

Onderwijskundig jaarverslag 2020



Scholengemeenschap voor vmbo, havo, atheneum, gymnasium, school voor praktijk- onderwijs

Ubbo Emmius werkt doelgericht aan verbeteringen in het onderwijs. Ontwikkelingen worden gevolgd, zodat bijsturing mogelijk is. Verantwoording wordt afgelegd via de Vensters voor Verantwoording (www.schoolvo.nl) en in dit jaarverslag over het jaar 2020.

Het jaarverslag is een van de uitgangspunten voor het jaarplan 2020-2021. Het wordt gepubliceerd op de website en is beschikbaar voor stakeholders.

Inhoudsopgave

1. Voorwoord	5
2. Algemene informatie over de Stichting Ubbo Emmius	6
3. Verslag van de Raad van Toezicht	10
4. Verslag van de GMR	14
5. Verslag van het College van Bestuur	16
6. Financieel verslag	32



Algemene informatie



Voorwoord

Het zal in de geschiedenis van Ubbo Emmius nooit zijn voorgekomen dat er op een zondag door de directie werd vergaderd. Het gebeurde echter op zondag 15 maart 2020. Aanleiding was grote onrust bij m.n. ouders en ook medewerkers, die het, vanwege besmettingsgevaar, niet langer verantwoord vonden om naar school te gaan. De directie besloot aan te sluiten bij de Ommelander schoolbesturen: de scholen gaan dicht, los van wat de inspectie daarvan zou kunnen vinden. Zo ver kwam het niet. Op diezelfde zondag kondigde minister Slob aan dat alle scholen zouden worden gesloten. Niemand kon toen vermoeden hoe bijzonder het jaar 2020 vervolgens zou verlopen.

'First things first' betekende dat het Jaarplan even aan de kant moest worden gezet. Heel andere zaken vroegen om aandacht en zeker in de eerste maanden van de pandemie diende dat alles vanuit huis geregeld te worden. Dat was in het begin niet eens onaardig, maar al snel werd duidelijk dat dit alles veel langer zou gaan duren dan aanvankelijk gedacht. De impact daarvan (denk bijvoorbeeld aan het niet doorgaan van het centraal examen) zorgde voor steeds meer druk.

Al onze medewerkers verdienen een geweldige pluim voor de manier waarop zij de koe bij de hoorns vatten. Van meet af aan deed ieder zijn/haar uiterste best om het onderwijs zo goed mogelijk doorgang te laten vinden. Dat betekende meer dan alleen digitaal onderwijs verzorgen. Er werden ook boeken en schriften thuisbezorgd; er werd geholpen met digitale middelen; kwetsbare leerlingen werden op school opgevangen; er werd geïnvesteerd in samenwerking; veiligheid werd op een andere manier issue en vroeg om veel aanpassingen; schoonmaak bleek ineens nog veel belangrijker; enz. Terwijl ieder op afstand werkte, was de saamhorigheid groter dan ooit!

De coronacrisis had belangrijke consequenties voor de voortgang van de besturenfusie. Digitaal vergaderen heeft zijn beperkingen. Het leidde ertoe dat de besturenfusie niet met ingang van 1 januari 2021 tot stand kon worden gebracht. Deze is nu voorzien voor 1 januari 2022 en de samenvoeging van het onderwijs in Winschoten vervolgens met ingang van het schooljaar 2022/2023.

In dit jaarverslag geven we een beeld van verdere activiteiten, zullen we meer informatie verschaffen over de consequenties van de coronacrisis en zullen we de financiële stand van zaken van het afgelopen jaar weergeven. Ik hoop dat ieder het met plezier zal lezen.

Gerard van Vliet

Voorzitter CvB



Algemene informatie over de Stichting Ubbo Emmius

De Stichting Ubbo Emmius vormt het bestuur over een scholengemeenschap met zes locaties en een school voor Praktijkonderwijs. Het CvB bestaat uit één bestuurder, de heer drs. G.H. van Vliet.



STADSKANAAL MAARSDREEF

Ubbo Emmius Maarsdreef is de instroomlocatie en onderbouw beroepsgerichte leerwegen in Stadskanaal.

Directeur:

Linda van Sloten-Aardema



STADSKANAAL ENGELANDLAAN

Ubbo Emmius Engelandlaan is de locatie mavo (vmbo tl en gl) voor leerlingen vanaf klas 2 in Stadskanaal.

Directeur:

Linda van Sloten-Aardema



STADSKANAAL STATIONSLAAN

Ubbo Emmius Stationslaan is de locatie havo en vwo voor leerlingen vanaf klas 2 in Stadskanaal.

Directeur:

Jeroen Baerveldt





STADSKANAAL SPORTPARKLAAN

Ubbo Emmius Sportparklaan is de locatie beroepsgerichte leerwegen (bb en kb) voor leerlingen vanaf klas 3 in Stadskanaal; op deze locatie is ook het mbo van Noorderpoort gehuisvest.

Directeur:

Marcel Leegte



ONSTWEDDE

Ubbo Emmius Onstwedde is een instroomlocatie voor leerlingen van alle niveaus; leerlingen kunnen hier hun diploma vmbo tl en vmbo gl behalen; leerlingen havo en vwo gaan na de derde klas naar de Stationslaan en leerlingen bb en kb gaan na de tweede klas naar de Sportparklaan.

Directeur:

Ingrid de Boer



WINSCHOTEN

Ubbo Emmius Winschoten is een instroomlocatie voor leerlingen van alle niveaus; leerlingen kunnen hier hun diploma vmbo op alle niveaus (bb, bk, gl en tl) behalen; leerlingen havo en vwo gaan na de derde klas naar de Stationslaan of naar onze partnerschool het Dollard College.

Directeur:

Landa Buiten



STADSKANAAL PRAKTIJKONDERWIJS

Ubbo Emmius Praktijkonderwijs is een school voor praktijkonderwijs voor de leerjaren 1 t/m 6.

Directeur:

Chris Zaal



GRONDSLAG EN DOEL

De Stichting beschrijft in de grondslag dat zij zich bewust is, geworteld te zijn in de christelijke traditie en dat deze een bron vormt voor vragen en antwoorden rond zingeving; dat reflectie daarop belangrijk is en deze mensen uitnodigt zich zo tot de wereld en de ander te verhouden dat medewerkers en leerlingen hun eigen weg kunnen vinden in het leven.

In de doelstelling komt dit tot uiting in “Leerlingen te begeleiden op hun weg naar het volwaardig deel uitmaken van de samenleving, zodat zij op positief kritische wijze en vanuit hun eigen verantwoordelijkheid gestalte kunnen geven aan hun eigen leven en dat van de mensen om hen heen.”

De stichting stelt zich verder ten doel werkzaam te zijn tot oprichting en instandhouding van één of meer interconfessionele en/of bijzonder neutrale scholen voor voortgezet onderwijs. Het onderwijs is voor eenieder toegankelijk (art. 1, statuten).

KERNWAARDEN

Vanuit gesprekken op alle locaties over de school die we (willen) zijn kwamen vier kernwaarden naar voren die daadwerkelijk in de school leven. Een korte beschrijving staat op de website.

- We willen groeien
- We verbinden
- Iedereen is waardevol
- We zijn actief

ORGANISATIE

De organisatie van de Stichting Ubbo Emmius was in 2020 zoals hiernaast in het organogram wordt aangegeven.

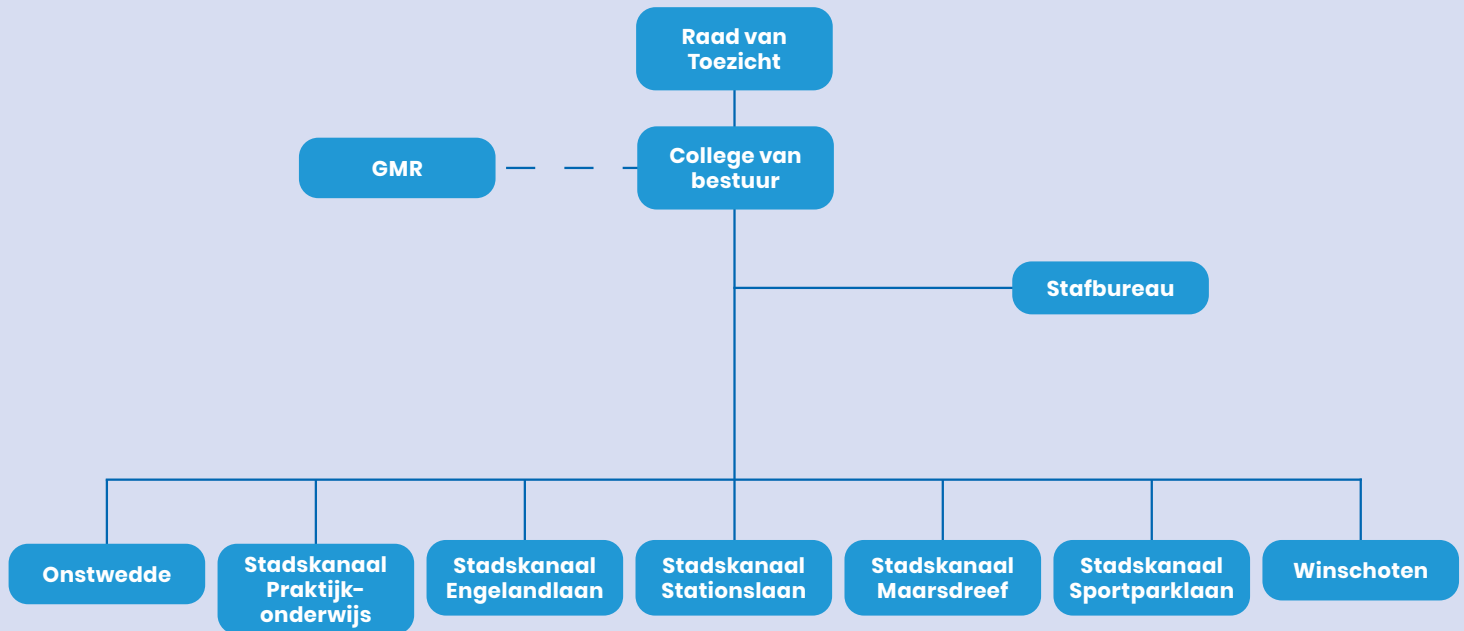
Alle genoemde locaties kennen een directeur. Deze zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken en het implementeren van beleid, binnen de kaders zoals die veelal in het directieteam zijn overeengekomen en door het bestuur worden vastgesteld. De directie vergaderde structureel om de veertien dagen, maar daarnaast ook zeer regelmatig vanwege de coronapandemie. De stichtingsbrede MT-dagen, waarbij de teamleiders worden uitgenodigd om mee te denken over strategische onderwijskundige zaken, ging vanwege de pandemie slechts een keer door.

Er is sprake van scheiding tussen bestuur en toezicht met een CvB en RvT.

Het stafbureau ondersteunde én de bestuurlijke opdracht én zorgde voor ondersteuning van de managementteams. De betrokkenheid bij beide taken en ook de frequente reflectie daarop wordt als een groot goed beschouwd.

De Stichting kent een MR voor de scholengemeenschap (SG) en een MR voor de locatie praktijkonderwijs (Pro). In de GMR worden de vergaderingen van

ORGANOGRAM STICHTING UBBO EMMIUS



beide MR-en voorbereid en worden de uitkomsten geëvalueerd en gefiatteerd. Alle drie de MR-en vergaderden in 2020 achtmaal. De bestuurder bezocht alle MR-vergaderingen; voor de Scholengemeenschap deed hij dat samen met de stafdirecteur Financiën en Beheer en voor Praktijkonderwijs (Pro) samen met de locatiedirecteur van deze vestiging. In alle gevallen vergadert de MR in het eerste deel met de bestuurder en in het tweede deel zonder hem.

“De directeuren zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken en het implementeren van beleid.”



Verslag van de Raad van Toezicht

VOORAF

De Raad van Toezicht (RvT) richt zich op drie hoofdtaken van de Stichting voor bijzonder Voortgezet Onderwijs Ubbo Emmius, te weten: toezicht houden op het bestuur en werkgever en klankbord zijn van de bestuurder. De RvT handelt conform de 'Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019' van de VO-raad. De RvT stelt de controleren- de accountant, in dit geval Aksos, aan.

Het intern toezichtsplan van de RvT is gebaseerd op een zgn. 'toolkit' waarin de taken op een overzichtelijke wijze worden weergegeven op de terreinen: Statuten en reglementen; planning en control; profielen; werving en selectie; evaluatie. Integriteit (w.o. mogelijk tegenstrijdig belang) heeft de aandacht van de Raad.

BELANGRIJKE THEMA'S IN 2020

De RvT is vanzelfsprekend nadrukkelijk betrokken bij het voornemen van een besturen- fusie van de stichtingen Dollard College en Ubbo Emmius. Dit raakt de RvT zelf, omdat ook de intern toezichthouders op de een of andere wijze samengevoegd dienen te worden, maar de raad volgde vooral ook kritisch de mogelijke betekenis van deze fusie voor de scholengemeenschap en school voor PrO van Ubbo Emmius. De interne kracht, de cultuur, de identiteit en de betekenis voor de regio van deze scholen mag niet te lijden krijgen van een fusie. Het mag niet zo zijn dat de personele unie, waar Ubbo Emmius tijdelijk deel vanuit zal maken, die negatief beïnvloedt. De eigen visie van de intern toezichthouder werd nadrukkelijk getoetst aan die van de andere partij. Er bleek veel overeenstemming te zijn, ook waar het de betekenis van relatieve klein- schaligheid betreft. Onderlinge gesprekken, waarbij vaak ook de Colleges van Bestuur werden uitgenodigd, waren soms scherp en zeer kritisch, maar verliepen iedere keer fair en problemen konden steeds worden opgelost.

Een tweede belangrijk thema waren de coronapandemie en twee lockdowns in het onderwijs. De RvT volgde de ontwikkelingen nauwgezet en werd door de bestuurder goed geïnformeerd over alle ontwikkelingen, zowel voor wat betreft de betekenis van de landelijke regelingen waarmee de scholen moesten werken, als met de gevol- gen daarvan op het niveau van de leerlingen en hun ouders. Dat betroffen zaken als afstandsonderwijs; digitaal vergaderen; aanpassingen in PTA's en Examenreglement; zak-slaag-regeling; aanpassing bevordering; de narratieve onderzoeken door Beteor; ventilatie; e.d. De raad heeft steeds fysiek kunnen vergaderen, op ruime afstand van

elkaar en rekening houdende met de regels van het RIVM. Dat was mogelijk omdat de RvT, anticiperende op de aanstaande besturenfusie, uit drie personen bestaat.

BIJEENKOMSTEN EN ONDERWERPEN

De RvT vergaderde in 2020 negen keer. Hij werd door het CvB op adequate wijze op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen. Elke vergadering verstrekke de bestuurder een memo waarin de belangrijkste ontwikkelingen van de scholengemeenschap aan de orde kwamen, zoals: de afronding van de overdracht Ubbo Emmius Veendam aan de Winkler Prins, waarbij overdrachten en afspraken werden gesaldeerd en er geen financiële verrekening plaats hoefde te vinden; de vereenvoudigde bekostiging en de gevolgen daarvan voor de stichting; de onderwijsstaking in januari; de negen actielijnen verbetering (organisatie van) Schoolexamen; een cultuuronderzoek op de locatie Onstwedde; de subsidieregeling leerlingdaling; de overgang naar een nieuwe arbodienst; het ondersteuningsplan en de ondersteuningsprofielen; de nieuwe wet op de burgerschap; de nieuwe schoolgids en de aangepaste klachtenregeling.

