

JAARSTUKKEN 2021

Rijks

INHOUDSOPGAVE

Introductie

1.	Leeswijzer	2
2.	Voorwoord	4

Bestuursverslag

1.	Waar staat 't Rijks voor?	8
2.	Jaarverslag bestuur	10
3.	Succesfactoren	15
4.	Leerlingen en onderwijs	18
5.	Personeel	22
6.	Huisvesting	24
7.	Financieel	26
8.	Maatschappij	39
9.	Continuïteitsparagraaf	51
10.	Slot	67

Jaarrekening

1.	Algemeen	70
2.	Waarderingsgrondslagen	72
3.	Balans per 31 december 2020	78
4.	Staat van baten en lasten over 2020	80
5.	Kasstroomoverzicht over 2020	81
6.	Toelichting op de balans	82
7.	Toelichting op de staat van baten en lasten	97
8.	WNT	110

Overige gegevens

1.	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	115
----	---	-----

Bijlagen

1.	Gegevens over de rechtspersoon
2.	Aansluiting rijksbijdrage met het jaaroverzicht van DUO
3.	Overzicht hoofd- en nevenfuncties bestuur
4.	Overzicht kengetallen

INTRODUCTIE

Om tot goede jaarstukken te komen, is het van belang te benoemen voor wie we deze verantwoording maken. Het eerste hetgeen daarbij naar boven komt, is natuurlijk het Ministerie van OC&W. Wij zijn verplicht deze stukken voor 1 juli aan hun te doen toekomen en voldoen in dit stuk ook aan hun inrichtingsvereisten. Maar we willen meer met dit boekwerk bereiken.

Hieronder volgt een opsomming voor wie wij dit stuk maken:

- Directie
- Personeel
- Bestuur
- Ouders
- Gemeente
- Bank
- Partners (in de regio)

Om het voor alle bovengenoemde 'stakeholders' prettig leesbaar te maken, hebben we een leeswijzer gemaakt. Hierin wordt per onderdeel van dit boekwerk een korte beschrijving gemaakt van hetgeen daarin wordt besproken.

Wij proberen verder in deze jaarstukken vaktaal zoveel als mogelijk te vermijden (af en toe komen we hier wegens richtlijnen echter niet onderuit) en hechten er hierbij aan zo transparant mogelijk te zijn.

We publiceren onze jaarstukken op www.rsgrijs.nl en attenderen de belanghebbenden hierop.



Leeswijzer

Bestuursverslag

In dit deel worden achtereenvolgens de belangrijkste kenmerken van onze school beschreven. Tevens brengt het schoolbestuur verslag uit van hetgeen zich dit jaar in de diverse geledingen van de school heeft afgespeeld en legt het verantwoording af op welke wijze de code voor goed bestuur inhoud krijgt. Daarnaast wordt stil gestaan bij de missie en visie van de school en de kritische succesfactoren die wij als school hebben vastgesteld, alsook de daaraan gekoppelde haalbare en meetbare resultaten.

Vervolgens wordt ingezoomd op de ontwikkeling van het aantal leerlingen, hun schoolprestaties en de diverse keuzeprogramma's die 't Rijks biedt om je talent te ontdekken en te ontwikkelen. In de paragraaf personeel wordt ingegaan op de formatie die we uitgeven, de in- en uitstroom van personeel en ons verzuim. Daarna wordt er stilgestaan bij onze gebouwensituatie, de huisvestingswerkzaamheden die we hebben (laten) verrichten, de ICT ontwikkelingen binnen school en de investeringen die er hebben plaatsgevonden.

Vervolgens maken we een analyse van ons financiële resultaat, bespreken we onze financiële kengetallen, vertellen we iets over de manier waarop we aanbesteden en hoe ons treasurybeleid (beheersing van de financiële positie van de school) wordt vormgegeven.

In de paragraaf maatschappij vertellen we over de inrichting van ons onderwijs en hoe wij daarbij onze leerlingen in staat stellen te kunnen participeren in de huidige en toekomstige samenleving, de manier waarop de school omgaat met verduurzaming, onze samenwerkingsvormen, de manier waarop wij als school de actiepunten (lees prestatiebox) van het Ministerie vormgeven, onze communicatie richting ouders, de samenwerking met de (P)MR en de wijze waarop wij onze bestuurders belonen.

In de continuïteitsparagraaf wordt ingegaan op de verwachtingen voor de komende 5 jaar qua leerlingentaallen, formatie, financiële resultaten en kengetallen. Daarnaast vertellen we hier iets over onze risico's en de maatregelen die we nemen om deze te beperken, de planning- & control cyclus en de kwaliteit van ons onderwijs. Tot slot lichten we onze toekomstplannen toe.

