31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.3.1 Groepsmaatschappijen	0	0	0	0	0
1.3.2 Andere deelnemingen	0	0	0	0	0
1.3.3 Vorderingen op groepsmaatschappijen	0	0	0	0	0
1.3.4 Vorderingen op andere deelnemingen	0	0	0	0	0
1.3.5 Vorderingen op OCW	0	0	0	0	0
1.3.6 Effecten	300.351	0	-300.351	0	0
1.3.7 Overige vorderingen	0	0	0	0	0
Financiële vaste activa	300.351	0	-300.351	0	0
Uitsplitsing					
1.3.6.1 Aandelen	0	0	0	0	0
1.3.6.2 Obligaties	300.351	0	-300.351	0	0
1.3.6.3 Overige	0	0	0	0	0
Effecten	300.351	0	-300.351	0	0

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

VV Voorraden & Vorderingen

1.4 Voorraden		31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
1.4.1	Gebruiksgoederen	0	0
1.4.2	Vooruitbetaald op voorraden	0	0
	<u>Voorraden</u>	0	0
Uitsplitsing			
1.4.1.1	Verkrijgingsprijs gebruiksgoederen	0	0
1.4.1.2	Af: voorziening voor incourantheid	0	0
	<u>Gebruiksgoederen</u>	0	0
1.5 Vorderingen		31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
1.5.1	Debiteuren	0	0
1.5.2	OCW/EZ	0	0
1.5.3	Groepsmaatschappijen	0	0
1.5.4	Andere deelnemingen	0	0
1.5.5	Studenten/deelnemers/cursisten	0	0
1.5.6	Overige overheden	0	0
1.5.7	Overige vorderingen	122.810	44.366
1.5.8	Overlopende activa	117.880	91.602
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	0	0
	<u>Vorderingen</u>	<u>240.690</u>	<u>135.968</u>
Uitsplitsing			
1.5.7.1	Personeel	-523	-776
1.5.7.2	Overige	123.333	45.142
	<u>Overige vorderingen</u>	122.810	44.366
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	0	0
1.5.8.2	Verstrekke voorschotten	750	1.520
1.5.8.3	Overige overlopende activa	117.130	90.082
	<u>Overlopende activa</u>	117.880	91.602
1.5.9.1	Stand per 1-1	0	0
1.5.9.2	Onttrekking	0	0
1.5.9.3	Dotatie	0	0
	<u>Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid</u>	0	0

EL Effecten en Liquide Middelen

1.6 Effecten

	Boekwaarde 1-1-2020	Investerings	Desinvesterings	Boekwaarde 31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
1.6.1 Aandelen	0	0	0	0
1.6.2 Obligaties	0	0	0	0
1.6.3 Overige effecten	300.000	300.175	-300.000	300.175
	300.000	300.175	-300.000	300.175

Effecten

De beurswaarde van de overige effecten bedraagt € 306.210

1.7 Liquide middelen

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
1.7.1 Kasmiddelen	142	211
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	4.171.133	3.847.734
1.7.3 Deposito's	0	0
1.7.4 Overige liquide middelen	0	0
Liquide middelen	4.171.275	3.847.945
Totaal vlottende activa	4.684.914	4.283.913

EV Eigen Vermogen

2.1	Eigen vermogen	Stand 1-1-2020 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand 31-12-2020 EUR
2.1.1	Algemene reserve	2.049.052	29.745	0	2.078.797
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	355.466	-41.275	0	314.191
2.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	360.059	28.544	0	388.603
2.1.4	Bestemmingsfonds (publiek)	0	0	0	0
2.1.5	Bestemmingsfonds (privaat)	0	0	0	0
2.1.6	Herwaarderingsreserve	0	0	0	0
2.1.7	Andere wettelijke reserves	0	0	0	0
2.1.8	Statutaire reserves	0	0	0	0
2.1.9	Minderheidsbelang derden	0	0	0	0
	Eigen vermogen	2.764.577	17.015	0	2.781.592
	Uitsplitsing				
	Uitsplitsing				
2.1.2.N	Bestemmingsreserve onderwijsinnovatie (2013 t/m 2021)	355.466	-41.275	0	314.191
	<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>				
	Uitsplitsing				
2.1.3.N	Bestemmingsreserve (privaat) (onbepaalde tijd)	386.593	28.544	0	388.603
	<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>				