Daarnaast voorzag de controller de RvT van financiële rapportages en werden die ter vergadering toegelicht. De RvT werd op deze wijze door het CvB in staat gesteld de doelmatigheid van de besteding van de financiële middelen goed te volgen. De RvT nam kennis van het jaarplan en keurde de jaarrekening, de begroting en de meerjarenbegroting goed. De RvT werd in de loop van het schooljaar door middel van eerst een najaars- en vervolgens een voorjaarsrapportage op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen op onderwijskundig gebied.

De RvT is tevreden over de wijze waarop de jaarlijkse accountantscontrole is verlopen. Op voorhand zijn afspraken gemaakt over de uitvoering van het onderzoek. Een auditcommissie bespreekt met de controller de eerste uitkomsten van het onderzoek en bereidt de vergadering van de RvT voor, waarop de accountant verslag doet.

Naast de informatie die de RvT ontvangt van de bestuurder en het stafbureau wordt op iedere vergadering een locatiedirecteur uitgenodigd. Dit jaar was het onderwerp voor de directeurs vrij. Het bezoek aan locaties werd in verband met de coronapandemie uitgesteld. De leden van de RvT ontvangen de weekbulletins van alle locaties. Op deze wijze blijven ze ook op de hoogte van het reilen en zeilen van de scholengemeenschap.

Zoals de Code Goed Onderwijs voorschrijft, hadden twee leden van de RvT een beoordelingsgesprek met de bestuurder.

“De raad van toezicht handelt conform de ‘Code Goed Onderwijsbestuur VO’ van de VO-raad.”



De RvT spreekt zijn waardering uit voor de wijze waarop de bestuurder leiding heeft gegeven aan de stichting, waardoor de organisatie in control is. Hij is daarnaast ingenomen met de manier waarop de medewerkers van de onder de stichting ressorterende scholen zich hebben ingezet om de leerlingen van onze locaties te begeleiden op weg naar volwassenheid.

De RvT vergaderde twee keer met afvaardigingen van de beide medezeggenschapsraden.

SCHOLING EN EVALUATIE

Vanwege de coronapandemie vond dit jaar niet een scholings- en evaluatiebijeenkomst plaats. Dat betekent niet dat de RvT geen aandacht heeft voor evaluatie. Deze vindt standaard plaats na iedere vergadering, waarbij aandacht is voor de kwaliteit van het overleg, maar ook of ieder individueel in voldoende mate zijn/haar bijdrage kon leveren. Voor het coronajaar 2020 – waarin ook nog eens alle RvT-vergaderingen fysiek plaats konden vinden – beschouwt de RvT deze evaluaties als voldoende.

VOORUITBLIK

De stichting staat in 2021 voor een belangrijke keuze voor wat betreft samenwerking in de regio, om een kwalitatief goed en breed onderwijsaanbod te garanderen. Een belangrijke rol daarin is weggelegd voor én het CvB én de RvT. De verwachting is dat 2021 het laatste jaar van de zelfstandige stichting Ubbo Emmius zal zijn. Een tweede belangrijk punt wordt ongetwijfeld het zo goed mogelijk ongedaan maken van de gevolgen van de lockdowns voor leerlingen en daarbij ook nadrukkelijk aandacht te hebben voor de medewerkers. Het zal niet alleen gaan om het inlopen van leerstofachterstanden, maar ook om het sociale domein en het welzijn van leerlingen. De RvT zal in dit proces een belangrijke rol vervullen als critical friend van het CvB.

SAMENSTELLING EN ONTWIKKELING VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

De tweede termijn van de heer Everts liep in 2020 af. Omdat de statuten voorschrijven dat de RvT uit minimaal drie personen moet bestaan, zou zijn aftreden leiden tot het moeten invullen van een vacature kort voor de besturenfusie, die was voorzien voor 1 januari 2021. De RvT heeft daarop besloten beredeneerd af te wijken van de Code Goed Onderwijsbestuur en heeft de voorzitter verzocht aan te blijven tot de datum van de besturenfusie. De heer Everts heeft dit verzoek gehonoreerd.

De RvT bestond op 31 december 2020 uit drie leden, de heer W.H. Everts (voorzitter), de heer J. Bessembinders (vicevoorzitter) en mevrouw M.J. Westerbeek.

“De raad van toezicht van Ubbo Emmius houdt toezicht op de Stichting voor bijzonder Voortgezet Onderwijs.”

DE RAAD VAN TOEZICHT

Naam	Functie	Hoofdfunctie	Einde zittingstermijn	Termijn
De heer W.H. Everts	voorzitter	directeur/eigenaar van Everts Bestuur& Advies te Winsum	31-12-2021	2e termijn
De heer J. Bessembinders	vice voorzitter	-	1-2-2023	2e termijn
Mevrouw M.J. Westerbeek	Lid	Controller Rijksuniversiteit Groningen	1-5-2023	1e termijn

BIJLAGE NEVENFUNCTIES EN HONORERING**Nevenfuncties****W.H. Everts**

Lid van de onafhankelijke externe ombudscommissie van de gemeente Delfzijl.
Behandeling eventuele integriteitsteksties raadsleden gemeente Delfzijl.
Lid ombudscommissie ISD Noordoost. Extern voorzitter Rekenkamercommissie gemeente Veendam. Voorzitter van de raad van toezicht van de Stichting Viviani voor protestants-christelijk en interconfessioneel onderwijs te Emmen.

J. Bessembinders

Vicevoorzitter van de Vereniging Groninger Dorpen (tot 1 juni 2020). Voorzitter van de Stichting Ondersteuning Groninger Dorpen (tot 1 juni 2020). Voorzitter van de Stichting Smeerling-Metbroek. Voorzitter van de Stichting Beheer Evenemententerrein Onstwedde. Voorzitter van de Stichting Leergeld Zuid-Oost Groningen. Voorzitter van de Stichting Gebiedsfonds Stadskanaal op Zon. Lid van de raad van toezicht van de Vereniging Scholengroep Perspectief.

M.J. Westerbeek

Geen nevenfuncties.

HONORERING

Naam	functie	Honorarium*
W.H. Everts	voorzitter	€ 7.500,-
J. Bessembinders	vice voorzitter	€ 5.000,-
M.J. Westerbeek	lid	€ 5.000,-

*alle bedragen zijn exclusief reiskosten en BTW.

Verslag van de GMR

GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD

Tot de Stichting Ubbo Emmius behoren twee scholen en dat maakt dat de verplichting bestaat een GMR te vormen. In goed overleg met de beide MR-en is besloten deze GMR in omvang klein te houden en deze twee opdrachten te geven: bereid met de bestuurder beide MR-vergaderingen voor en evalueer deze vergaderingen na afloop. Bij die evaluatie is van belang dat adviezen worden doorspeeld naar het CvB en dat besluiten worden gesanctioneerd. Dat laatste betekent dat als beide MR-en instemmen met een voorgenomen besluit de GMR dit overneemt.

In het jaar 2020 werd tot volle tevredenheid van beide MR-en op bovenstaande wijze gewerkt. De MR-en vergaderden in totaal acht keer. Vanaf maart gebeurde dat digitaal via Teams. Er is in deze periode instemming verleend:

- t.a.v. duurzame samenwerking met Noorderpoort voor wat betreft het beheer van de ICT;
- het formatieplan;
- lessentabel brugklas Winschoten;
- het verplaatsen van havo/vwo naar het Dollard College;
- PTA's en Examenreglement;
- ontwikkeltijd;
- samenwerkingsovereenkomst met het Dollard College betreffende de leerlingen basis/kader klas 2;
- ouderbijdragen 20-21;
- een nieuwe schoolgids;
- ondersteuningsprofielen per locatie;
- onderwijsplan Sportparklaan;
- een nieuwe klachtenregeling;
- een aangepast protocol sociale media.

De MR heeft haar adviesrecht op meerdere momenten toegepast en is ook geïnformeerd over tal van zaken:

- de uitkomsten van de RI&E van alle locaties;
- keuzewerktijd op de locatie Stationslaan door de directeur van deze vestiging;
- aanschaf devices via CYOD (choose your own device);
- vele corona-gerelateerde maatregelen, t.w.:
 - heropening scholen,
 - start schooljaar in coronatijd,
 - mondkapjes,
 - thuiswerken,
 - leren met verstand in coronatijd,
 - ventilatie,
 - handelen bij (mogelijke) besmetting,
 - aanvullende RI&E;
- cultuuronderzoek in Onstwedde;
- doorlopende leerroutes vmbo-mbo op de Sportparklaan;
- schoolondersteuningsplan;
- risico-overeenkomst samenvoeging onderwijs Winschoten;
- schoolbreed jaarplan;
- teamleider i.o.

Op de gegeven adviezen werd telkens een reactie gegeven door de bestuurder. Afgevaardigden van beide MR-en vergaderden twee keer met de Raad van Toezicht. De MR-en werden steeds ingelicht over de intentie om een besturenfusie aan te gaan tussen de stichtingen Dollard College en Ubbo Emmius. De achtergrond daarvan wordt mede gevormd door de wens het VO in Winschoten, vanwege de krimp, samen te voegen. Een DU (Dollard Ubbo)-MR ondersteunde hierbij de communicatie. De MR heeft de samenwerking met de stafleden en bestuurder als zeer waardevol ervaren. Er was openheid en begrip voor elkaars standpunten en bereidheid tot het vinden van een oplossing.

De samenstelling van de GMR was als volgt:

- De heer Wim Niemeijer (voorzitter en lid van de MR SG)
- Mevr. Karin van Gelderen (secr. en lid van de MR Pro)
- De heer André Piening (secr. en lid van de MR Pro)
- vacature ouder vanaf 1 augustus 2019
- vacature leerling vanaf 1 augustus 2018



Verslag van het College van Bestuur

CODE GOED ONDERWIJSBESTUUR

Er wordt gewerkt conform de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019. Deze nieuwe code is 'principle based' en gaat uit van vier principes: verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. Deze code is in het overleg van RvT en CvB besproken. Beide geledingen kunnen zich hierin vinden en onderstrepen de betekenis van het onderwijs in de regionale, maatschappelijke context. Scholen moeten zorgen voor publieke waarde door kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. Wat de 'Pas toe-bepalingen' uit de Code betreft: het bestuur publiceert het jaarverslag; de statuten; het bestuursreglement; samenstelling, nevenfuncties en honorering; het rooster van af- en aantreden (met maximum van acht jaar); de integriteitscode; klachtenregelingen en de klokkenluidersregeling.

CORONA

Terugkijkend op het schooljaar 2020 is vooral terugkijken op een jaar dat gedomineerd werd door het virus covid-19.

De eerste lockdown

Het besluit van een lockdown voor het onderwijs was onontkoombaar. Hoewel in maart deskundigen aangaven dat leerlingen zelf weinig risico liepen en dat medewerkers zich niet al te ongerust hoefden te maken, omdat ook de besmettelijkheid van leerlingen zeer beperkt zou zijn, kwamen er steeds meer ouders, maar ook medewerkers, die het onverantwoord vonden dat de scholen open waren. De oproep van 12 maart, dat iedereen thuis moest gaan werken en de scholen tegelijkertijd wel open konden blijven, werd niet begrepen. Met pijn in het hart sloot ook Ubbo Emmius de deuren van de locaties.

Op de maandag dat de scholen voor het eerst sloten, waren er op alle locaties personeelsvergaderingen: hoe nu verder? Opvallend was de enorme gedrevenheid van alle medewerkers om gezamenlijk de verantwoordelijkheid te nemen voor het inrichten van onderwijs op afstand. Er was een grote mate aan creativiteit, inzet, betrokkenheid en saamhorigheid. Ieder realiseerde zich dat er flinke klussen geklaard moesten worden. Het ging niet alleen om het online les leren geven, maar het was ook nodig om dit in menig huisgezin te faciliteren. Er moesten laptops komen en er werden gezinnen geholpen met het aanleggen van verbindingen. Er werden boeken en schriften thuisbezorgd. Toen duidelijk werd dat de lockdown langer zou duren dan een beperkt aantal weken, gingen andere vragen spelen. Op al die vragen werden antwoorden gezocht en gevonden.

- **Onderwijs:** er was doorontwikkeling van het leren op afstand; docenten volgden trainingen om de kwaliteit van de lessen te verhogen; er werden webinars gevolgd; onderwijsinhoud kreeg een prioritering: welke onderdelen zijn het meest relevant voor de doorstroom?; de overgangsnormering werd aangepast; brugklasleerlingen werden kansrijk geplaatst.
- **Ondersteuning:** de betekenis van het mentoraat en een zeer regelmatig contact met de leerling bleek van grote betekenis en dit werd ook volop ingezet; het aantal kwetsbare leerlingen nam toe, naarmate de lockdown langer duurde.
- **Plaatsing brugklasleerlingen:** de leerlingen van groep 8 zijn kansrijk geplaatst, door intensivering van de overdracht en het gebruik van een extra intakeformulier van de VO-raad; er zijn afspraken gemaakt over een extra evaluatiemoment.
- **Examens:** we vroegen veel van examendocenten; zij moesten niet alleen aanpassen doen in hun PTA's, maar dienden hun leerlingen voor te bereiden op de afronding van hun schoolloopbaan in een aldoor veranderende situatie (wel/niet CE; aanpassing van de zak/slaag-regeling; instellen van RV-toetsen); het afnemen van de SE-toetsen onder de normen van het RIVM vroeg veel van de organisatie.
- **Ouders:** de school had extra aandacht voor de betrokkenheid van ouders, die thuis veel meer van het onderwijs zagen en zich soms erg ongerust maakten; er kwamen van ouders soms hartverwarmende reacties op de inzet van de school.
- **ICT:** de infrastructuur werd aangepast, om het veelvuldig gebruik mogelijk te maken
- **Communicatie:** vergaderen via Teams nam een enorme vlucht, aanvankelijk in kleine groepen, later met meer dan honderd medewerkers; er werd veel gebruik gemaakt van zgn. emailmemo's, zowel voor ouders/leerlingen als voor medewerkers. De informatie werd door de directeuren zeer zorgvuldig afgestemd. Enerzijds diende dat schoolbreed te gebeuren – steeds de dag na een persconferentie – en anderzijds was maatwerk voor de locatie van belang.
- **Personeelsbeleid:** er was veel aandacht voor het welzijn van de medewerkers; contacten verliepen grotendeels digitaal; schoolbreed werden er kaartjes verzonden met opbeurende boodschappen; pakketjes bezorgd en filmpjes gemaakt; het betrekken van de middenstand (een theepakket in mei en het kerstpakket) werd van alle kanten zeer gewaardeerd.
- **AVG:** met de MR-en werden afspraken gemaakt over de privacy bij het online lesgeven en die werden in een notitie vastgelegd; belangrijk – voor de kwaliteit van het onderwijs – bleek dat leerlingen bij online lessen zichtbaar dienden te blijven.
- **Corona:** het aantal leerlingen en docenten dat ziek werd door covid-19 bleef het gehele jaar beperkt; eerste besmettingen op onze school waren er pas in september; er waren goede contacten met de GGD, waarvan de adviezen steeds werden opgevolgd, ook als dat soms niet logisch leek; maar we deden dat omdat we onszelf onvoldoende deskundig achtten; mondkapjes kwamen daarom pas op het moment dat er een 'dringend advies' werd afgegeven – in overleg met de MR besloten we wel direct tot een verplichting waarop een aantal ouders buitenproportionele reacties gaf; we schreven een Handleiding 'Wat te doen bij (vermoeden) van besmetting.
- **Flankerend:** excursies werden eerst uitgesteld en later afgezegd.

De school gaat weer 'open'

Toen op 2 juni, na elf weken, de scholen weer 'open' gingen, besloten we direct in de berichtgeving naar ouders aan 'verwachtingsmanagement' te doen: leerlingen gaan niet 'gewoon' alle dagen naar school; we stellen bij de start het welzijn van leerlingen centraal en niet de achterstanden; beweging in school wordt – op anderhalve meter – geminimaliseerd en overal zal zichtbaar zijn dat we ons moeten beschermen tegen Covid-19. De facilitair manager had in de periode van de lockdown al veel voorbereidingen getroffen om veiligheid voor de medewerkers te realiseren, met bijvoorbeeld kuchschermen.