5

Jaarrekening

Deze omvat de financiële verantwoording over 2021; de balans, de zogenaamde staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht.

Met de balans, inclusief de toelichting, proberen we u inzicht te geven in het vermogen van de school, de tegoeden op de bank, de leningen van de school, de overige schulden en tegoeden van de school aan het eind van het kalenderjaar.

Met de staat van baten en lasten met de daarbij behorende toelichting, geven we u inzicht hoe het resultaat over 2021 tot stand is gekomen. Hier kunt u terugvinden wat de bijdragen van het Ministerie zijn, van de gemeente en de overige opbrengsten. Tevens vindt u hierbij de hoogte terug van de salariskosten die we jaarlijks kwijt zijn, een specificatie van de overige personele kosten, hoeveel we afschrijven op onze gebouwen en inventaris, uit welke onderdelen onze huisvestingskosten bestaan, de overige kosten en tenslotte de rentebaten en –lasten. Het kasstroomoverzicht behelst de werkelijke uitgaven en inkomsten. Dit legt uit hoe het verschil tussen de banktegoeden aan het begin en eind van het jaar tot stand komt.

Controleverklaring

De jaarrekening is onderworpen aan een accountantscontrole en leidt tot een oordeel van de onafhankelijk accountant met een oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening.

Bijlagen

De bijlagen vertellen u achtereenvolgens iets over:

- de algemene gegevens van de school
- de baten van de school en hoe deze aansluiten op het overzicht dat het Ministerie jaarlijks verstrekt
- de door het Ministerie gepubliceerde kengetallen van de school en hoe zich deze verhouden tot landelijke cijfers

Weergave van bedragen

De bedragen worden aangegeven in hele euro's. In sommige financiële tabellen worden ze afgerond op duizendtallen, hiervan wordt in dat geval bovenin expliciet melding gedaan.

VOORWOORD

Een leeromgeving om naar uit te kijken!

Het is mooi om te zien dat de leerlingen, ouders en medewerkers zich enorm hebben ingezet en ondanks de lockdowns van de school het onderwijsproces hebben voortgezet en toch nog mooie resultaten hebben behaald. Zowel de overgang als de eindexamenresultaten van 2021 zien er behoorlijk uit! Dat is fijn en laat zien dat we weerbaar zijn en met elkaar de schouders eronder hebben gezet.

Het coronavirus beheerst momenteel de samenleving en daarmee ook de school. Het credo voor deze periode is dan ook "veiligheid en continuïteit". We willen dat elke leerling en collega zich veilig voelt op school en dat het onderwijsleerproces door kan blijven gaan. We gaan er dan ook vanuit dat we de school en het onderwijs op school voorrang moeten geven. Onze interne risicoanalyse laat zien dat wij het als school hierbij goed doen en dat de veiligheidsthema's (waaronder corona) als lager dan gemiddeld door de diverse geledingen binnen school worden gezien.

De thema's uit ons nieuwe schoolplan 2021-2025 zijn meegenomen in dit document. Tevens zijn we de school qua huisvesting momenteel flink in een nieuwe jas aan het steken. De voormalige hbs is aan de buitenkant gerestaureerd en aan de binnenkant omgevormd tot een modern brugklasgebouw met werkpleinen, tussenruimtes en een inrichting waardoor leerkrachten binnen de klas kunnen differentiëren. De voormalige conciërgewoning en de gymzaal van 1884 is getransformeerd tot lokaal 13 voor leerlingen, een vergaderruimte voor medewerkers, de rectorskamer en werkplekken voor de stafmedewerkers. Voor de komende jaren moeten de gebouwdelen uit de jaren '80, '90 en '02 worden getransformeerd. We willen dit doen in een periode van circa vijf jaar. Het gaat hier om aanpassingen ten behoeve van de onderwijskundige vernieuwingen, de verduurzaming van de gebouwen en verbetering van de arbeidsomstandigheden (voor zowel leerlingen als personeel). Daarnaast werken de leraren in hun vakgroep en in hun onderwijsteams (brugklas, mavo, havo, vwo) aan de vernieuwing van het onderwijscurriculum. De leerdoelen en de programma's worden aangepast aan het ervaringsgericht leren zoals gepropageerd door de universiteit van Leuven. Dit heeft grote invloed op het leerplezier van leerlingen. Stap voor stap maken we optimaal gebruik van de mogelijkheden die de leeromgeving biedt en krijgt attitudevorming een heldere plaats in het lesprogramma. We zijn trots op 't Rijks. Met dit jaarverslag willen we met u doornemen welke stappen we dit jaar weer hebben gemaakt. We wensen u veel leesplezier en reacties zien we graag tegemoet!