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

VL Voorzieningen LLschulden

2.2 Voorzieningen

		Stand per 1-1-2020	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie - contant	Stand per 31-12-2020	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
2.2.1.1	Personeelsvoorziening jubileumkosten	26.380	1.795	0	0	0	28.175	0	28.175
2.2.1.2	Personeelsvoorziening persoonlijk budget	241.518	59.037	0	0	0	300.556	0	300.556
2.2.1.3	Personeelsvoorziening langdurig zieken	75.000	90.000	75.000	0	0	90.000	0	90.000
2.2.1.4	Personeelsvoorziening wachtgeld	53.955	2.147	14.102	0	0	42.000	0	42.000
2.2.1.5	Personeelsvoorziening transitievergoeding	11.000	13.624	16.624	0	0	8.000	0	8.000
2.2.3	Voorziening groot onderhoud	632.167	145.000	114.449	0	0	662.718	211.738	450.980
	Voorzieningen	1.040.021	311.604	220.175	0	0	1.131.449	211.738	919.711

2.3 Langlopende schulden

		Stand per 1-1-2020	Aangegane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2020	Looptijd >1 jaar	Looptijd >5 jaar	Rentevoet
2.3.1	Schulden aan groepsmaatschappijen	0	0	0	0	0	0	
2.3.2	Schulden aan overige deelnemingen	0	0	0	0	0	0	
2.3.3	Kredietinstellingen	0	0	0	0	0	0	
2.3.4	OCW/EZ	0	0	0	0	0	0	
2.3.5	Overige langlopende schulden	0	0	0	0	0	0	
	Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0	

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

KS Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
2.4.1	Kredietinstellingen	0	0
2.4.2	Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen OHW	0	0
2.4.3	Crediteuren	441.281	115.258
2.4.4	OCW/EZ	0	0
2.4.5	Schulden aan groepsmaatschappijen	0	0
2.4.6	Schulden aan andere deelnemingen	0	0
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	311.983	276.778
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	91.977	82.036
2.4.9	Overige kortlopende schulden	337.051	288.614
2.4.10	Overlopende passiva	524.731	533.242
	Kortlopende schulden	<u>1.707.023</u>	<u>1.295.928</u>
	Uitsplitsing		
2.4.7.1	Loonheffing	311.983	276.778
2.4.7.2	Omzetbelasting	0	0
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	0	0
2.4.7.4	Overige belastingen	0	0
	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>311.983</u>	<u>276.778</u>
2.4.9.1	Werk door derden	0	0
2.4.9.2	Overige	337.051	288.614
	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>337.051</u>	<u>288.614</u>
2.4.10.1	Vooruitontvangen college- en les gelden	0	0
2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ geoormerkt	149.346	132.414
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies	0	0
2.4.10.4	Vooruitontvangen termijnen	104.727	137.338
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	189.734	176.916
2.4.10.6	Accountants- en administratiekosten		
2.4.10.7	Rente	0	0
2.4.10.8	Overige	80.924	86.574
	<u>Overlopende passiva</u>	<u>524.731</u>	<u>533.242</u>

6. Model G Verantwoording subsidies

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	Prestatie afgerond? Ja/Nee
<u>Aflopend uit vorig verslagjaar:</u>					
Lerarenbeurs J. Langendijk	1007890-1	23-08-19	8.229	8.229	Ja
Lerarenbeurs K. Bogaert	1007890-1	23-08-19	6.172	6.172	Ja
Totaal			16.458	16.458	
<u>Aflopend per ultimo verslagjaar:</u>					
Lerarenbeurs J. Langendijk	ABL-TINS 263471	23-07-20	8.229	8.229	Nee
Lerarenbeurs K. Bogaert	ABL-TINS 262535	23-07-20	6.172	6.172	Nee
Lente- en zomerscholen VO	LENZO20247	21-04-20	74.700	74.700	Ja
Totaal			88.801	88.801	
<u>Doorlopend tot in een volgend verslagjaar</u>					
Doorstroomprogramma PO/VO	DPOVO18061	30-08-18	124.000	124.000	Ja
Doorstroomprogramma PO/VO	DPOVO19038	22-08-19	124.000	124.000	Nee
Doorstroomprogramma PO/VO	DPOVO20134	29-10-20	124.000	62.000	Nee
Inhaal – en	IOP-41063-VO	10-07-20	135.000	135.000	Nee
ondersteuningsprogramma's	IOP2-41063-VO	16-10-20	13.500	13.500	Nee