Ongeveer een maand later vond een versoepeling plaats: leerlingen hoefden vanaf 1 juli onderling geen anderhalve meter meer in acht te nemen. Dat betekende dat scholen weer volledig open konden. Voor onze school viel dat in de organisatieweek, de week voor de zomervakantie. Vlak voor de zomervakantie startten we een onderzoek naar de ventilatie. Daarbij wordt gebruik gemaakt van de LCI-Richtlijn. Het eerste onderzoek was vooral gericht op het perfectioneren van de bestaande ventilatie (ramen die weer open moeten kunnen; roosters die extra gereinigd worden; beter afstellen van ventilatieapparatuur etc.). Een diepgaander onderzoek werd gedaan door twee bureaus die aangaven wat nodig is voor een gezond schoolklimaat. Het leidde tot de voorbereidingen voor een aanvraag voor subsidie, die via de gemeente bij het rijk kan worden aangevraagd.

Bij de start van het nieuwe schooljaar werden ventilatieregels afgesproken en werden er co2-meters aangeschaft. Met behulp van een checklist van VOION deden we een aanvullende RI&E.

Narratief onderzoek en de betekenis daarvan

In de laatste twee weken voor de zomervakantie laten we Beteor een narratief onderzoek doen naar de ervaringen van docenten met onderwijs op afstand, zoals dat vorm kreeg vanaf half maart. We besluiten een relatief groot aantal interviews te houden en panelgesprekken te organiseren (waarin de uitkomsten van de interviews met weer andere docenten wordt besproken). Van de grote locaties levert 25% van de docenten een bijdrage, op de kleinere is dat 35%. De uitkomsten van dit onderzoek worden verwerkt in een document "Veilige school in coronatijd", waarin uitgangspunten voor scenario's worden geformuleerd in het veilig willen houden van de school, als besmettingen gaan toenemen. Locaties werken dit uit in eigen plannen. Een vervolgdokument "Leren met verstand in coronatijd" gaat voor advies naar de MR. Belangrijk uitgangspunt: we willen koste wat kost de scholen open houden en zullen alles doen wat in ons vermogen ligt om dat te realiseren. In een vervolgdokument "Acteren in coronatijd" maken we afspraken over de consequenties daarvan, bijvoorbeeld: vergroten van de competenties bij docenten; meer aandacht voor toenemende segregatie; het bewaken van de kwaliteit van onderwijs; verschillen die er tussen locaties mogen zijn; manieren van organiseren van hybride onderwijs; afspraken over toetsing.

De tweede lockdown

Op 16 december, drie dagen voor de kerstvakantie, ging een tweede lockdown in. Wat we per se niet wilden, gebeurde toch... Gelukkig waren we met het feit dat dit niet voor de eindexamenleerlingen gold en dat leerlingen uit het voorexamenjaar naar school mochten komen voor schoolexamens en dat de praktijkgerichte lessen doorgang konden vinden. Kwetsbare leerlingen waren direct goed in beeld en bleven naar school komen. Waar bij de eerste lockdown er bijna niemand in de gebouwen aanwezig was, bleven de gebouwen nu open en waren er soms ook nog steeds veel leerlingen aanwezig.

WERKEN AAN HET SCHOOLPLAN

Het Schoolplan kent drie hoofdthema's:

- Brede vorming, persoonsvorming en burgerschap;
- Uitdagend onderwijs, maatwerk en eigentijdse voorzieningen;
- Lessen op orde.

Ten aanzien van deze thema's werd de afspraak gemaakt dat er wordt gekoerst op 'de bedoeling'; het hogere doel, zou je wellicht kunnen zeggen. Binnen deze bedoelingen met ons onderwijs passen de doelen van het Sektorakkoord zoals die met OCW werden afgesproken. De coronacrisis zorgde ervoor dat de jaarplannen, gebaseerd op dit schoolplan, gedeeltelijk terzijde werden geschoven. Maar ook gold dat de crisis een positieve impuls had op deze onderwerpen.

Uitdagend onderwijs, maatwerk en eigentijdse voorzieningen

Nadat we in 2019 besloten de 'harde kant' van de ICT onder te brengen bij Noorderpoort, was voor 2020 bedacht dat we veel energie zouden gaan steken in de ontwikkeling van e-didactiek en meer gebruik van het pakket Office365. Door de lockdown kwam dit in een enorme stroomversnelling. Ten aanzien van e-didactiek werden basiseisen gesteld; zijn er vele trainingen gegeven om Office365 zo optimaal mogelijk te gebruiken en vonden vele toepassingen van ICT hun weg in de school. Hybride onderwijs is inmiddels niet meer weg te denken uit het onderwijs.

Ontwikkeltijd, op Ubbo Emmius ingezet als ontwikkeldagen, werd volop benut om docenten te ondersteunen bij digitaal onderwijs.

Lessen op orde

Voor 'lessen op orde' was de afspraak dat er veel lessen zouden worden bezocht, waarbij de zgn. DOT werd ingezet. Door de pandemie is dit vrijwel niet gebeurd. Er waren eenvoudigweg andere prioriteiten. Lessen op orde werd vooral het formuleren van basiseisen aan de e-didactiek en het hanteren van een basisopzet.



Het Schoolplan is voor Ubbo Emmius een dynamisch instrument. Het wordt sowieso ieder jaar betrokken bij het realiseren van de jaarplannen, maar het is ook een leidraad voor onderzoek en ontwikkeling. Binnen de directie worden de doelen gevolgd en gemonitord en worden hieraan consequenties verbonden als doelen niet gehaald worden. Er vindt dan bijvoorbeeld onderzoek plaats. In 2020 is dat goed te zien in de wijze waarop is omgegaan met de gevolgen van de coronapandemie. Als bepaalde groepen van leerlingen na verloop van tijd (dreigen) af (te) haken, vindt onderzoek plaats en worden vervolgens bijvoorbeeld meer leerlingen op school opgevangen en worden er nadere eisen gesteld aan de kwaliteit van de digitale lessen. Reflectie daarop leert dan vervolgens dat dit goed kan (en dient!) aan te sluiten bij de doelen van het Schoolplan.

Van onderzoek en ontwikkeling is ook sprake bij de ontwikkeling van Sterk Techniekonderwijs en de Ubbo Business-school. Maar ook hier is sprake van aansluiting bij het Schoolplan, bijvoorbeeld waar het gaat om het realiseren van uitdagend onderwijs en maatwerk.

MET ANDEREN

Besturenfusie en samenvoeging VO in Winschoten

Er werden belangrijke stappen gezet in de voorbereiding van de besturenfusie van de stichtingen Dollard College en Ubbo Emmius. Voor de FusieEffectRapportage (FER) werd externe expertise ingehuurd en besloten werd om daar nog een tweede document "Samen sterker" aan toe te voegen. Deze bijlage biedt vooral verdiepende informatie over de samenvoeging van het VO in Winschoten. Het opschorten van de datum van de fusie, van 1 januari 2021 naar 1 januari 2022, betekende niet dat een besluit ook pas een jaar later plaats zou vinden. Afsgesproken werd om te gaan koersen op mei 2021. Voor een goed proces werd een DU (Dollard Ubbo) – MR ingesteld. Deze las en dacht mee met de regiegroep (bestuurders) en de stuurgroep (staf- en regiodirecteuren). Alles was gericht op een zorgvuldig proces.

De nieuwe stichting zal verantwoordelijk zijn voor het onderwijs op twee scholengemeenschappen en twee scholen voor praktijkonderwijs. De nieuwe stichting wil ook duidelijk betekenis geven in de regio en ziet zich als onderdeel van een groter netwerk.



Partnerschap in de regio

Ubbo Emmius bouwde in 2019 de contacten met het bedrijfsleven uit, met de bedoeling de samenwerking in 2020 verder te versterken. Door de coronacrisis moesten die ambities worden bijgesteld. Fysieke contacten zijn lastiger aan te gaan, maar van beide kanten moesten er soms ook andere prioriteiten worden gesteld. Ubbo Emmius participeerde ook in 2020 volop in het Platform VO-MBO en onderhield goede contacten met de lokale overheden.

Scholen als lerende organisaties

Ubbo Emmius nam met andere scholen VO deel aan de Opleidingsschool Ommelanden. Er zijn twee schoolopleiders.

Startende leraren met minder dan drie jaar ervaring, volgen op Ubbo Emmius al jaar en dag een inductieprogramma. Dit programma bevat zowel onderwijskundige zaken als een stevige intervisiecomponent. Alle startende docenten werden op de locaties bezocht door een coach en de direct leidinggevende. Twee tussenevaluaties en een eindrapport werden naar het CvB gezonden, op basis waarvan een eindoordeel werd afgegeven en startende docenten een vaste benoeming konden verkrijgen.

Voor alle nieuwbenoemde docenten werden vier voorlichtingsbijeenkomsten georganiseerd waar het reilen en zeilen binnen de stichting centraal stond.

Op alle locaties waren (en zijn) docenten met elkaar in gesprek over onderwijs in coronatijd; leerde men van elkaar en werden ook gezamenlijk scholingen en trainingen verzorgd.

SAMENWERKING BINNEN DE STICHTING

Evaluatie directieteam

Jaarlijks is er in het directieteam, conform het managementstatuut, overleg over de onderlinge samenwerking. Daarvan wordt verslag gedaan en dat leidt, waar nodig, ook tot nadere afspraken. In dat overleg is aandacht voor drie rollen, t.w. die van de locatiedirecteur, de stafdirecteur en de bestuurder.

De coronapandemie leidde tot een meer frequente en intensievere samenwerking in de directie. Er was sowieso steeds overleg na een persconferentie, maar ook de vele veranderingen en aanpassingen in onderwijs en organisatie diende besproken te worden. Steeds werd zorgvuldig gekeken naar wat er schoolbreed (en dus voor alle medewerkers, leerlingen en hun ouders) moest gelden en wat op de locaties zelf geregeld moest worden. Dat die verschillen er moesten zijn, was vrijwel nooit een punt van discussie omdat de locaties heel verschillende doelgroepen hebben en ook verschillen in complexiteit. Binnen het directieteam was ook veel zorg voor elkaar.



CvB

Het functioneren van het bestuur is aandachtspunt in het jaarlijkse beoordelingsgesprek met de RvT. De bestuurder heeft twee onbetaalde nevenfuncties. Hij is voorzitter van Kring Noord en van de landelijke commissie Onderwijs en Zingeving van Verus. Daarnaast participeert hij in het Platform VO-MBO in de provincie Groningen (is daarbinnen lid van de agendacommissie, de commissie herontwerp en de commissie Techniek).

Horizontale dialoog

Bestuurder én RvT geven betekenis en inhoud aan de zgn. horizontale dialoog. Voor de RvT gaat het veelal om 'soft controls'; voor de bestuurder is het belangrijk dat hij kennis heeft van wat er in en rond de scholengemeenschap speelt en dat hij daarmee rekening houdt bij de ontwikkeling van beleid. Dit gebeurde ook in 2020.

Zeer frequent was er overleg met beide MR-en en de GMR. Naast de formele gesprekken werd er soms ook op basis van thema's samengewerkt met de MR. Buiten de school zijn er tal van overlegvormen. Er was overleg met ROC's over de aansluiting vmbo-mbo; er werden met het primair onderwijs afspraken gemaakt over de aansluiting van het VO op het PO en er waren overleggen met gemeenten over de afstemming van zorg en ondersteuning. Vanuit het vmbo zijn er, op dit moment ook vooral op het terrein van de techniek, veel contacten met het bedrijfsleven.

KLACHTEN

Binnen iedere organisatie worden er fouten gemaakt en kunnen daarover terecht klachten worden geuit. Een klacht is (dus) een kans. Het beleid is erop gericht dat klachten zo laag mogelijk in de organisatie worden opgelost en dat van daaruit kan worden geëscaleerd. De officiële klachtenregeling hoefde niet in werking te worden gesteld. Er zijn (opnieuw) geen klachten bij de landelijke klachtencommissie gedeponneerd.

INTEGRITEIT EN PRIVACY

De school beschikt over een integriteitsprotocol. Jaarlijks – bij de start van het schooljaar – worden alle medewerkers gewezen op het bestaan hiervan en op de gedragsregels die hierbij van toepassing zijn. Dit gebeurde ook in 2020.

De school bereidde zich goed voor op de intrede van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Alle noodzakelijke protocollen waren op tijd voorhanden. Bewustwording werd in gang gezet en een Functionaris Gegevensbescherming werd aangesteld. Het protocol Sociale Media werd aangepast.

MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

Maatschappelijk verantwoord ondernemen betekent dat medewerkers, leerlingen en ouders zich ervan bewust zijn, dat scholen niet alleen onderdeel uitmaken van de samenleving, maar dat ze zich daartoe ook hebben te verhouden. In deze tijd van de coronacrisis werd deze opdracht indringender en is passend, juist ook nu, bij de grondslag en de doelstelling van de school. Naast kwalificatie zijn ook socialisatie en persoonsvorming van grote betekenis.

We verwijzen verder naar wat hierboven is opgemerkt over partnerschap: het uitbouwen van de contacten met het bedrijfsleven; het participeren in de Innovatiehub; het Platform VO-MBO en de uitstekende contacten met de lokale overheden en andere scholen voor VO, m.n. ook in de Ommelanden. De samenwerking werd, mede door de coronapandemie, versterkt.

Duurzaamheid is een belangrijk thema in de school. Er werd actief nagedacht en overleg gepleegd over hoe we bijvoorbeeld plastic kunnen terugdringen; afval kunnen scheiden; meer gebruik kunnen gaan maken van zonne-energie; enz.

ONTWIKKELINGEN TECHNISCH ONDERWIJS

Samen met het Dollard College werd planmatig gewerkt aan Sterk Techniek Onderwijs. Het gaat om vernieuwing van het techniekonderwijs en zorgdragen voor een goede aansluiting bij de vervolgopleidingen in het MBO en het bedrijfsleven. Belangrijk is dat er meer leerlingen gaan kiezen voor techniek. Partners vanuit het bedrijfsleven zorgen voor cofinanciering. Mooie innovatieve projecten moeten een flinke impuls geven aan het techniekonderwijs in Stadskanaal, Winschoten en omgeving. Er zijn goede vorderingen gemaakt, maar de coronacrisis zorgde ook voor vertraging.

KWALITEITSZORG

Zorg voor kwaliteit is langzamerhand in de genen van de organisatie gekomen. Eigen analyse van de gegevens die de inspectie gebruikt; enquêtes onder ouders, leerlingen en medewerkers werden ook nu weer besproken in consentgesprekken. De nieuwe onderwijskundig beleidsmedewerker volgde allerlei ontwikkelingen aan de hand van (sub)domeinen en (sub)indicatoren, besprak die met de directeuren die dat vervolgens in de reviews met hun collega's aan de orde stelden. In het najaar en het voorjaar werd op basis van de reviews een verslag gemaakt van de stand van zaken. Dit verslag werd aangeboden aan het bestuur en de raad van toezicht.

De opbrengsten zijn op orde. Wanneer een locatie op een van de rendementsfactoren onderuit dreigde te gaan, werd ondersteuning van de staf ingezet om de helpende hand te bieden.



Met behulp van een checklist van de VO-raad zijn de 'negen actielijnen Schoolexamen' gehanteerd. Dat heeft geleid tot de volgende zaken:

- er is een examencommissie ingesteld;
- het afsluitende karakter van het SE is geborgd, met ingang van 2021-2022 (veel was al gedaan);
- er is een nieuwe visie op toetsing gekomen.