6

Leon de Rond
rector-bestuurder



BESTUURSVERSLAG 2021

1. WAAR STAAT 'T RIJKS VOOR?

Onze Missie

'We ontdekken en ontwikkelen onze talenten!'

Op 't Rijks willen we elk kind uitdagen om zijn of haar talenten te ontdekken en te ontwikkelen in een veilige, zorgzame en duurzame omgeving, zodat met plezier kan worden geleerd.

Onze Visie

'We durven te dromen, te leren en te werken aan onze toekomst!'

Kinderen en collega's leren doordat ze uitgedaagd worden om boven zichzelf uit te stijgen.

Ons onderwijsaanbod biedt elke leerling en elke professional de kans om talenten te ontdekken en te ontwikkelen om met vertrouwen nieuwe dingen te durven doen (dromen, denken, durven en doen).

De leerdoelen zijn gericht op kwalificatie, socialisatie en personalisatie. Ons onderwijs is er op gericht dat we kennis, kunde, competenties en attitudes ontwikkelen bij leerlingen waarmee zij hun vervolgstap in de samenleving kunnen zetten. We geven dit onderwijs vorm in samenwerking met onze maatschappelijke partners. We leren ervaringsgericht in een omgeving die zich kenmerkt door regelmaat en ritme. We leggen de nadruk op loopbaanleren, ondernemend leren en onderzoekend leren. Het toepassen van dit concept zorgt ervoor dat er met plezier kan worden geleerd in een goed geregelde school. Sociale en culturele verschillen worden overbrugd en stimulerend zijn voor de ontwikkeling van elk kind.

We zijn een ontmoetingsschool waar mensen van verschillende herkomst en afkomst werken aan hun toekomst. De verschillen benutten we om van elkaar te leren.

Ons Organisatieprofiel

RSG 't Rijks is een openbare school met de afdelingen vmbo(t) (=mavo), havo, atheneum en gymnasium.

Haar kernactiviteit bestaat uit het verzorgen van voortgezet onderwijs in de regio. Daarnaast biedt RSG 't Rijks extra onderwijsmogelijkheden aan de leerlingen in de vorm van:

- Topsport Talentschool voor de regio Zeeland en West-Brabant (topsportfaciliteiten)
- vooropleiding conservatorium voor kunst, muziek en dans
- cultuurklassen
- technasium
- sportklassen
- tweetalig onderwijs
- IB (International Baccalaureate)
- internationalisering
- mavo++ (leerlingen doen examen in acht vakken)
- wetenschapsklas
- bèta-challengeproject

Dit alles biedt de leerlingen kansen om zichzelf te ontwikkelen op vrijwel ieder gebied.

Juridische structuur

RSG 't Rijks is feitelijk gevestigd op Burg. Stulemeijerlaan 24, 4611 EG te Bergen op Zoom en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 20122559.

Het bevoegd gezag van de school berust bij de Stichting RSG 't Rijks, een openbare stichting. Door de stichtingsvorm is de school in grote mate onafhankelijk van het gemeentebestuur van Bergen op Zoom, wat de slagvaardigheid, flexibiliteit en bestuurbaarheid ten goede komt.

Het spreekt voor zich dat de begroting en de jaarrekening van RSG 't Rijks aan het gemeentebestuur van Bergen op Zoom worden aangeboden.

Het Stichtingsbestuur van RSG 't Rijks heeft gekozen voor het one tier model. Het bestuur bestaat uit toezicht houdende leden en een uitvoerend bestuurder, de rector, aan wie de dagelijkse leiding van de school is gedelegeerd.