G2 Subsidies met verrekeningsclausuleG2A Aflopend per ultimo verslagjaarG2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

7. Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van Baten en Lasten

3.1 Rijksbijdragen		31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
3.1.1	Rijksbijdragen OCW/EZ	6.416.525	6.065.280
3.1.2	Overige subsidies OCW/EZ	1.552.367	1.385.204
3.1.3	Af: inkomensoverdrachten	0	0
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	125.624	105.671
<u>Rijksbijdragen</u>		<u>8.094.516</u>	<u>7.556.155</u>
Uitsplitsing			
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	6.416.525	6.065.280
3.1.1.2	Rijksbijdrage EZ	0	0
<u>Rijksbijdragen OCW/EZ</u>		<u>6.416.525</u>	<u>6.065.280</u>
3.1.2.1.1	Overige subsidies OCW	1.552.367	1.385.204
3.1.2.2.1	Overige subsidies EZ	0	0
<u>Overige subsidies OCW/EZ</u>		<u>1.552.367</u>	<u>1.385.204</u>
3.1.3.1	Inkomensoverdrachten Academische Ziekenhuizen	0	0
3.1.3.2	Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	0	0
<u>Inkomensoverdrachten</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies		31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
3.2.1	Participatiebudget	0	0
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	603.259	120.617
<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>		<u>603.259</u>	<u>120.617</u>

AB Andere Baten

3.3 College-, cursus-, les- en examengelden		31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
3.3.1	Lesgelden sector VO	0	0
3.3.2	Cursusgelden sector BVE	0	0
3.3.3	Collegegelden sector HBO	0	0
3.3.4	Collegegelden sector WO	0	0
3.3.5	Examengelden	0	0
	<u>Coll-, curs-, les- en examengelden</u>	0	0
3.4 Baten in opdracht van derden		31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
3.4.1	Contractonderwijs	0	0
3.4.1.1	Contracten t.b.v. inburgeringsvoorzieningen	0	0
3.4.2	Contractonderzoek	0	0
3.4.3	Overige baten werk in opdracht van derden	0	0
	<u>Baten in opdracht van derden</u>	0	0
Uitsplitsing			
3.4.2.1	Internationale organisaties	0	0
3.4.2.2	Nationale overheden	0	0
3.4.2.3	NWO	0	0
3.4.2.4	KNAW	0	0
3.4.2.5	Overige non-profit organisaties	0	0
3.4.2.6	Bedrijven	0	0
	<u>Contractonderzoek</u>	0	0
3.5 Overige baten		31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
3.5.1	Verhuur	15.122	8.306
3.5.2	Detachering personeel	0	0
3.5.3	Schenking	0	0
3.5.4	Sponsoring	0	0
3.5.5	Ouderbijdragen	103.122	103.838
3.5.6	Overige	211.212	130.662
	<u>Overige baten</u>	<u>329.456</u>	<u>242.802</u>

LA Lasten

4.1	Personeelslasten	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
4.1.1	Lonen en salarissen	6.328.982	5.915.214
4.1.2	Overige personele lasten	495.446	445.735
4.1.3	Af: uitkeringen	-19.448	-11.439
	<u>Personeelslasten</u>	<u>6.804.980</u>	<u>6.349.510</u>
	Uitsplitsing		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	4.903.641	4.591.583
4.1.1.2	Sociale lasten	660.408	596.003
4.1.1.3	Pensioenpremies	764.933	727.628
	<u>Lonen en salarissen</u>	6.328.982	5.915.214
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	172.101	190.613
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	162.560	86.001
4.1.2.3	Overig	160.785	169.121
	<u>Overige personele lasten</u>	495.446	445.735
	Aantal FTE ultimo boekjaar	80,96	72,23
	Aantal medewerkers ultimo boekjaar	102	93
4.2	Afschrijvingen	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
4.2.1	Immateriële vaste activa	0	0
4.2.2	Materiële vaste activa	153.619	146.720
	<u>Afschrijvingen</u>	<u>153.619</u>	<u>146.720</u>
4.3	Huisvestingslasten	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
4.3.1	Huur	0	0
4.3.2	Verzekeringen	0	0
4.3.3	Onderhoud	516.389	57.725
4.3.4	Energie en water	122.160	123.738
4.3.5	Schoonmaakkosten	188.565	222.886
4.3.6	Heffingen	23.447	28.413
4.3.8	Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	145.000	100.000
4.3.7	Overige	49.016	5.624
	<u>Huisvestingslasten</u>	<u>1.044.578</u>	<u>538.386</u>
4.4	Overige lasten	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
4.4.1	Administratie en beheerslasten	356.831	353.975
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	455.513	401.202
4.4.3	Dotatie overige voorzieningen	0	0
4.4.4	Overige	202.843	246.704
	<u>Overige lasten</u>	<u>1.015.187</u>	<u>1.001.881</u>
	Specificatie honorarium		
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	22.833	21.000
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	0	0
4.4.1.3	Fiscale adviezen	0	0
4.4.1.4	Andere niet-controledienst	0	0
	<u>Accountantslasten</u>	22.833	21.000