PASSEND ONDERWIJS

Ubbo Emmius participeerde ook in 2020 in het samenwerkingsverband Groningen Ommelanden 20.02. Vanuit het samenwerkingsverband maakte de school gebruik van de diensten van het Expertise- en Consultatieteam (ECT). Daarnaast namen alle locaties deel aan de zogenaamde task force, een overleg waarbij de gemeenten, hulpverlenende instanties en de scholen complexe dossiers bespraken en kwamen tot een-kind-een-plan, met name gericht op het voorkomen van thuiszitten van leerlingen. De thuiszittersproblematiek was in 2020 nog steeds een belangrijk aandachtspunt, zeker ook tegen de achtergrond van de lockdown. Op basis van cijfers kwamen en komen deze zaken o.a. in de reviews aan de orde, maar ook in het overleg van de ondersteuningscoördinatoren.

De schoolpsycholoog en de orthopedagogen werden volop ingezet om docenten van handelingsadviezen te voorzien.

De middelen die de school ontvangt vanuit het samenwerkingsverband kwamen direct ten goede aan de ondersteuning van onze leerlingen. Het ging hierbij in hoofdzaak om het vormen van kleinere klassen en individuele ondersteuning van leerlingen. Dit betekent dat de middelen hoofdzakelijk werden gebruikt voor personele inzet.

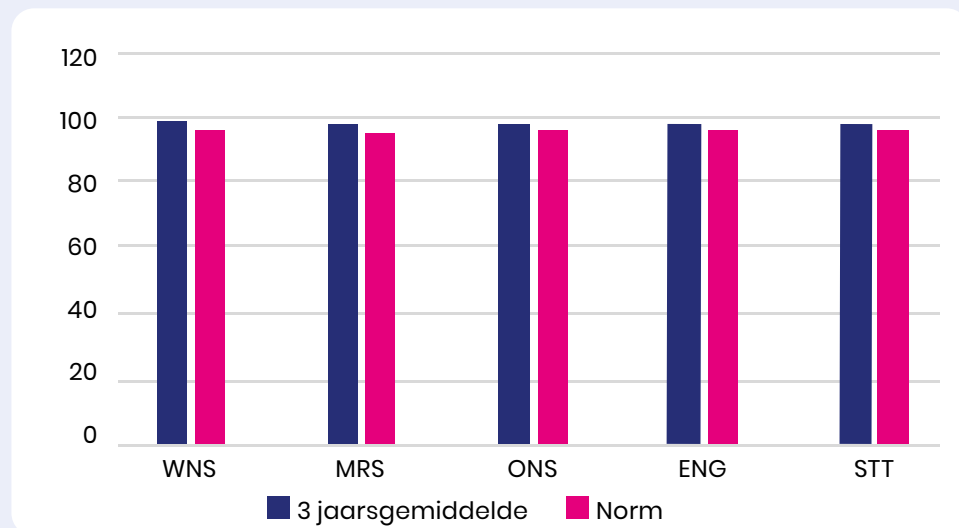
Het budget voor passend onderwijs dat we ontvangen van het samenwerkingsverband zal de komende jaren lager uitvallen. Dit betekent dat er keuzes gemaakt moeten worden en dat er herbezinning op passend onderwijs moet plaatsvinden in 2021.



ONDERWIJSPRESTATIES

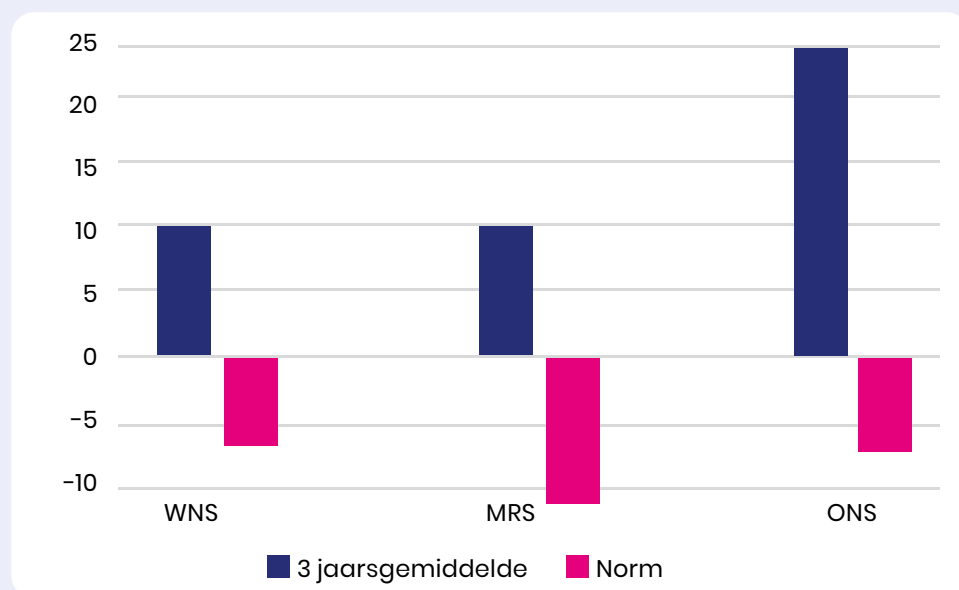
In onderstaande grafieken wordt steeds het driejaarsgemiddelde en de norm getoond. Ook de inspectie werkt met deze gegevens.

Onderbouwsnelheid



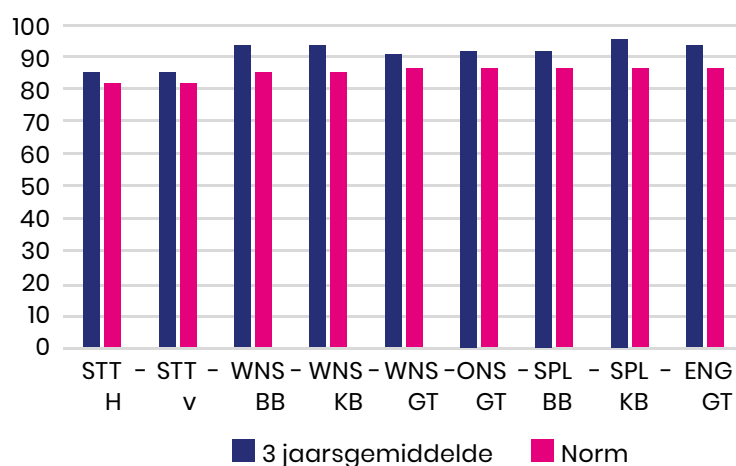
Deze indicator wordt berekend op locatieniveau en geeft het percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2 weer. Voor deze indicator geldt dat alle vestigingen voldoen aan de norm van de inspectie.

Onderwijspositie leerjaar 3



Bij deze indicator wordt bekeken hoe de positie van de leerlingen in klas 3 zich verhoudt tot het advies van de basisscholen dat zij hebben meegekregen. Deze indicator wordt op locatieniveau bepaald. Alle locaties scoren goed ten opzichte van de norm. Let op, leerlingen moeten 2 jaar op een locatie zitten om deze indicator te kunnen berekenen. Ook bij deze indicator wordt er ruimschoots boven de norm gescoord.

Bovenbouwsucces



Voor deze indicator wordt voor alle locaties bepaald van elke leerling of hij/zij het betreffende leerjaar in de bovenbouw wel of niet succesvol afrondt. Deze indicator houden we gedurende het jaar goed in de gaten, er zijn op dit moment geen risico's.

Gemiddeld cijfer centraal examen

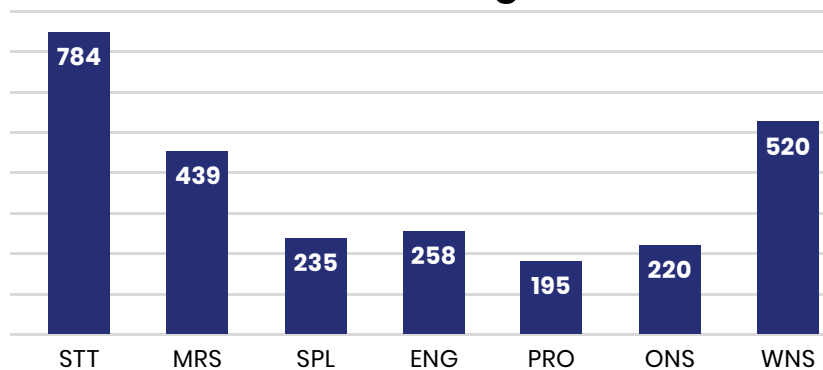
Het is gebruikelijk dat ook de indicator voor het gemiddeld cijfer voor het centraal examen wordt opgenomen in het verslag. Als gevolg van de Corona pandemie wordt hier landelijk geen norm gehanteerd.



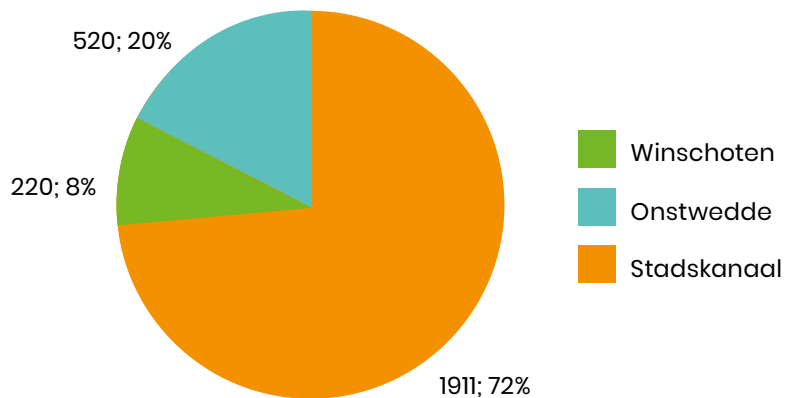
LEERLINGENAANTALLEN

In onderstaande grafieken wordt steeds het driejaarsgemiddelde en de norm getoond. Ook de inspectie werkt met deze gegevens.

2651 leerlingen



Omdat de ontwikkeling van de leerlingenaantallen een belangrijke indicator binnen de risicoanalyse vormt, werd dit ook in 2020 goed gemonitord en is bij de aanstelling van medewerkers goed rekening gehouden met deze ontwikkeling.



PERSONEEL

SHRM

Binnen de stichting wordt gewerkt met de principes van Strategisch Human Resource Management en dat betekende dat er ook met het hier aangereikte instrumentarium werd gekoerst. Toekomstige ontwikkelingen werden steeds ook in relatie gebracht tot de vraag wat dit voor medewerkers zou kunnen betekenen. De bedoeling was om veel in te zetten op differentiatie en het realiseren van een uitdagende leeromgeving voor leerlingen, maar door de coronacrisis werd dit onmogelijk gemaakt. Het onderzoek, dat gedaan werd na de eerste lockdown, leverde veel informatie op waarmee vervolgens belangrijk beleid geformuleerd kon worden. Dit werd beschreven in de hierboven genoemde notitie “Leren met verstand in coronatijd”. Hier is nauwelijks sprake geweest van Strategisch HRM, omdat de aandacht vooral uit moest gaan naar het onderwijs van alledag.

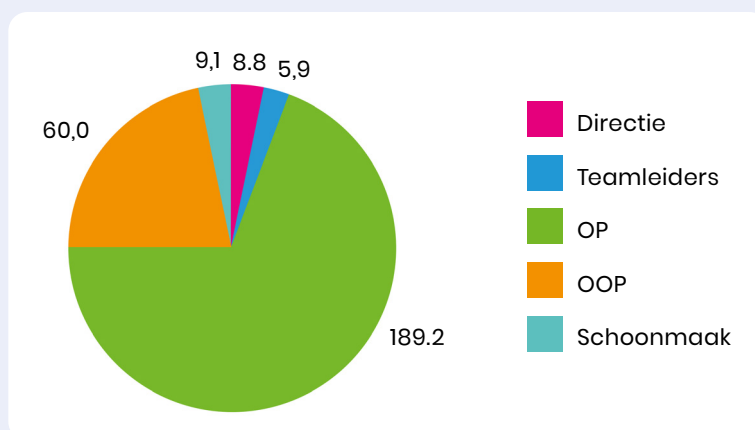
De voorbereiding op een ‘kwalitatieve vlootsschouw’ volgens de principes van SHRM (zie het Schoolplan), moest vanwege de lockdown worden uitgesteld.

Personeelsomvang

Bij de start van het schooljaar 2020-2021 is de omvang van het personeel in dienst van Ubbo Emmius 273,0 fte.

Onderstaande tabel en grafiek laat de verdeling zien per functiecategorie.

	Ubbo Emmius
	FTE
Directie en bestuur	8.8
Teamleiders	5.9
OP	189.2
OOP	60.0
Schoonmaak	9.1
Totaal	273.0



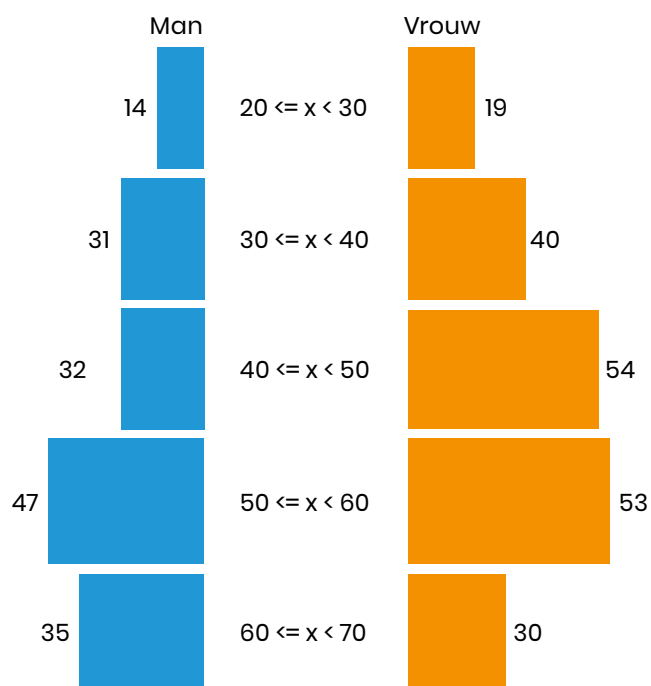
Buiten deze reguliere formatie is er sprake van inleen van medewerkers voor 9,7 fte.

Deze is gebaseerd op:

- de samenwerking met Noorderpoort waarbij personeelsleden over en weer ingezet worden via detachering of via een KVGR-regeling.
- flexibiliteit die binnen het personeelsbestand nodig is en waarbij Ubbo Emmius gebruik maakt van uitzendkrachten en/of zzp'ers.

Ubbo Emmius heeft medewerkers huishoudelijke dienst in dienst. Deze medewerkers worden uit de materiële bekostiging betaald.

Leeftijdsopbouw



We zien dat de Stichting een groot aantal medewerkers in de categorieën 40-50 en 50-60 jaar heeft. Voor de medewerkers in de categorie 60-70 jaar (71 medewerkers) geldt dat de uitstroom vanwege het bereiken van de AOW gerechtigde leeftijd aanstaande is. De verwachting is dat hierdoor veel moeilijk te vervullen vacatures ontstaan.

Ziekteverzuim

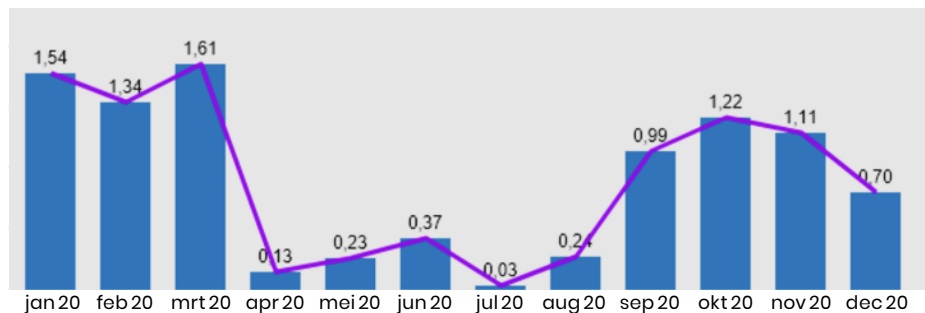
Al een aantal jaren kampt de Stichting Ubbo Emmius met een hoog ziekteverzuim. In het jaar 2018 is overgestapt naar een andere arbodienst en is tevens gekozen voor een andere manier van werken waarbij het medische model wordt verlaten en wordt ingezet op het zgn. eigenregiemodel.