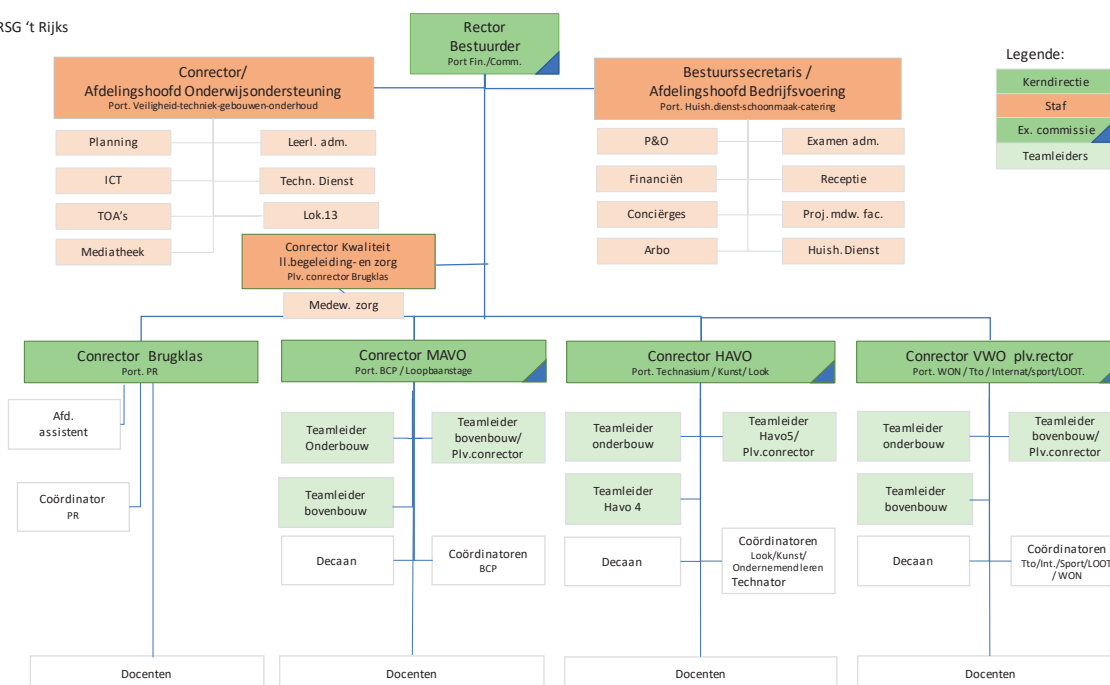
Dit jaarverslag is tevens het verslag van de interne toezichthouder.

Organisatiestructuur

De organisatie heeft een verticale structuur. Hierbij is er een onderscheid gemaakt tussen brugklas, mavo, havo en vwo. Hierdoor wordt het mogelijk om het onderwijs, het gevraagde niveau en de begeleiding van de leerlingen meer af te stemmen op de behoeften van de betrokken afdelingen. De doorlopende leerlijn krijgt zo meer kans.

Hieronder zie het organogram van de school.

Organogram RSG 't Rijks
Per 1-9-21
Versie 4.0



2. JAARVERSLAG BESTUUR

Met dit jaarverslag van de Stichting RSG 't Rijks informeren wij de betrokkenen over de onderwerpen die ons in het jaar 2021 hebben bezig gehouden. Het is tevens een belangrijk verantwoordingsdocument naar diverse gebruikers, in het bijzonder het Ministerie van OC&W.

Financiën

We hebben de laatste jaren hard gewerkt om ons financieel resultaat op orde te houden. In 2020 kwamen we uit op een (licht) positief resultaat van € 1.868, in 2021 op een positief resultaat van € 510.649. Het jaar 2021 is in financieel opzicht een 'extreem' jaar. Er zijn een groot aantal factoren die ons resultaat (tijdelijk) beïnvloeden. Positief de NPO gelden, die bedoeld zijn voor schooljaar 2021-2022, maar die we in zijn geheel in 2021 als bate moeten verantwoorden. Ook positief voor ons resultaat is de vrijval van onze voorziening arbeidsongeschiktheid, dit vanwege het verzekeren van dit risico bij een externe verzekeraar. Tenslotte hebben we onze onderhoudsvoorziening op een andere wijze berekend, namelijk via de componentenmethode. Dit verlaagt ons resultaat. Zie paragraaf 7 voor een uitgebreide toelichting op de exacte financiële cijfers hiervan. Hierdoor hebben we onze reserves herijkt. Deze herijking vindt plaats via een inschatting van onze financiële risico's met behulp van een risicoanalyse.

Onderwijs

Het jaar 2021 startte met het uitvoeren van een eigen meerjarenplan op elke onderwijsafdeling (brugklas, mavo, havo, vwo) op basis van de notitie 't Rijks 2025. Hiermee willen we 'bottom up' werken aan een schooleigen curriculum en lespraktijk met effecten op het leermiddelenbeleid en de leeromgeving. De aanpak van dit programma van 't Rijks 2025 is door de coronacrisis in een stroomversnelling gekomen. Denken in leerdoelen en het gebruik van digitale leermiddelen is geen issue meer. De uitvoering van het flexprogramma (flexrooster) is in het gedrang gekomen doordat de leerlingen thuisonderwijs gingen volgen. We hebben het opnieuw voorbereid waarbij zowel fysiek als digitaal onderwijs een rol gaan spelen. Daarnaast hebben we, op basis van 't Rijks 2025 en ons huisvestingsplan, een nieuw schoolplan gemaakt. Dit voldoet volledig aan de criteria die de onderwijsinspectie hieraan stelt.