FB Financieel en buitengewoon

5	Financiële baten en lasten	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
5.1	Rentebaten	8.223	39.276
5.3	Waardeveranderingen fin. vaste activa en effecten	0	0
5.4	Overige opbrengsten fin. vaste activa en effecten	-176	-705
5.5	Rentelasten (-/-)	0	0
	<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>8.047</u>	<u>38.571</u>
6	Belastingen	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
	Belastingen (-/-)	0	0
7	Resultaat deelnemingen	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
	Resultaat deelnemingen	0	0
8	Aandeel derden in resultaat	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
	Aandeel derden in resultaat	0	0
9	Buitengewoon resultaat	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
	Buitengewoon resultaat	0	0

8. Verplichte Toelichting

Model E: Verbonden partijen met belang in bevoegd gezag

Naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art 2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
Vereniging Samenwerkingsverband VO Amsterdam	Stichting	Amsterdam	Overig	*	*	Nee		Nee
St. Verzekering je Toekomst	Stichting	Amsterdam	Overig	2.299	-387	Nee	33%	Nee

Verbonden partijen

1. Vereniging Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam

Bij het samenwerkingsverband zijn de besturen aangesloten van alle VO- en VSO scholen met vestigingsplaats Amsterdam.

De besturen werken samen bij de vormgeving van Passend onderwijs. De besturen hebben gekozen voor een vereniging als bestuursvorm van het nieuwe samenwerkingsverband. De vereniging is 30 september 2013 opgericht.

De vereniging heeft als doel:

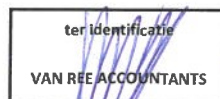
- het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van artikel 17a lid 2 Wet op het voortgezet onderwijs

- het realiseren van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen, en wel zodanig dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en leerlingen die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen

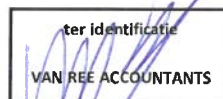
2. Stichting Verzekering je Toekomst Amsterdam Zuidoost

De stichting is opgericht op 4 september 1996. De drie scholen voor voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost nemen deel in de stichting, te weten:

- Bindelmeer College (voormalig Augustinus College);
- Open Schoolgemeenschap Bijlmer;
- Ir. Lely Lyceum (voormalig Scholengemeenschap Reigersbos).



De stichting stelt zich tot doel bij te dragen aan het met succes doorlopen van leerlingen van voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost en het zich met succes kunnen manifesteren van leerlingen op de arbeidsmarkt en in een multiculturele samenleving. De stichting organiseert en ondersteunt daartoe activiteiten die bijdragen aan een krachtige leeromgeving van leerlingen in het voortgezet onderwijs in Amsterdam Zuidoost.