We zien in 2020 wederom een lichte daling van het ziekteverzuim. Hierbij moet worden opgemerkt dat de betekenis van de cijfers lastig te duiden is vanwege het effect van de coronapandemie.

Alle kosten voor vervanging van zieke medewerkers zijn voor rekening van de school. De verzekering tegen gevolgen van ziekte is per 1 augustus 2019 beëindigd. De school heeft beleid geformuleerd ten aanzien van vervanging bij ziekte.

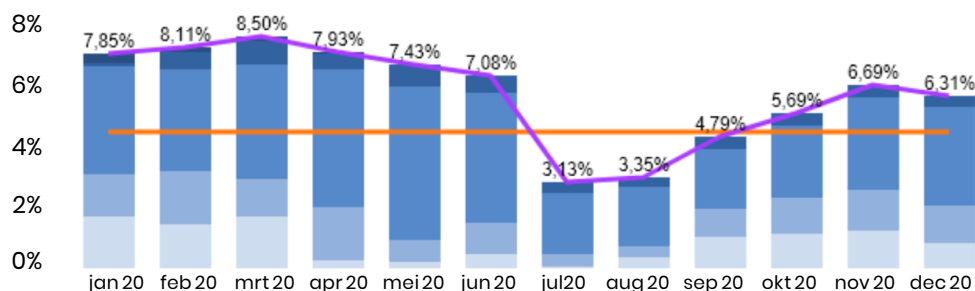
Periode	2020	2019	2018	2017	2016
Meldingsfrequentie	0,79	1,11	1,11	1,16	1,15
Verzuim %	6,4%	6,5%	6,7%	6,5%	7,1%
Bron: AFAS InSite					

In onderstaande grafiek is de meldingsfrequentie per maand weergegeven. Hier is duidelijk een relatie met de corona pandemie te zien vanaf maart 2020 tot en met het einde van de zomervakantie.



Het ziekteverzuim is inclusief langdurige ziekte maar exclusief zwangerschapsverlof. Het totale ziekteverzuim in 2020 komt uit op 6,4 %.

In onderstaande grafiek is het verzuim per maand te zien.



Gevoerd beleid inzake uitkeringen

Het bestuur is terughoudend met betrekking tot het verstrekken van uitkeringen bij ontslag. In 2020 zijn er geen uitkeringen anders dan de wettelijk verplichte transitievergoeding bij ontslag verstrekt. Het beleid is gericht op het tijdig interveniëren om ontslag te voorkomen.

HUISVESTING

In 2019 is voor alle schoolgebouwen van Ubbo Emmius het MJOP (meerjarig onderhoudsplan) volledig opnieuw opgesteld. Op basis hiervan is een voorziening getroffen.

Voor de locaties Gelderselaan, Stationslaan en Maarsdreef is SDE+ subsidie aangevraagd en verkregen. Met deze subsidie, voor een periode van 15 jaar, is het rendabel om zonnepanelen aan te brengen op de daken van deze gebouwen. In 2020 zijn er op de daken van de genoemde locaties zonnepanelen aangebracht. Vanwege capaciteitsproblemen bij de netbeheerder mogen de scholen voorlopig geen energie terug leveren aan het net.

In Winschoten zijn de gesprekken over een samengaan met het Dollard College in een vergevorderd stadium. Door de keuze om alle vmbo-leerlingen van Ubbo Emmius en Dollard College in te laten stromen op de locatie van Ubbo Emmius ontstond er een acuut huisvestingsprobleem. Dit is opgelost doordat de gemeente Oldambt meer ruimte heeft aangeboden in gebouw Delta en daarnaast is er een semipermanent praktijklokaal gebouwd bij de vestiging Bovenburen 72. Met de gemeente Oldambt zijn de gesprekken gestart voor uitbreiding van Campus Winschoten. Op basis daarvan is de verwachting dat alle leerlingen van de vmbo-bovenbouw hier vanaf 1-8-22 kunnen worden gehuisvest. De uitbreiding betreft ongeveer 10 leslokalen.

TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Gevolgen coronapandemie

De coronapandemie trekt een geweldige wissel op de toekomst. De scholen zullen op drie terreinen actief moeten zijn:

- a. cognitieve ontwikkelingen;
- b. het sociale domein;
- c. het mentaal welbevinden.

Bestuur en directie zullen trachten zoveel mogelijk de samenhang tussen bovenstaande terreinen te bewerkstelligen. Het gaat om en-en-en...

In de analyse zal de ontwikkeling van iedere individuele leerling in kaart worden gebracht en zullen ouders actief worden betrokken. In het te maken plan zullen fundamentele onderwijskundige en pedagogische zaken aan de orde komen. Belangrijker dan ooit wordt een goede aansluiting bij de situatie van de individuele leerling; er zal nagedacht moeten worden over de inrichting van de onderbouw; het wel/niet inrichten van een tussenjaar en/of het aanbieden van een verlengde leerroute; leerstof zal opnieuw op zijn betekenis moeten worden beoordeeld.

We zijn kritisch ten aanzien van de 'toon' die door OCW wordt gehanteerd bij het faciliteren van bovenstaande zaken. In de verplichting gebruik te maken van aangereikte instrumenten en het spreken over 'resultaten' in plaats van 'doelstellingen' klinkt een grote mate van maakbaarheid, waarin we maar ten dele geloven. Vanzelfsprekend zijn we blij met de financiële middelen die de stichting tot zijn beschikking krijgt. Zorgen zijn er ten aanzien van het vinden van voldoende extra menskracht.

Besturenfusie en onderwijssamenvoeging

De besturenfusie en de samenvoeging van het voortgezet onderwijs in Winschoten zal belangrijke consequenties hebben. De positie van het huidige CvB en de RvT wordt anders. Dat heeft mogelijk ook gevolgen voor het directieteam en de stafondersteuning in Stadskanaal. In Winschoten zal de locatie van Ubbo Emmius met ingang van 1 augustus '22 overgaan naar het Dollard College en mogelijk dienen we hier versneld op te anticiperen. Belangrijke vragen voor de toekomst hebben betrekking op de vraag welke activiteiten tot de nieuwe stichting gaan behoren en welke tot de verschillende scholen.

Financieel verslag

FINANCIËLE INFORMATIE

Ubbo Emmius werkt met een meerjarenbegroting. Deze heeft een taakstellend karakter. De bestuurder draagt de eindverantwoordelijkheid voor deze taakstelling. De bestuurder legt vier keer per jaar verantwoording af aan de Raad van Toezicht over de financiële stand van zaken.

Een analyse van de huidige financiële situatie leert dat er sprake is van een, naar het oordeel van het bevoegd gezag, gezonde financiële basis voor de toekomst van de school. In het verleden opgebouwde reserves zijn ondergebracht in algemene reserves en bestemmingsreserves.

Ubbo Emmius beschikt over een aanzienlijk vermogen. Doel van dit vermogen is het afdekken van de risico's die de organisatie mogelijk loopt en te investeren in de kwaliteit van het onderwijs.

ALLOCATIE VAN MIDDELEN

De Stichting Ubbo Emmius vormt het bestuur over een scholengemeenschap met zes locaties en een school voor Praktijkonderwijs. De scholengemeenschap en het Praktijkonderwijs hebben ieder een eigen brinnummer en bekostiging. De begroting en ook de realisatie wordt per brinnummer verwerkt. Binnen de scholengemeenschap wordt een deel van de materiële budgetten, met name de leerling-afhankelijke kosten, toebedeeld aan de locaties waarover de locatiedirecteur de verantwoordelijkheid draagt. De personele budgetten en de budgetten met betrekking tot de huisvesting worden bovenschools beheerd voor de scholengemeenschap. De formatie wordt per schooljaar toebedeeld op basis van vastgestelde ratio's, afhankelijk van de leerlingaantallen. De school voor Praktijkonderwijs beheert zelf alle budgetten, ook de personele en huisvestingsbudgetten. Wel is er veelvuldig afstemming tussen de bovenschoolse directie/controller en de locatiedirectie over de financiën en de formatie.

ALGEMENE FINANCIËLE BESCHOUWING

De samenstelling van de jaarrekening 2020 heeft plaatsgevonden conform de richtlijnen die zijn voorgeschreven door het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen en die mede zijn gebaseerd op bepalingen uit het Burgerlijk Wetboek. Op sommige punten wijken de OC&W-richtlijnen af, of zijn er aanvullende richtlijnen vanwege de specifieke eisen die de verslaggeving van onderwijsinstellingen vergt. Het bestuursverslag kent een verplichte indeling op voorschrift van OC&W.

BALANS

Activa		31 dec '20	31 dec '19
1.1.2	Materiële vaste activa	€ 3.477.979	€ 2.826.369
1.1.3	Financiële vaste activa	€ 389.856	€ 410.737
1.2.2	Vorderingen	€ 362.829	€ 514.807
1.1.4	Liquide middelen	€ 8.887.230	€ 8.691.775
	Totaal activa	€ 13.117.894	€ 12.443.688

Passiva		31 dec '20	31 dec '19
2.1	Eigen vermogen	€ 4.461.506	€ 4.471.402
2.2	Voorzieningen	€ 4.289.654	€ 4.279.887
2.4	Kortlopende schulden	€ 4.366.734	€ 3.629.399
	Totaal activa	€ 13.117.894	€ 12.443.688

Het balanstotaal is ten opzichte van het voorgaande jaar met bijna € 700.000 gestegen. De toename van de kortlopende schulden is hier de oorzaak van.

De stijging van de kortlopende schulden ontstaat met name door een aantal subsidies die in 2020 ontvangen zijn maar in de komende jaren besteed zullen worden zoals de subsidie STO en vernieuwing GL/TL.

Opvallend is verder de forse stijging van de materiële vaste activa met € 650.000. Dit betreft met name investeringen in apparatuur voor het technisch onderwijs, bekostigd vanuit de subsidie STO. Verder zijn de vorderingen € 150.000 lager dan begroot en zijn de liquide middelen met € 200.000 gestegen.

WEERSTANDSVERMOGEN EN KAPITALISATIEFACTOR

Jaarlijks worden de ontwikkelingen van de algemene reserve en voorzieningen kritisch beoordeeld en wordt nagegaan of - en in welke mate - het vermogen op peil is, om tegenvallers op te vangen. Ook wordt gelet op de eigen vermogenspositie in relatie tot de vastgelegde activa en aangegane verplichtingen. Het beleid is erop gericht om de vermogenspositie in balans te houden met de noodzaak om tegenvallers en risico's op te kunnen vangen en daarmee de toekomst van de instelling blijvend te garanderen. Tevens acht het bestuur het noodzakelijk dat de investeringen in gebouwen, inventaris en overige activa worden gefinancierd met eigen vermogen om de jaarlijkse exploitatie niet of zo gering mogelijk te belasten met rentelasten.

Volgens de financiële cijfers en bijbehorende kengetallen is het weerstandsvermogen van Ubbo Emmius per ultimo 2020 16% (was in 2019 ook 16%). Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het nodig is het gehele beleid om te gooien. Bij de berekening van dit kengetal is het totale eigen vermogen, zonder onderscheid naar bestemmingsreserves en private reserves, afgezet tegen de totale baten van de organisatie. Als standaardnorm wordt een percentage van 10 voldoende geacht.

De kapitalisatiefactor, ontstaan vanuit de opdracht die de commissie Don heeft gekregen van het ministerie van OC&W, om onderzoek te doen naar de financieringsstructuren en financiële risico's van onderwijsinstellingen, dient feitelijk ter vervanging van het kengetal weerstandsvermogen en heeft als doel om te signaleren of een onderwijsinstelling zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut.

De signaleringsgrens voor de stichting is berekend op 33%. Een percentage boven deze grens duidt op een inefficiënte benutting van kapitaal. Er is in dat geval ruimte om meer vermogen in te zetten t.b.v. de normale bedrijfsvoering.

De kapitalisatiefactor, gecorrigeerd met de boekwaarde gebouwen en terreinen en het privaat vermogen, voor de stichting (ter vergelijking zijn ook de ratio's voor de jaren 2017 t/m 2019 weergegeven) bedraagt:

Kapitalisatiefactor			
2020	2019	2018	2017
40%	36%	33%	30%

Er is sprake van een overschrijding van de signaleringsgrens. Bij de bepaling van de signaleringsgrens wordt onderscheid gemaakt in een drietal functies van de kapitalisatiefactor:

- de financieringsfunctie (t.b.v. vervanging materiële vaste activa);
- de transactiefunctie (voor het afdekken van de kortlopende schulden);
- de bufferfunctie (opvangen van tegenvallers).

Rekening houdende met deze aspecten wordt inzage verkregen in de resterende financiële ruimte. In onderstaand overzicht wordt een bedrag van € 1.160.047,- getoond m.b.t de financiële ruimte.

AANWEZIG KAPITAAL VERSUS BENODIGD KAPITAAL 2020**Ubbo Emmius**

A. Aanwezig kapitaal	
Totaal vermogen	€ 13.117.894
-/- gebouwen en terreinen (G&T)	€ 512.000
-/- privaat vermogen	€ 1.552.385
totaal aanwezig kapitaal (gecorrigeerd)	€ 11.053.509
<i>als percentage van de totale baten</i>	38%

B. Benodigd kapitaal: bestuurspecifieke kapitaalsbehoefte	
1. Kapitaal voor instandhouding materiële vaste activa	
a. vervangingswaarde materiële vaste activa	€ 10.210.466
b. financieringsbehoefte: mogelijkheid tot spreiding van investeringen	40%
	€ 4.084.186

2. Kapitaal voor het doen van reguliere transacties (transactiefunctie)	
hoogte kortlopende schulden	€ 4.366.734
	€ 4.366.734

3. Kapitaal voor het opvangen van tegenvallers in de exploitatie (bufferfunctie)	
A. O.b.v. normatieve uitgangspunt Commissie Don	
- uitgaande van percentage t.o.v TB	5,0%
- bufferliquiditeit	€ 1.442.542
B. O.b.v. eigen risico-analyse	€ -
Keuze voor wijze bepaling bufferfunctie (A of B)	A
	€ 1.442.542

Totaal benodigd kapitaal / kapitaalsbehoefte	€9.893.462
<i>Als percentage van de totale baten</i>	34%

Verschil aanwezig kapitaal - benodigd kapitaal (financiële ruimte)	€ 1.160.047
---	--------------------

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De gebouwen, waarvan het juridisch eigendom bij het bevoegd gezag berust en het economisch eigendom sinds 1 januari 1997 bij het gemeentebestuur, zijn niet opgenomen in de balans en zijn om niet in bruikleen. In 2011 is een eigen bijdrage gedaan in de nieuwbouw van de MFA Onstwedde van € 700.000,-. Deze bijdrage wordt in 10 jaar afgeschreven en wordt volledig gedekt vanuit de bestemmingsreserve Nieuwbouw. Met ingang van het jaar 2015 worden bouwkundige kosten voor aanpassingen en vernieuwingen middels de zgn. componentenmethode geactiveerd en middels een afschrijving ten laste van de exploitatie gebracht. De overige baten en lasten, die verband houden met onderhoud aan de gebouwen, worden via de voorziening groot onderhoud verantwoord als het onderhoud vanuit het MJOP betreft en rechtstreeks in de exploitatie als het jaarlijkse kosten betreffen. In 2016 heeft er onder andere een bouwkundige investering plaatsgevonden bij de locatie Praktijkonderwijs van ongeveer € 250.000,-. De afschrijvingskosten die hiermee gemoeid zijn worden jaarlijks ten laste van de daarvoor bestemde onderhoudsreserve gebracht. In 2018 en 2019 is nagenoeg niets geïnvesteerd in gebouwen. In 2020 is ongeveer € 130.000 geïnvesteerd in noodlokalen aan de Bovenburen in Winschoten om de extra instroom in de onderbouw te kunnen huisvesten. De gemeente heeft ook een bijdrage gedaan in deze tijdelijke huisvesting. Alleen de eigen bijdrage van Ubbo in de noodlokalen is geactiveerd (netto-methode).