Op 't Rijks willen we resultaatgericht en klantgericht werken. Dit vergroot de regelmogelijkheden en autonomie van de medewerker. Dit vinden we belangrijk, omdat we kinderen op maat willen bedienen in een goed geregelde school. We hebben er voor gekozen om zoveel mogelijk leerlingen, ondanks de leerachterstanden, door te laten stromen naar het volgende leerjaar. Daarnaast hebben we zoveel mogelijk ondersteuning ingezet op het gebied van maatschappelijk welbevinden, vaardigheden en vakondersteuning. Hiervoor hebben we veel extra leerkrachten aangenomen en de hulp ingeroepen van onze oud-leerlingen. De effecten van deze inzet laten zich pas over een jaar zien bij de overgangsvergaderingen. Het is maar de vraag of we met deze extra inzet van middelen en mensen een halt kunnen toeroepen aan de leerachterstanden. Je verwacht namelijk dat de leerlingen meer energie en tijd gaan besteden aan het leren, terwijl de puber meer aandacht en tijd gebruikt om sociale achterstanden in te halen. Begrijpelijk, maar ook frustrerend. De leerling kiest voor datgene wat voor hem of haar het meest belangrijk is. Dit kan betekenen dat meer leerlingen in het komende schooljaar het jaar over moet doen. Veel leerlingen hebben ook moeite met de dagelijkse regelmaat van naar school gaan – op tijd komen- je spullen meenemen- actief deelnemen aan de les – huiswerk leren en maken. Dit vraagt veel van ouders en leerkrachten.

Personeel

Het verder professionaliseren van de leerkrachten gaat onverminderd voort. De pedagogisch en didactische aanpak van de mentor en de docent versterken is nodig, omdat de leerling veranderd is door andere prioriteiten en aandachtsgebieden. De coronacrisis heeft diepe sporen getrokken. Het vraagt meer geduld en relationele vaardigheden van leerkrachten en ouders. Leerlingen (en ouders) begeleiden in de veelheid van vragen en mogelijkheden die de huidige samenleving biedt, is geen sinecure. Er worden veel hogere eisen gesteld aan de leerkracht. Niet iedereen heeft dit in huis. Het vraagt extra digitale training voor docenten, ondersteuning en toezicht in de klassen.



Daarnaast zijn er trainingen en scholingen hebben betrekking op diverse aspecten van het werk van elke docent, te weten passend onderwijs, didactiek, pedagogiek, mentoraat, loopbaanleren, projectonderwijs, vakinhoudelijke en educatieve informatietechnologie. We opereren vanuit de kracht van elke docent, geven hun keuzeruimte en geloven in de passie van het vakmanschap. Er wordt hard gewerkt om het allemaal voor elkaar te brengen. We zien dat terug in de leeropbrengsten en de lesbezoeken in de klas. Door het werken in teams rondom de afdelingen hebben we de verder stappen gezet op het gebied van coaching, intervisie en leren van elkaar. Voor het bestuur telt dit evenzeer als de verwachte resultaten van de onderwijsinspectie. De professionalisering van de docenten is sterk gekoppeld aan de ontwikkeling van de onderwijsafdelingen. In de brugklas ligt de nadruk op determineren en inspelen op verschillen tussen leerlingen. In de mavo ligt de nadruk op loopbaanleren en de ontdekkingstocht van de leerlingen naar hun talenten en kwaliteiten. Op de havo ligt de nadruk op ondernemend leren en de daarop aangepaste pedagogiek en didactiek. Op het vwo ligt de nadruk op onderzoekend leren en leren onderzoeken. Docenten krijgen de Eurekatraining van de universiteit van Utrecht en de Cilitraining van de universiteit van Nijmegen. Daarnaast hebben we verschillende mentorcoaches ingezet om de mentoren te ondersteunen in het gemotiveerd en actief houden van onze leerlingen.