WNT-verantwoording 2020 Ir. Lely Lyceum

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op het Ir. Lely Lyceum toepassing zijnde regelgeving: bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor het Ir. Lely Lyceum is € 143.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling³

bedragen x € 1	J. Rijlaarsdam
Functiegegevens	Rector-bestuurder
Aanvang ⁴ en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Individueel WNT-maximum op jaarbasis	143.000
Individueel WNT-maximum naar rato	n.v.t.
Beloning	113.422
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	18.764
<i>Subtotaal</i>	132.186
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	132.186

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

Verplichte motivering indien overschrijding Het bezoldigingsmaximum wordt niet overschreden.	
Gegevens 2019	J. Rijlaarsdam- rector-bestuurder
Aanvang en einde functieervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1,0
Individueel WNT-maximum op jaarbasis	138.000
Individueel WNT-maximum naar rato	138.000
Beloning	98.270
Belastbare onkostenvergoedingen	96
Beloningen betaalbaar op termijn	17.159
Totaal bezoldiging 2019	115.525

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van €1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS

FUNCTIE

Drs. H.A.M. Bemelmans

Voorzitter RvT

Dhr. A. Bottse

Lid RvT

Dhr. J. Overmars

Lid RvT

Mevr. B. Heimans-Polk

Lid RvT

Dhr. R. Hayat

Lid RvT

Dhr. E. Spek

Oud-lid RvT

10. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Investering Technasium

Ten aanzien van de investering in de Technasium-vleugel worden nog facturen verwacht in 2021 van Bouwbedrijf Bolten b.v. voor een totaalbedrag van € 62.686,21 inclusief btw.

Meerjarencontract schoolboekenleverancier

Na een Europese aanbesteding is per 1 maart 2017 (met ingang van schooljaar 2017-2018) voor 3 schooljaren (tot en met 31 juli 2020) een contract afgesloten met Iddink voor een jaarlijkse verplichte afname van schoolboeken, waarbij de inhoud en hoeveelheid kan variëren. Per 1 augustus 2020 is het contract stilzwijgend verlengd met een jaar tot en met 31 juli 2021.

Overige lopende meerjarencontracten:

	Looptijd	Jaarbedrag	Inhoud
Nuon/Vattenfall	01.01.2019 – 31.12.2021	€ 44.000*	Levering elektriciteit
Nuon/Vattenfall	01.01.2019 – 31.12.2021	€ 50.000*	Levering gas
Konica Minolta	01.01.2020 – 31.12.2025	€ 12.783	Huur kantoormachines
Konica Minolta	01.09.2020 – 31.12.2025	€ 16.852	Huur repromachines
Succes Schoonmaak	01.08.2019 – 01.08.2022	€ 148.745	Schoonmaak

Regeling onvoorziene gevallen invoering vereenvoudiging bekostiging vo

Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WVO is het op basis van artikel 5 van de Regeling "Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voorgezet onderwijs" (kenmerk: WJZ2005/54063802) toegestaan een vordering op te nemen op de Minister van OCW/EZ. De onderwijsinstelling heeft de keuze gemaakt om geen vordering op te nemen in de balans en deze als niet uit de balans blijvend actief toe te lichten.

De vordering op het ministerie OCW/EZ wordt jaarlijks berekend op maximaal 7,5% van de personele lumpsum van het desbetreffende jaar (zijnde het betaalritmeverschil). Voor 2020 zou dit een vordering betreffen van € 424.903.

11. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn in dit kader geen gebeurtenissen na balansdatum te vermelden.

Overige gegevens

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum

Koolhovenstraat 11
3772 MT Barneveld
Postbus 272
3770 AG Barneveld

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum te Amsterdam gecontroleerd.

T (0342) 40 85 08
F (0342) 40 81 41
barneveld@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 08107895

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum 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 Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum 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 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 toezicht 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 toezicht 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 gerede 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 toezicht 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.

Barneveld, 28 juni 2021

Van Ree Accountants

w.g.

M.A. Rozendaal RA

2. Bestemming exploitatiesaldo 2020

Het positieve exploitatieresultaat van € 17.015 is als volgt verwerkt:

- Een bedrag van € 29.745 is toegevoegd aan de algemene reserve.
- Een bedrag van € 28.544 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve privaat.
- Een bedrag van € 41.275 is ten laste gebracht van de bestemmingsreserve onderwijsinnovatie.

3. Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer	41063	
Naam instelling	Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum	
Adres	Ravenswaai-pad 3	
Postadres	Ravenswaai-pad 3	
Postcode / Plaats	1106 AW Amsterdam	
Telefoon	020-5633050	
E-mail	info@lelylyceum.nl	
Internet-site	www.lelylyceum.nl	
Contactpersoon	H. Beerepoot	
Telefoon	020-5633050	
Fax	020-5633051	
E-mail	h.beerepoot@lelylyceum.nl	
Brin	Naam	Sector
21FF	Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum	VO