In 2020 werd voor € 1.235.000,- aan nieuwe inventaris en apparatuur aangeschaft. Voor € 445.000 bestond dit uit investeringen in zonnepanelen op de daken van de Stationslaan, de Maarsdreef en het Praktijkonderwijs. Verder is ongeveer € 495.000 geïnvesteerd in machines en apparatuur in de vaklokalen, wat groten-deels gefinancierd is met de ontvangen subsidie STO, en is er voor ongeveer € 250.000 geïnvesteerd in ICT. In overige inventaris is € 45.000 geïnvesteerd.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op algemeen aanvaarde bedrijfseconomische uitgangspunten; ze zijn mede op advies van het taxatiebureau HDS, die in 2015 de inventarisatie van de materiële vaste activa uitvoerde, vastgesteld. In 2020 zijn er echter drie afschrijvingstermijnen toegevoegd, 15 jaar voor de zonnepanelen, 10 jaar voor vernieuwende technische apparatuur (STO) en 5 jaar voor specifieke technische leermiddelen (STO).

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Aan de gemeente Stadskanaal is in 1996 een lening verstrekt in verband met de financiering van de verbouw aan de locatie Maarsdreef. Op basis van een annuïteitslening vindt de jaarlijkse verrekening plaats. De looptijd is 40 jaar en eindigt in 2036.

In 2014 is een renteloze lening van € 135.000 verstrekt aan Stichting MFA De Bast voor de financiering van zonnepanelen. De lening zal in relatie tot de betaalbaarstelling van subsidiebedragen en het terugverdienen van energiekosten naar verwachting binnen 10 jaar worden afgelost.

VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Per ultimo 2020 is er sprake van een vordering van € 363.000 waarvan € 77.000 een vordering betreft op de Gemeente Oldambt voor de helft van de bijdrage in de noodlokalen. Verder is er een bedrag á € 49.000 opgenomen als vooruitbetaalde bedragen. Dit is ongeveer € 100.000 lager dan voorgaande jaren aangezien er geen vooruitbetalingen zijn gedaan voor buitenlandse excursies in 2021. De overige vorderingen betreffen facturen aan de gemeenten met betrekking tot de jaarlijkse vergoedingen voor sportvelden en OZB en facturen aan het SWV en andere onderwijsinstellingen voor detacheringen. Inmiddels zijn alle openstaande vorderingen per 31-12-2020 ontvangen.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gestegen met bijna € 200.000. Deels is dit inherent aan de stijging van de kortlopende schulden. De verhoging van de kortlopende schulden is € 675.000 maar door een verhoging van de MVA en een toename van de vorderingen is de stijging van de liquide middelen een stuk lager. De stijging van de kortlopende schulden (met name te besteden subsidies) veroorzaakt een tijdelijke verhoging van de liquide middelen. Wanneer de subsidies besteed worden volgens plan zullen de liquide middelen in de loop van 2021 iets gaan afnemen.

Het gemiddeld rendement over de uitstaande middelen bedroeg 0,09% in 2020. In 2019 was dit nog 0,4%.

EIGEN VERMOGEN

De algemene reserve van Ubbo Emmius bedraagt op 31 december 2020 ruim € 2,32 miljoen. De bestemmingsreserves zijn onderverdeeld in publieke en private reserves en zijn gevormd voor specifieke doelen of hebben een specifieke oorsprong en bedragen resp. € 594.000 en € 1.552.000,-. Onderdeel van de publieke bestemmingsreserves zijn de middelen die beschikbaar gesteld zijn voor de nieuwbouw in Onstwedde en de verbouwing van de school voor Praktijkonderwijs. Jaarlijks worden de afschrijvingslasten onttrokken aan de reserve nieuwbouw voor de afschrijvingslasten van de eigen bijdrage in de nieuwbouw Onstwedde (2011) en uit de reserve onderhoud voor de afschrijvingslasten van de verbouwing bij het Praktijkonderwijs (2016). In 2019 is tevens een nieuwe bestemmingsreserve gevormd voor de ontvangen gelden in verband met het afgesloten convenant tussen de sociale partners en het kabinet in 2019. De gelden zijn in december 2019 ontvangen en de plannen voor de inzet van de middelen in komende jaren zullen in overleg met de GMR opgesteld worden. In 2020 is hier in verband met corona nog geen besluit over genomen waardoor de bestemmingsreserve volledig blijft bestaan.

Aan de algemene reserve privaats wordt jaarlijks de ontvangen rente over de uitstaande leningen toegevoegd aangezien deze leningen gefinancierd zijn vanuit private middelen.



VOORZIENINGEN

Jubilea

In 2016 heeft er een diensttijdonderzoek plaatsgevonden onder het personeel van Ubbo Emmius. Deze diensttijden zijn ingevoerd in de salarisadministratie. Op basis van deze actuele gegevens wordt ieder jaar een berekening gemaakt van de toekomstige verplichtingen m.b.t. de uit te keren jubileumgratificaties, zo ook in 2020. De verplichtingen zijn eind 2020 ongeveer € 20.000,- lager vastgesteld dan in 2019 m.n. door de krimp in leerlingenaantal en hiermee samenhangende personeelsbestand.

LBP

Per 1 augustus 2014 ontstond de verplichting voor een voorziening “duurzame inzetbaarheid”. Dit is door de school omschreven als: “Duurzame inzetbaarheid betekent, dat werknemers in hun arbeidsleven doorlopend over daadwerkelijk realiseerbare mogelijkheden alsmede over de voorwaarden beschikken, om in huidig en toekomstig werk met behoud van gezondheid en welzijn te (blijven) functioneren. Werknemers hebben in dit kader ook mogelijkheden om deze uren te sparen en op een later moment in te zetten”. Hiertoe is genoemde voorziening in het leven geroepen en werd er tot en met 2018 jaarlijks gedoteerd aan de voorziening op basis van het saldo gespaarde uren van het Onderwijzend personeel. Vanaf 2019 is er voor gekozen om ook een voorziening op te bouwen voor het Onderwijs Ondersteunend Personeel aangezien de ervaring leert dat er veel gespaard wordt om een langere periode verlof op te kunnen nemen. Dit langdurige verlof zal ook bij het Onderwijs Ondersteunend Personeel vervangen moeten worden. In 2020 is er € 367.000,- gedoteerd aan de voorziening duurzame inzetbaarheid. Tevens is er € 90.000,- onttrokken aan de voorziening in verband met opname van gespaarde uren. Er worden op dit moment dus veel meer LBP-uren gespaard dan opgenomen.

Spaarverlof

Er kan niet meer gespaard worden voor spaarverlof. Er zal dus ook niet meer gedoteerd worden aan deze voorziening, alleen onttrokken wanneer er spaarverlof-uren opgenomen worden. In 2020 is er € 26.000 onttrokken aan de voorziening spaarverlof voor de opname van gespaarde uren.

Uitkeringen

In 2019 is er een voorziening gecreëerd voor de verwachte uitkeringskosten van ex-werknemers. Dit gaat met name om een aantal ex-werknemers waarvan de WW en de WW-plus een zeer lange looptijd omvat en de kans nihil is dat de betreffende ex-medewerkers weer aan het werk zullen gaan. De hoogte van de voorziening is bepaald op basis van de uitkeringskosten per maand en de looptijd van de WW en WW-plus uitkering. In 2019 is een bedrag van € 225.000,- gedoteerd waarmee naar verwachting de uitkeringskosten over de gehele looptijd, van de huidige ex-werknemers van Ubbo Emmius, gedekt kunnen worden. In 2020 is ongeveer € 64.000,- onttrokken aan de voorziening voor de betaalde uitkeringen.

Groot onderhoud

In 2019 is met een stelselwijziging een voorziening groot onderhoud gecreëerd conform de eisen van de RJ660. Dit betekent dat het uitgevoerde onderhoud ten laste van de voorziening gebracht wordt en er jaarlijks een bedrag gedoteerd wordt aan de voorziening op basis van het MJOP. Er is in 2020 € 295.000 gedoteerd en € 455.000 onttrokken.

KORTLOPENDE SCHULDEN

De kortlopende schulden op 31-12-2020 zijn ten opzichte van 31-12-2019 met € 675.000,- gestegen. Deze stijging heeft met name te maken met een aantal ontvangen subsidies die besteed zullen worden in de komende jaren zoals de subsidie STO en de vernieuwing GL/TL.

EXPLOITATIE 2020

De exploitatie 2020 van Ubbo Emmius laat een resultaat zien dat € 142.500,- positiever uitkomt dan begroot. Hieronder worden de afwijkingen op de baten en de lasten verder toegelicht.

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.	Baten			
3.1	Rijksbijdrage OC&W	€ 26.764.501	€ 25.881.600	€ 27.512.445
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ 188.244	€ 53.200	€ 94.182
3.5	Overige baten	€ 643.108	€ 495.200	€ 1.208.789
	Totaal baten	€ 27.595.853	€ 26.412.000	€ 28.815.416
4.	Lasten			
4.1	Personeelslasten	€ 22.077.543	€ 21.803.800	€ 23.201.539
4.2	Afschrijvingen	€ 752.275	€ 791.900	€ 763.489
4.3	Huisvestingslasten	€ 1.896.000	€ 1.332.900	€ 1.627.735
4.4	Overige lasten	€ 2.887.910	€ 2.660.800	€ 2.934.166
	Totaal lasten	€ 27.613.727	€ 26.589.400	€ 28.526.929
	Saldo baten en lasten	€ -17.873	€ -177.400	€ 288.487
6	Financiële baten en lasten	€ 7.978	€ 25.000	€ 35.422
	Nettoresultaat	€ -9.896	€ -152.400	€ 323.909

Doorbetalingen rijksbijdragen via SWV

De bijdrage van het samenwerkingsverband is € 206.000 hoger dan begroot. Dit bestaat voor € 200.000 uit een verhoging van de reguliere middelen en € 6.000 voor hoogbegaafdheid. Naast de reguliere zorgmiddelen is er een bijdrage à € 5.000 van Visio ontvangen voor de extra ondersteuning van een visueel gehandicapte leerling.

Overige overheidsbijdragen

De ontvangen vergoeding van de gemeente is in 2019 € 153.000 hoger dan begroot. Dit verschil wordt met name veroorzaakt door de alsnog ontvangen vergoeding voor de betaalde OZB en verzekeringen voor de Sportparklaan over de jaren 2018 en 2019. Tevens zijn er in 2020 afspraken met de gemeente gemaakt over het gebruik van de sportvoorzieningen voor de jaren 2019-2020 en 2020-2021 die financieel gunstig uitvallen voor Ubbo Emmius.

Overige baten

- De verhuuropbrengsten zijn in 2020 € 5.000 lager dan begroot aangezien er minder gebruik gemaakt is van de accommodaties door verenigingen in verband met de maatregelen rondom Corona.
- In 2020 zijn twee directieleden deels gedetacheerd geweest naar adviesbureaus/kenniscentra op basis van specifieke expertise. Tevens is er in het schooljaar 2020-2021 een leraar gedetacheerd naar een andere school wat niet begroot was. De detacheringsbaten zijn hierdoor € 193.000 hoger dan begroot.
- Er was een bedrag van € 7.500 begroot voor sponsoring maar aangezien vele activiteiten geen doorgang hebben gevonden is deze bijdrage niet gerealiseerd.
- De kantineopbrengsten zijn € 83.000 lager dan begroot. Het streven is dat de baten van de kantine minimaal kostendekkend zijn. De kantine lasten zijn € 87.000 lager dan begroot. Het resultaat op de kantine is per saldo dus hoger dan de begroting. Hetzelfde streven geldt voor de ouderbijdragen en de uitgaven die hiertegenover staan, deze zouden ook gelijk aan elkaar moeten zijn. De ouderbijdragen zijn € 44.000 lager dan begroot maar de uitgaven voor reizen excursies zijn € 54.000 hoger dan begroot. Dit verschil van € 98.000 wordt veroorzaakt door de annulering van buitenlandse excursie waarvan wel een deel van de kosten betaald is maar geen ouderbijdragen tegenover staan.
- Van de belastingdienst is in 2019 € 20.000 ontvangen wat met name betrekking heeft op teruggaven BTW en specifieke belastingvoordelen voor een aantal medewerkers.
- In 2019 is er een bedrag van bijna € 70.000 door de arbeidsmarktregio toegekend voor het Praktijkonderwijs. Deze subsidie is in 2020 ingezet voor met name extra inzet van personeel.
- Verder hebben we een bijdrage ontvangen voor een gezamenlijk project met PABO studenten wat landelijk is uitgeroepen tot prijswinnaar. Hiervoor is € 20.000 ontvangen.
- Tenslotte is er nog een aantal kleine bijdragen ontvangen die gezamenlijk zorgen voor een bate van € 12.000. Er was € 28.000 aan overige baten begroot dus er is 16.000 minder ontvangen dan begroot.



Afwijking lasten

De realisatie van de totale lasten is € 1.024.000 hoger dan begroot.

Personele lasten

De kosten voor de inzet van personeel (eigen personeel en inhuur externen gesaldeerd met de ontvangen uitkeringen voor zwangerschapsverlof) is in totaal € 331.000 hoger dan begroot. De verhoging heeft te maken met een prijsstijging van de lonen en salarissen waarvoor ook een verhoging van de personele vergoeding is ontvangen. De personele vergoeding is echter met € 662.000 gestegen. Het verschil van € 331.000 wordt veroorzaakt door een iets lagere inzet dan begroot (o.a. voor STO), het vertrek van een aantal oudere (dure) werknemers en lagere loonkosten voor vervanging aangezien niet alle ziekte vervangen hoefde te worden i.v.m. onderwijs op afstand.

De kosten voor de vorming van de personele voorzieningen zijn € 383.000 hoger dan begroot. Deze stijging heeft te maken met de toenemende wens om LBP-uren te sparen om deze op een later moment op te kunnen nemen.

De overige personele kosten zijn ongeveer € 25.000 hoger dan begroot en hebben betrekking op hogere kosten voor nascholing. De extra nascholing heeft onder andere te maken met onderzoek/verbetering van afstandsonderwijs.

Van de ontvangen uitkeringen is 366.000 ter compensatie van de betaalde transitie uitkeringen in voorgaande jaren aan medewerkers die met een WIA/WGA uitkering uit dienst zijn gegaan.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn bijna € 40.000 lager dan begroot aangezien een aantal investeringen later uitgevoerd zijn dan begroot of pas in 2021 geïnvesteerd zullen worden. Dit betreffen met name de investeringen STO die uitgesteld zijn door Corona of betreffen investeringen waarvoor verdere afstemming benodigd is met het Noorderpoort in verband met gezamenlijk gebruik.

Huisvestingslasten

De kosten voor het gebruik van het gebouw aan de Sportparklaan zijn € 13.000 hoger doordat de bedragen voor de VVE van de Sportparklaan iets hoger vastgesteld zijn dan in de begroting opgenomen.