11

Organisatie

De organisatie is geprofessionaliseerd doordat resultaatgericht werken centraal staat bij de aansturing. De verantwoordelijkheid van elke leidinggevende en het daarbij behorende team is vastgelegd in een RASCI overzicht. Verantwoordelijkheid is daarbij gedefinieerd als een meetbaar resultaat. Dit is terug te zien in het organogram. De verticalisering van de afdelingen mavo, havo, vwo is inmiddels een feit. Aan het hoofd van elke afdeling staat een eindverantwoordelijke conector. Inmiddels zijn de teamleiders niet meer weg te denken uit de school. Zij leggen zich toe op de verbinding van leerlingen, docenten en ouders. De conector is integraal verantwoordelijk voor personeel, onderwijs, planning en formatiebudgetten van de afdeling. Ook voor docenten, mentoren en de medewerkers van de ondersteunende diensten is gewerkt aan het vastleggen van verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Dit is bepalend voor het vermogen om resultaatgericht te kunnen werken.

Het onderwijs ondersteunend personeel is omgedoopt tot 'ondersteunende diensten'. Na een grondige analyse van de werkprocessen door een extern facilitair deskundige is er een nieuwe werkwijze ontstaan in de vorm van projecten. Hierdoor is de onderlinge afstemming tussen de diensten sterk verbeterd en het werkplezier toegenomen. Met het nieuwe begrip 'ondersteunende diensten' laten de diensten zien 'klantgericht en resultaatgericht' te willen werken.

Concurrentiekracht

Vanuit onze missie willen we onze positie verder versterken in stad en regio. Als eerste doen we dat met het programma 't Rijks 2025, naar een toekomstbestendige school door herziening van het curriculum en onze lespraktijk. In de regio is er discussie over de fusie van onze drie concurrentiescholen. Wij hebben ons hierin terughoudend opgesteld. We wachten de ontwikkelingen af en kiezen er vooral voor onze eigen ontwikkeling door te zetten.

Goed bestuur

Het bestuur van de stichting RSG 't Rijks is lid van de VO-raad en onderschrijft daarmee de code 'goed bestuur'. In de code goed bestuur zijn de basisprincipes vastgelegd die een appèl doen op de professionaliteit van bestuurders en schoolleiders in het voortgezet onderwijs. De principes zeggen iets over de waarden die aan het gedrag en de cultuur ten grondslag liggen. Van belang is 'van waaruit betrokken bestuurders handelen; wederzijds respect, transparantie, dialoog, gezamenlijkheid en verantwoording willen en durven afleggen'. De code is uitdrukkelijk niet alleen bedoeld voor bestuurders en schoolleiders, maar ook voor belanghebbenden binnen de school, zoals de leerlingen, de ouders en de medewerkers en natuurlijk voor belanghebbenden buiten de school, zoals ambtenaren en bestuurders van de gemeenten uit het wervingsgebied van de collega scholen. 'Goed bestuur' betekent het verkrijgen en behouden van vertrouwen van ouders, de gemeenschap, de overheid en de politiek, zowel lokaal als landelijk.

De stichting voldoet aan de bepalingen en volgt de code goed bestuur.

De wijze waarop de interne en horizontale verantwoording wordt gedaan, staat hieronder. De behaalde resultaten op organisatie en schoolniveau ten aanzien van strategisch beleid, gestelde doelen en leerresultaten zijn beschreven in het vervolg van dit jaarverslag.

One tier model

Op grond van de statuten van de stichting RSG 't Rijks bestaat het schoolbestuur uit toezichthoudende bestuurders en een uitvoerend bestuurder. De verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden van de toezichthoudende bestuurders zijn strikt gescheiden van de uitvoerende bestuurder.

De toezichthoudende bestuurders zijn belast met het houden van toezicht. Het doel van het toezicht is:

- Toetsen en bevorderen dat de uitvoerend bestuurder het doel van de stichting effectief, doelmatig en efficiënt realiseert.
- Realiseren van maatschappelijke doelen, die door de stichting zijn vastgesteld danwel door de overheid in wet en regelgeving zijn vastgelegd en voorgeschreven.

Concrete bevoegdheden bestaan uit het vaststellen van de statuten, waaronder het managementstatuut, het goedkeuren van het meerjarig strategisch en financieel beleid, de begroting, de jaarrekening en het jaarverslag. De toezichthoudende leden dienen de grondslag van de stichting en de integriteitscode te onderschrijven. Zij dienen zich bewust te zijn van hun voorbeeldfunctie ten behoeve van de hele stichting.

Voor de functie van rector/bestuurder is een profiel opgesteld. Ook voor de voorzitter en de leden van het bestuur is een functieprofiel vastgesteld. Jaarlijks evalueren we of profiel en werkelijkheid met elkaar overeenkomen. Dit leggen we vast in het evaluatieverslag.

De voorzitter van het bestuur ziet er op toe dat alle nevenfuncties worden vastgelegd. De criteria liggen vast in het statuut van de stichting RSG 't Rijks.

Tijdens de vergaderingen van de stichting RSG 't Rijks en de uitoefening van haar taken, richten alle bestuurders zich naar het belang van de instelling en de samenleving. Integer handelen staat centraal voor elke bestuurder van de stichting. Dit wordt jaarlijks geëvalueerd en vastgelegd. Tijdens het functioneringsgesprek met de rector/bestuurder, staat het gedrag van de rector/bestuurder centraal. Daarin wordt aandacht besteed aan de wijze waarop de rector/bestuurder het evenwicht bewaakt tussen openheid en vertrouwen.

Samenstelling van het schoolbestuur

Het stichtingsbestuur van RSG 't Rijks is ook in 2021 gebaseerd op het one tier model, een bestuursmodel, waarbij het bestuur strategisch meedenkt, beslissingen op hoofdlijnen neemt en voor de schoolleiding ook een klankbordrol vervult. De rector, dhr. drs. L.C.M. de Rond MA, is tevens uitvoerend bestuurder. Hij staat aan het hoofd van de school en legt verantwoording af aan de toezichthoudende bestuursleden.

De toezichthoudende bestuursleden functioneren onafhankelijk van de rector/bestuurder, hun namen zijn;

De heer C.P.M. van Oorschot (onafhankelijk voorzitter)

Mevrouw Y.J.M.M. Kammeijer-Luyks (onafhankelijk lid secretaris)

De heer F.J.W. van den Elshout (op voordracht van de ouders)

Mevrouw I.S.M. Pekelaer (op voordracht van de ouders)

De heer A.N.S.H.M. du Pont (op voordracht van de ouders)

De heer L.G.M. van der Beek (op voordracht van de gemeente Woensdrecht)

De heer P.W.J. Hoek (op voordracht van de gemeente Tholen)

Mevrouw H.A.M. van Oorschot (op voordracht van de gemeente Bergen op Zoom)

Mevrouw E. Prent (op voordracht van de gemeente Steenbergen)

Zij zorgen verder voor:

- het goedkeuren van begroting, meerjarenbegroting en het jaarverslag.
- toezicht op rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming van de middelen.
- toezicht op naleving van de wettelijke verplichtingen, de code goed bestuur en de afwijkingen van die code
- het aanwijzen van een accountant

Nevenfuncties

Alle al dan niet betaalde hoofd- en nevenfuncties van onze bestuurders vindt u in de bijlagen.



Beloning

Deze bestuurders zijn vrijwilligers en verrichten hun werkzaamheden op basis van een vrijwilligersvergoeding. Deze vrijwilligersvergoeding ligt niet boven de € 1.800 en behoeft vanuit nieuwe regelgeving niet te worden gepubliceerd bij de vermelding WNT (wet normering topinkomens).

Stafdienst

De Stichting RSG 't Rijks beschikt over een professionele stafdienst die wordt aangestuurd door de bestuurssecretaris. Deze stafdienst ondersteunt het schoolbestuur. In deze stafdienst zitten specialisten op het gebied van financiën, onderwijs, personeel en beheer. Voor elk van de specialisten alsook voor de bestuurssecretaris is een functieprofiel beschikbaar.

Vergaderingen

Het bestuur van de stichting RSG 't Rijks vergadert zes keer per jaar. Tijdens deze vergaderingen komen alle aspecten van de instelling aan de orde. Centraal staat steeds de voortgang op tien terreinen. Strategisch beleid; onderwijskundig beleid; personeelsbeleid; beheer; financiën; communicatie; planning & organisatie; overlegvormen; afdelingen; evenementen. Op elke portefeuille wordt mondeling en schriftelijk verantwoording afgelegd door de bestuurder. De documenten en de verslagen worden bewaard in het bestuursarchief.

Er wordt gewerkt met een agendacommissie. Deze bestaat uit de voorzitter, de vicevoorzitter, de rector/bestuurder en de bestuurssecretaris. Deze commissie komt maandelijks bijeen. Zij volgt de ontwikkelingen binnen en buiten de school en dient als sparringpartner voor de rector/bestuurder. Ook de voorbereiding voor de bestuursvergadering vindt plaats in deze commissie.

Horizontale en verticale verantwoording

De toezichthouders volgen de processen kwalitatief en kwantitatief. Zij gebruiken daarvoor diverse instrumenten en informatiebronnen. Zoals de vastgestelde prestatie-indicatoren in het schoolplan en de diepte-interviews met stakeholders. De toezichthoudende bestuurders voeren een keer per jaar gesprekken met het college van de gemeentes Bergen op Zoom, Steenbergen, Tholen en Woensdrecht, de ouderraad en de medezeggenschapsraad en de onderwijsinspectie. Van deze gesprekken wordt een gespreksverslag gemaakt en bewaard.