De onderhoudskosten komen ongeveer € 415.000 hoger uit dan begroot. Deels heeft dit te maken met de hoge kosten voor dagelijks onderhoud. Er is voor dagelijks onderhoud € 187.000 meer uitgegeven dan begroot. In 2019 was er ook sprake van een forse overschrijding op de kosten voor dagelijks onderhoud. Voor de begroting 2021 en verder zijn de bedragen dan ook hoger begroot. Verder zijn er in 2020 kosten voor aanpassingen in de gebouwensituatie gemaakt die niet begroot zijn. Het gaat om een bedrag van € 198.000. Het betreffen hier aanpassingen aan de bovenburen in Winschoten om de extra instroom van leerlingen te kunnen huisvesten, en aanpassingen met betrekking tot ventilatie in een aantal schoolgebouwen.

Tenslotte is de dotatie aan de onderhoudsvoorziening € 30.000 hoger dan begroot aangezien bij het opstellen van de begroting het MJOP van één gebouwdeel niet was opgenomen.

De energielasten zijn € 15.000,- lager dan begroot doordat de schoolgebouwen een deel van het jaar niet of nauwelijks bezet zijn geweest in verband met de lockdown door Corona. De schoonmaakkosten komen daarentegen € 67.000 hoger uit dan begroot door extra schoonmaak en aanschaf van schoonmaak- en hygiëne-artikelen in verband met de maatregelen ter voorkoming van de verspreiding van Corona. Tenslotte zijn de overige huisvestingslasten € 77.000 hoger dan begroot. Deze overige huisvestingslasten betreffen met name kosten voor onderzoek en advies met betrekking tot de ventilatie van de schoolgebouwen, ingegeven door de verplichte maatregelen rondom Corona.

Overige lasten

De administratie- en beheerslasten zijn € 27.000 hoger dan begroot. Dit betreft onder andere de hogere kosten voor internet en telefonie á € 16.000, aangezien de verwachte bezuiniging door afscheid te nemen van een aantal KPN-lijnen iets minder groot is dan verwacht. Verder zijn de kosten voor PR & Marketing € 27.000 hoger door extra kosten voor de gezamenlijke campagne met het Dollard College in Winschoten. Daarentegen zijn de kosten voor administratie en beheer (o.a. vergaderkosten en kantoorbenodigheden) € 10.000 lager dan begroot en de kosten voor de RvT € 7.000 lager dan begroot. De kosten voor inventaris en apparatuur zijn € 140.000 hoger dan begroot. Hieronder vallen onder andere de extra kosten voor klein inventaris á € 53.000 betreffende aanschaf van spatschermen en desinfectiezuilen. Verder is er € 87.000 meer uitgegeven aan ICT voor extra licentiekosten STO voor het werken met de nieuwste technische apparatuur, en extra licenties voor het optimaliseren van het geven van onderwijs op afstand.

De kosten voor leermiddelen zijn € 153.000 hoger dan begroot. Hiervan heeft € 46.000 te maken met hogere uitgaven voor verbruiksmaterialen tijdens de lessen. De bewustwording van de kosten is in de afgelopen 2 jaar sterk gegroeid bij de locatiedirecties, door de gesprekken die hierover gevoerd worden. De kosten voor de technische vakken zijn daarentegen hoger doordat dit in gezamenlijkheid met het Noorderpoort gebruikt en besteld wordt waardoor hier wat minder grip op is en door uitgaven STO. Er zijn acties uitgezet om meer inzicht te krijgen in de gezamenlijke inkoop door het Noorderpoort.

De kosten voor het externe boekenfonds zijn € 118.000 hoger dan begroot door met name een aantal dure licenties. Binnen de directie is dit onderwerp uitgebreid besproken en worden acties uitgezet om de kosten van de boekenpakketten te verlagen. De kosten voor de externe opleidingen en examens zijn € 27.000 lager dan begroot in verband met beperkingen door Corona. Tenslotte zijn de reproductiekosten € 16.000 hoger dan begroot.

De inkomsten en de uitgaven van de leerlingenkantines en de reizen en excursies (ouderbijdragen) zouden minimaal gelijk aan elkaar moeten zijn, wat voor de kantine het geval is, zie ook de toelichting bij de baten. De kosten voor de kantine zijn € 87.000 lager dan begroot (en de inkomsten € 83.000). De kosten voor reizen en excursies zijn daarentegen € 98.000 hoger dan de inkomsten. De kosten zijn € 54.000 hoger dan begroot en de inkomsten € 44.000 lager dan begroot. Dit verschil wordt met name veroorzaakt door de annuleringskosten van de buitenlandreizen waar geen ouderbijdragen tegenover staat.

De overige kosten, waaronder de kosten voor leerlingenzorg, locatiebudgetten en LOB vallen € 60.000,- lager uit dan begroot. Deze lagere kosten ontstaan met name door de beperkingen in verband met Coronamaatregelen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten zijn € 17.000 lager dan begroot door de negatieve rentes over de uitstaande liquide middelen.

Samenvatting

Het financiële resultaat is € 142.500 positiever dan begroot. Van dit resultaat is € 366.000 ontvangen ter compensatie van betaalde transitie-uitkeringen in voorgaande jaren. Dit betreffen dus baten in 2020 waarvoor de kosten in voorgaande jaren geboekt zijn.

In 2020 valt een aantal lasten hoger en een aantal lasten lager uit door de maatregelen ter voorkoming van de verspreiding van het coronavirus. Denk hierbij aan de verhoging van de schoonmaakkosten, hygiënemaatregelen, spatschermen en het onderzoek naar de ventilatie in de schoolgebouwen. De kosten die lager uitvallen zijn de kosten voor LOB activiteiten, excursies, leerlingenzorg en inkoop van opleiding. Verder zijn alle buitenlandreizen geannuleerd en zijn de ouderbijdragen voor deze reizen teruggestort. De annuleringskosten zijn voor rekening van Ubbo Emmius. Al met al zijn de kosten € 191.000 hoger door de aanpassingen in verband met Corona.

Het reguliere resultaat over 2020 is € 32.500 lager dan begroot. Dit negatieve resultaat ontstaat met name door hogere kosten voor dagelijks onderhoud en de benodigde aanpassingen in de gebouwensituatie in Winschoten. Verder zijn de uitgaven voor leermiddelen fors hoger dan begroot. Beide onderwerpen hebben de aandacht. De kosten voor dagelijks onderhoud zijn vanaf 2021 hoger begroot en de kosten voor leermiddelen worden verder geanalyseerd en er wordt op gestuurd vanuit de directie. Het personele resultaat in 2020 is positiever dan begroot wat een groot deel van de hogere materiële lasten compenseert.

Gezien de omvang van de organisatie kunnen we zeggen dat het reguliere resultaat nagenoeg gelijk is aan de begroting en dat we in control zijn. De baten en lasten zijn beide hoger dan begroot en er hebben wat verschuivingen van middelen plaatsgevonden gedurende het jaar, maar doordat we continu inzicht hebben in de resultaten

kunnen we vroegtijdig inspelen op ontwikkelingen en sluit het resultaat per saldo nage-
noeg aan bij de begroting.

Treasury- en financieringsbeleid

De uitgangspunten van het voorschrift beleggen en belenen is vertaald in het
treasurystatuut. Het afgelopen jaar is binnen de kaders van dit statuut gehandeld.

Met de huisbankier vindt regelmatig afstemming plaats over optimalisering van het
rendement op de uitstaande middelen maar op dit moment zijn er geen mogelijkhe-
den binnen het huidige treasurystatuut. Een optie om de negatieve rente te ontlopen
zou schatkistbankieren kunnen zijn. De introductie van het schatkistbankieren is echter
arbeidsintensief waarbij een keuze gemaakt zal moeten worden voor de langere ter-
mijn. Gezien de verwachting dat op de relatief korte termijn de rentes weer iets zullen
aantrekken, is deze keuze vooralsnog niet gemaakt.

Het bestuur beschikt over een meerjaren-investeringsplanning. Investerings-
zullen worden gefinancierd met eigen middelen. Er is voor de komende jaren geen
behoefte aan het aantrekken van externe financiering. Het saldo liquide middelen
is per 31-12-2020 € 8.887.000,-. Op 31-12-2019 was dit saldo € 8.692.00,-. De huisbankier
van Ubbo Emmius is de Rabobank.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

Financiële kengetallen

Alle kengetallen voldoen aan de minimumnorm. De kapitalisatiefactor bedraagt ultimo
2020 40%. Het ligt daarmee boven de algemene signaleringsgrens van 30%. De onder-
wijsinspectie heeft een aantal jaren geleden onderzoek gedaan naar de financiële
positie van Ubbo Emmius. Vastgesteld is dat de signaleringsgrens wordt overschre-
den, maar gezien te verwachten tekorten in de komende jaren, grote investeringen en
onderwijskundige ontwikkelingen in de nabije toekomst was de conclusie dat er geen
sprake is van overvloedige middelen die niet ten goede komen aan het onderwijsproces.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen en het balans-
totaal. Het geeft aan in hoeverre de stichting in staat is om aan haar verplichtingen
te voldoen op met name de langere termijn. De waarde van dit kengetal is ultimo
2020 berekend op 34%. Dit ligt boven de voor onderwijsorganisaties gehanteerde
ondergrens van 30%.

Liquiditeit

De liquiditeit geeft aan in hoeverre het bestuur op korte termijn aan
haar verplichtingen, zoals kortlopende schulden, maar ook salarissen,
betalingen en bekostiging investeringen, kan voldoen. De liquiditeit
in 2020 bedraagt 2,12. De norm bedraagt 1 en deze wordt dus
ruimschoots gehaald.



Rentabiliteit

De rentabiliteit wordt bepaald door het “resultaat uit de gewone bedrijfsvoering” te delen door het totaal aan baten. In non-profit organisaties wordt de rentabiliteit ook wel het begrotingsoverschot genoemd (of het begrotingstekort bij een negatief exploitatieresultaat). De norm is vastgesteld op 0% (sluitende begroting). Het bestuur streeft naar een volledig evenwicht tussen de jaarlijkse baten en lasten waarbij voor de komende jaren een negatief resultaat begroot is voor extra investeringen in de onderwijskwaliteit, vanuit de opgebouwde reserves. De rentabiliteit in 2020 was begroot op -0,6% en bedroeg in werkelijkheid -0,04%. In 2019 was de rentabiliteit +1,1%.

Meerjarenbegroting

Voor het opstellen van de begroting zijn we uitgegaan van de huidige situatie van Ubbo Emmius. Een mogelijke fusie met het Dollard College is niet verwerkt in de meerjarenbegroting. Binnenkort zal de FER vastgesteld worden waarbij de meerjarenbegrotingen van de huidige stichtingen worden samengevoegd tot een begroting voor de nieuwe stichting. Het verwachte verloop van het leerlingenaantal dat ingeschreven staat bij Ubbo Emmius Winschoten is wel opgenomen in de leerlingenprognoses, op basis van de huidige indeling van leerlingen per locatie. De overige uitgangspunten voor het ramen van de baten en lasten zijn hieronder beschreven.

Leerlingenaantallen en prognoses

De actuele leerlingenaantallen per locatie, opleiding en leerjaar zijn doorgerekend in de rijksbijdragen voor het jaar 2021. Voor de berekening van de rijksbijdragen van 2022 t/m 2024 maken we gebruik van leerlingenprognoses die gebaseerd zijn op de huidige leerlingaantallen en de verwachte in- en uitstroom per locatie en opleiding.

In onderstaand schema zijn de leerlingaantallen op 1-10-2018, 1-10-2019 en op 1-10-2020 per locatie opgenomen, waarbij we de verschillende locaties in Stadskanaal als één geheel zien. Tevens zijn de prognoses van de leerlingaantallen voor de komende vier jaar opgenomen.

Leerlingaantallen	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
Scholengemeenschap Stadskanaal	1831	1780	1716	1717	1759	1789	1789
Onstwedde	257	238	220	210	201	208	208
Winschoten	478	475	520	598	583	580	580
Praktijkonderwijs	185	188	195	190	190	190	190
Veendam	98						
Totaal Ubbo Emmius	2849	2681	2651	2715	2733	2767	2767

Bekostiging

Voor de berekening van de bekostiging is rekening gehouden met alle vastgestelde, en in de Staatscourant gepubliceerde, bekostigingsvariabelen op 1-10-2020. We weten dat er per 1-1-2022 een nieuwe, vereenvoudigde, bekostiging voor het VO gaat komen, maar het is nog niet helemaal duidelijk wat voor effect dit gaat hebben op de inkomsten aangezien de fusie en de gebouwensituatie in Winschoten hier een bijzondere rol in spelen. Tevens zal er een overgangsregeling van toepassing zijn waardoor de verschillen ten opzichte van de huidige bekostiging minimaal zullen zijn in deze meerjarenbegroting. In de meerjarenbegroting is dus voor alle jaren gerekend met de huidige bekostigingsvariabelen.

Loonkosten

De loonkosten zijn berekend op basis van het loonpeil in september 2020. Er is geen rekening gehouden met (CAO)wijzigingen die zich wellicht gedurende het jaar 2021 aandienen. Aangezien deze wijzigingen normaliter gecompenseerd worden in de bekostiging is zowel het prijspeil van de loonkosten en de bekostiging gelijk gehouden aan de op dit moment bekende tarieven.

De loonkosten zijn berekend op basis van de bezetting in het schooljaar 2020-2021, waarbij reeds bekende mutaties in de loop van 2020 en 2021 zijn verwerkt. Deze loonkosten zijn vervolgens doorgetrokken voor de komende jaren met daarop een correctie op basis van de prognose van de leerlingaantallen voor de komende jaren.

Per 1 augustus 2019 heeft Ubbo Emmius er voor gekozen om afscheid te nemen van het Risicofonds voor de verzekering van ziekte. De premie voor het Risicofonds is komen te vervallen per 1-8-2019 en is niet meer opgenomen in de loonkostenbegroting voor 2020 en verder. De kosten voor het vervangen van ziekte is volledig voor eigen rekening van Ubbo Emmius en is als aparte begrotingspost opgenomen.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn opgebouwd uit de afschrijvingslasten op aanwezige activa en op de geplande investeringen voor de komende jaren conform de vastgestelde afschrijvingstermijnen per activagroep.

Huisvestingslasten

In de begroting 2020 werd voor het eerst een dotatie aan de voorziening groot onderhoud opgenomen. Dit is conform de nieuwe richtlijnen waarin groot onderhoud niet meer in één keer ten laste van de exploitatie geboekt mag worden. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is bepaald op basis van de geactualiseerde onderhoudsplannen waarbij de kosten van alle componenten zijn gedeeld door de van toepassing zijnde cyclus. Op deze manier wordt er gespaard voor het onderhoud aan alle onderdelen van de gebouwen waarvoor Ubbo Emmius verantwoordelijk is. In de jaarrekening 2019 is de voorziening groot onderhoud voor het eerst volledig verwerkt en de jaarlijkse dotatie definitief berekend. Deze vastgestelde dotatie is verwerkt in de meerjarenbegroting 2021-2024.

Voor het vormen van de onderhoudsvoorziening zijn de gebouwen opgenomen die op dit moment gebruikt worden door Ubbo Emmius, met uitzondering van MFA De Bast en de locatie Sportparklaan, aangezien voor deze locaties het onderhoud niet in eigen beheer wordt uitgevoerd. Ubbo Emmius betaalt een gebruikersvergoeding voor deze locaties waarin ook het onderhoud verdisconteerd is. Verder is er geen dotatie begroot voor het onderhoud aan de gebouwen in Winschoten aangezien hier gesproken wordt over nieuwbouw of renovatie, bekostigd door de gemeente.

Resultaten

De meerjarenbegroting geeft voor de komende 4 jaar in totaal een negatief cumulatief resultaat van ongeveer € 1.000.000,- aan. In dit negatieve resultaat zit een toegestane overschrijding voor de verbouwing van het Praktijkonderwijs á € 100.000 en een toegestane overschrijding vanuit de 'projectenpot' voor investeringen in het onderwijs á € 350.000. Het overige negatieve resultaat ontstaat met name door de voorfinanciering van het groeiende leerlingenaantal voor de eerste 5 maanden van het schooljaar.

In onderstaand schema zijn de resultaten, en de verklaring van de negatieve resultaten, per jaar weergegeven.

Jaar	2021	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	€ 352.000-	€ 230.000-	€ 264.000-	€ 123.000-
Toegestane resultaat verbouwing Praktijkonderwijs 2016	€ -25.000	€ -25.000	€ -25.000	€ -25.000
Toegestane resultaat onderwijskundige projecten	€ -25.000	€ -100.000	€ -100.000	€ -100.000
Resultaten na correctie reserves	€ 277.000-	€ 105.000-	€ 139.000-	€ 2.000

Jaar	2021	2022	2023	2024
Verloop aantal leerling per 1-8	64	20	34	0
Bekostiging per leerling per jaar	€ 9.700	€ 9.700	€ 9.700	€ 9.700
Voorfinanciering 5 maanden	€ 258.667	€ 80.833	€ 137.417	-
Overig resultaat	€ 18.333-	€ 24.167-	€ 1.583-	€ 2.000

De reguliere bedrijfsvoering van Ubbo Emmius is in balans en sluit aan bij de omvang van het leerlingenaantal. De voorfinanciering van de toename van het leerlingenaantal zal vanuit de reserves gedekt worden evenals de impulsen die gegeven worden aan het onderwijs door de zogenaamde 'projectenpot'.

De meerjaren-balans en de financiële kengetallen voor de komende jaren laten zien dat Ubbo Emmius een financieel gezonde organisatie is, ook na de geplande investeringen in het onderwijs.

In de tabel wordt de realisatie 2019 en 2020 getoond en meerjarenbegroting voor 2021-2024.

GEGEVENS JAARREKENING EN BEGROTING

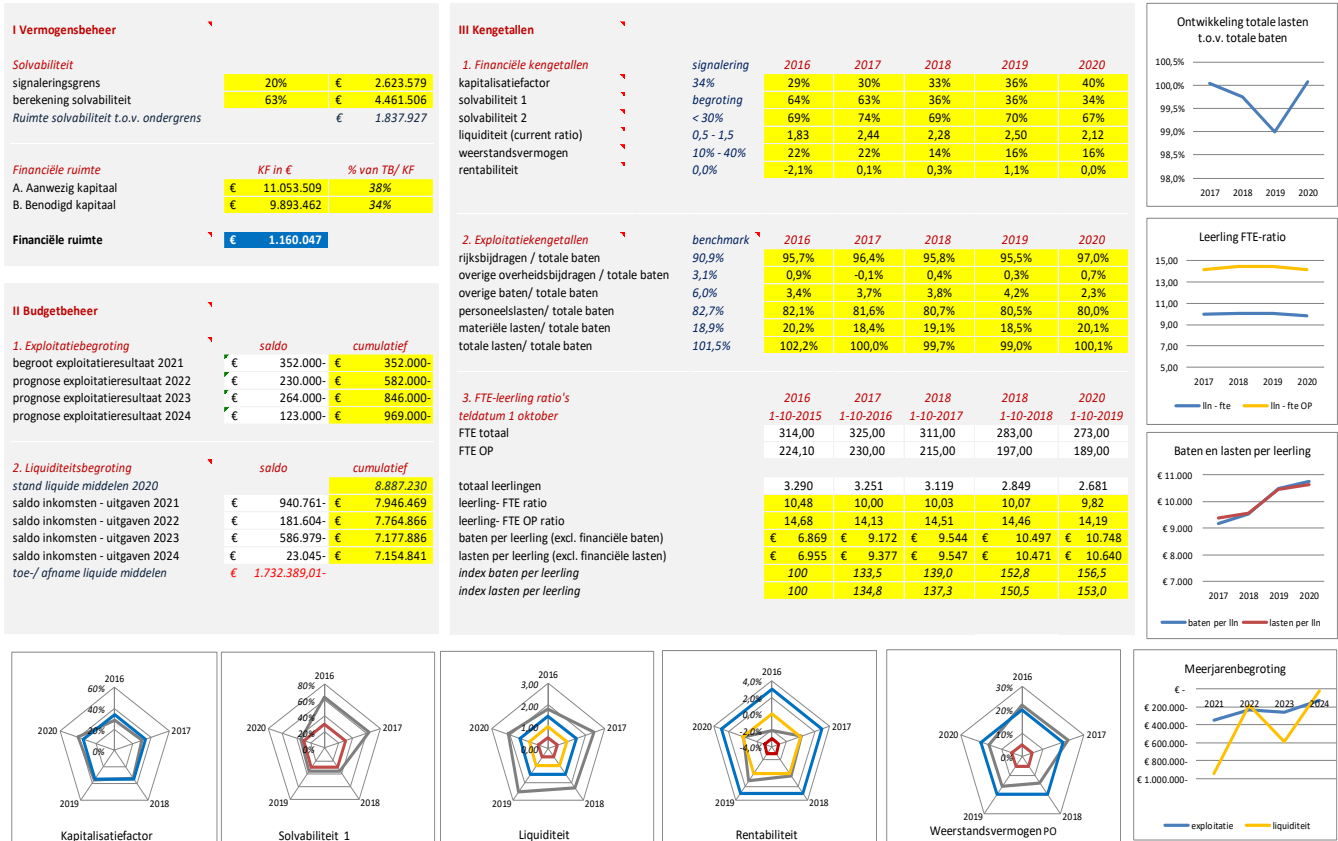
Ubbo Emmius

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	jaarrekening	jaarrekening	begroting	begroting	begroting	begroting
1. Activa						
1.2 Materiële vaste activa	2.826.368	3.477.979	3.496.979	3.346.979	3.196.979	3.046.979
1.3 Financiële vaste activa	410.736	389.856	370.736	350.736	330.736	310.736
Vaste activa	3.237.104	3.867.835	3.867.715	3.697.715	3.527.715	3.357.715
1.5 Vorderingen	514.807	362.829	500.000	500.000	500.000	500.000
1.7 Liquide middelen	8.691.776	8.887.230	7.946.469	7.764.866	7.177.886	7.154.841
Flotterende activa	9.206.584	9.250.059	8.446.470	8.264.868	7.677.889	7.654.841
Totale Activa	12.443.688	13.117.894	12.314.185	11.962.583	11.205.604	11.012.556
waarvan gebouwen en terreinen	533.000	512.000	712.000	642.000	572.000	502.000
2. Passiva						
2.1 Eigen vermogen	4.487.236	4.461.506	4.109.506	3.879.506	3.615.506	3.492.506
2.2 Voorzieningen	4.279.886	4.289.654	4.204.678	4.083.075	4.090.095	4.020.050
2.4 Kortlopende schulden	3.676.566	4.366.734	4.000.000	4.000.000	3.500.000	3.500.000
Totale Passiva	12.443.688	13.117.894	12.314.185	11.962.583	11.205.604	11.012.556
waarvan bestemmingsreserve privaat	1.526.022	1.552.385	1.576.385	1.599.385	1.621.385	1.642.385
3. Baten						
3.1 Rijksbijdragen	27.512.445	26.764.501	26.409.000	26.881.000	27.020.000	27.284.000
3.2 Overige overh.bijdragen en -subs.	94.182	188.244	60.000	60.000	60.000	60.000
3.5 Overige baten	1.208.789	643.108	577.000	448.000	448.000	454.000
totaal baten	28.815.416	27.595.853	27.046.000	27.389.000	27.528.000	27.798.000
4. Lasten						
4.1 Personeelslasten	23.201.539	22.077.543	22.243.000	22.472.000	22.648.000	22.772.000
4.2 Afschrijvingen	763.489	752.275	761.000	765.000	765.000	762.000
4.3 Huisvestingslasten	1.627.735	1.896.000	1.539.000	1.499.000	1.499.000	1.499.000
4.4 Overige lasten	2.934.166	2.887.910	2.875.000	2.903.000	2.900.000	2.908.000
totaal lasten	28.526.929	27.613.728	27.418.000	27.639.000	27.812.000	27.941.000
Saldo baten en lasten	288.487	17.875-	372.000-	250.000-	284.000-	143.000-
5. Financiële baten en lasten						
financiële baten	35.422	7.978	25.000	25.000	25.000	25.000
financiële lasten	35.422	7.978	5.000	5.000	5.000	5.000
Netto resultaat	323.909	9.897-	352.000-	230.000-	264.000-	123.000-

Onderstaande tabel bevat informatie over het vermogensbeheer, het budgetbeheer en de kengetallen over de periode 2016 tot en met 2020. De tweede tabel laat de kengetallen zien over de periode 2021 t/m 2024.

VERMOGENS-, BUDGETBEHEER EN KENGETALLEN 2016-2020

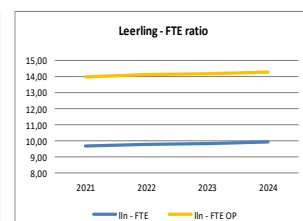
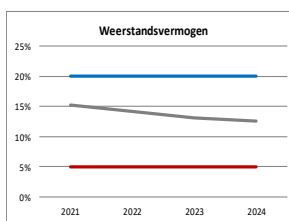
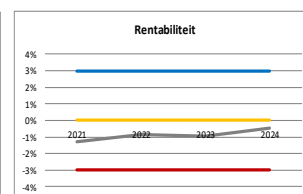
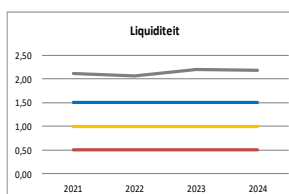
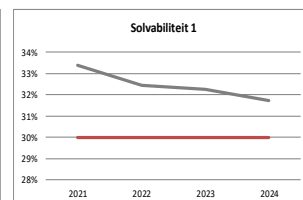
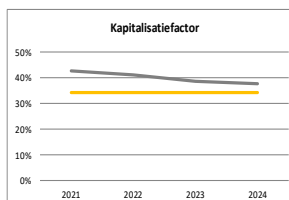
Ubbo Emmius



KENGETALLEN 2021-2024

Ubbo Emmius

Kengetallen					
1. Financiële kengetallen					
kapitalisatiefactor	signalering	2021	2022	2023	2024
solvabiliteit 1	34%	43%	41%	39%	38%
solvabiliteit 2	< 30%	33%	32%	32%	32%
liquiditeit (current ratio)	< 30%	68%	67%	69%	68%
weerstandsvormen	0,5 - 1,5	2,11	2,07	2,19	2,19
rentabiliteit	10% - 40%	15%	14%	13%	13%
	0,0%	-1,3%	-0,8%	-1,0%	-0,4%
2. Exploitatiekengetallen					
rijksbijdragen / totale baten	benchmark	2021	2022	2023	2024
overige overheidsbijdragen / totale baten	90,9%	97,6%	98,1%	98,2%	98,2%
overige baten / totale baten	3,1%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
personeelslasten / totale baten	6,0%	2,1%	1,6%	1,6%	1,6%
materiële lasten / totale baten	82,7%	82,2%	82,0%	82,3%	81,9%
totale lasten / totale baten	18,9%	19,1%	18,9%	18,8%	18,6%
	101,5%	101,4%	100,9%	101,0%	100,5%
3. FTE-leerling ratio's					
teldatum 1 oktober		2021	2022	2023	2024
FTE totaal	1-10-2020	273,70	277,00	277,50	278,50
FTE Management/Directie	1-10-2021	14,70	14,70	14,70	14,70
FTE Onderwijzend personeel	1-10-2022	189,60	192,60	193,10	194,10
FTE Overige medewerkers (incl schoonmaak)	1-10-2023	69,40	69,70	69,70	69,70
totaal leerlingen		2.651	2.715	2.733	2.767
leerling- FTE ratio		9,69	9,80	9,85	9,94
leerling- FTE OP ratio		13,98	14,10	14,15	14,26
baten per leerling (excl. financiële baten)		€ 10.202	€ 10.088	€ 10.072	€ 10.046
lasten per leerling (excl. financiële lasten)		€ 10.343	€ 10.180	€ 10.176	€ 10.098
index baten per leerling 2020=100		94,9	93,9	93,7	93,5
index lasten per leerling 2020=100		97,2	95,7	95,6	94,9



MODEL RISICOBEBEERSING

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Zoals reeds eerder gesteld, is het grootste risico de krimp en de daaraan verbonden personele reductie. Binnen Ubbo Emmius worden door middel van een meerjarenbegroting deze risico's in beeld gebracht. De meerjarenbegroting wordt in gezamenlijkheid met de verschillende budgethouders opgesteld en besproken binnen de Raad van Toezicht. Het College van Bestuur stelt de meerjarenbegroting vast, de Raad van toezicht keurt de meerjarenbegroting goed.

Periodiek worden rapportages, per budgethouder, opgesteld over het verloop van het resultaat gedurende het jaar ten opzichte van de begroting. Deze rapportages bevatten tevens een raming van het resultaat tot en met einde van het boekjaar. De rapportages worden met de budgethouders besproken en waar nodig worden de juiste acties uitgezet. Vervolgens wordt er een rapportage op bestuursniveau opgesteld. Deze rapportage wordt tevens besproken binnen de Raad van Toezicht.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

De belangrijkste financiële risico's waar Ubbo Emmius zich de komende jaren voor ziet geplaatst zijn:

1. Kwaliteit van de leerkrachten gezien de beperkte mogelijkheden leerkrachten aan de organisatie te binden en de schaarste in het aanbod van bevoegde vakdocenten.
2. Een toename van het aantal juridische procedures en ontslagtrajecten door ongewilde verplichtingen in het kader van de Wet Werk en Zekerheid.
3. Uitval wegens fysieke en psychische problemen bij oudere medewerkers door de gestegen AOW-leeftijd.
4. Onzekerheden met betrekking tot de voorgenomen fusie in Winschoten met het Dollard College.

Op alle bovenstaande risico's en onzekerheden zijn acties uitgezet en wordt het verloop nauwlettend gevolgd. Vorig jaar heeft Ubbo Emmius samen met een aantal collega-schoolbesturen een samenwerking bekrachtigd m.b.t. het behoud van kwalitatief goed personeel en het voorkomen van ongewilde verplichtingen. De risico's genoemd onder punt 3 en 5 worden hierdoor beter beheersbaar.

Ubbo Emmius bespreekt met oudere werknemers de mogelijkheden die er zijn voor opname van verlof en/of inzetten van keuze pensioen. Het ABP wordt jaarlijks uitgenodigd om op individueel niveau medewerkers maatwerkadvies te geven. Hiermee beogen we de werkdruk voor de oudere werknemers te verlagen en kansen te bieden voor jonge leerkrachten. Dit draagt positief bij aan de beheersbaarheid van risico 3 en 4.

Crisis door virus Covid-19

Nadenkend over de risico's die een school kan lopen bedachten wij niet dat een pandemie daartoe zou kunnen behoren. Inmiddels weten we beter. De uitbraak van het virus covid19 heeft op de gehele wereld een flinke impact, zo ook op het onderwijs. Het schoolexamen 2020 is op aangepaste wijze afgenomen en het centraal examen ging niet door. Tevens zijn de scholen enige tijd volledig dicht geweest, wat van zowel leerlingen als collega's flinke aanpassingen vereist heeft. Er zijn verschillende subsidies beschikbaar gesteld om eventueel opgelopen achterstanden bij leerlingen in te halen. Financieel loopt Ubbo Emmius geen risico door de pandemie maar kwalitatief is het een uitdaging om de leerlingen de juiste ondersteuning te kunnen bieden, mede door de krapte op de arbeidsmarkt. Onzeker is het verdere verloop. Vooralsnog wordt binnen de stichting gerekend met forse aanpassingen in het onderwijs tot en met tenminste het einde van 2021.

Rapportage toezichthoudend orgaan

Hiervoor verwijzen wij u naar het verslag van de Raad van Toezicht vanaf blz 10.





www.ubboemmius.nl