Eénmaal per jaar wordt er voor het voltallige bestuur en schoolleiding een themabijeenkomst georganiseerd. Het 'one-tier model' blijkt zeer effectief te zijn. De toezichthoudende bestuurders zijn betrokken en goed geïnformeerd, zonder dat zij daarbij op de stoel van de rector/bestuurder gaan zitten.

Bestuursevaluatie

Eens per jaar evalueren de toezichthouders hun eigen functioneren. Hiervan wordt een verslag gemaakt. Dit verslag wordt vastgesteld en in het bestuursarchief bewaard.

De verschillende toezichthouders functioneren op deelterreinen onafhankelijk en kritisch. Zij doen dit in het directe werkoverleg met de verantwoordelijke portefeuillehouders in de school, te weten beheer, financiën, onderwijs, personeel. Zij maken dit kenbaar tijdens de bestuursvergaderingen. Ook hier worden verslagen van gemaakt en bewaard in het bestuursarchief.

Rooster van aftreden

Er is een rooster van aftreden vastgesteld. Daardoor is van tevoren duidelijk hoe lang de zittingstermijn is en hoe wordt gehandeld om de ontstane vacature weer in te vullen.

Klokkenluidersregeling

De stichting RSG 't Rijks heeft de klokkenluidersregeling naar voorbeeld van de VO-raad overgenomen en vastgesteld. Er is een onafhankelijke externe klachtencommissie ingesteld om mogelijke klachten en/of integriteitskwetsies te onderzoeken.

Naleving en jaarlijkse evaluatie van bovenstaande punten leidt tot de conclusie dat voor 't Rijks doet gelden: Code Goed Onderwijsbestuur.

3. SUCCESFACTOREN

In ons schoolplan 2021-2025 hebben we 20 succesfactoren benoemd, 10 op basis van ambities uit het sectorakkoord en 10 op basis van eigen ambities:

Kritische succesfactoren (KSF) 2021-2025 (op basis van sectorakkoord)¹

'We geven inhoud en vorm aan het onderwijs van de 21e eeuw!'

1. **Iedere medewerker en iedere leerling is verantwoordelijk voor zijn of haar ontwikkeling** en werkt actief aan de ontwikkeling van zijn of haar talent(en).
2. **Voor leerlingen valt er wat te kiezen.** Er is een breed aanbod van plusrichtingen, profielen, vakken, projecten en buitenschoolse activiteiten. Daar waar de organisatie niet in voorziet, wordt maatwerk geleverd (differentiatie in de klas).
3. **De organisatie is er op gericht dat er klantgericht en resultaatgericht wordt gewerkt.** We spreken elkaar hier op aan.
4. **Iedere leerling, ouder, medewerker en bestuurder verantwoordt zich verticaal en horizontaal over zijn of haar rol in de organisatie.** Iedereen kent zijn of haar rechten en plichten en kan zich individueel en als organisatorische eenheid verantwoorden. Het is helder bij wie, hoe en wanneer dat gedaan wordt.
5. **'t Rijks stimuleert de ontwikkeling van stad en regio** door het initiatief te nemen en constructief samen te werken met bedrijven, instellingen, andere onderwijsinstellingen en gemeenten. Samen geven zij het onderwijsprogramma vorm. Leerlingen worden hier actief bij betrokken.
6. **'t Rijks kenmerkt zich doordat loopbaanleren, onderzoekend leren en ondernemend leren geïntegreerd is in de lespraktijk.** Vanuit het concept van ervaringsgericht (of procesgericht) leren toegepast op loopbaanleren, ondernemend leren en onderzoekend leren wordt de brede vorming gerealiseerd. In de verschillende afdelingen zal de nadruk verschillen: mavo – loopbaanleren; havo – ondernemend leren; vwo – onderzoekend leren.
7. **Het leermiddelenbeleid en de leeromgeving werken stimulerend op het onderwijsleerproces en de gekozen richting.** Leerlingen en medewerkers worden betrokken bij de aanpassingen in het gebouw, klaslokalen, terrein, omgeving en de keuze van de leermiddelen zowel digitaal als analoog.
8. Het belangstellingspercentage van onze school onderscheidt zich kwantitatief. **Een derde van de schoolverlaters gaat naar 't Rijks.** Dit zorgt voor continuïteit en stabiliteit. We willen dit behouden en versterken.
9. Het belangstellingspercentage van onze school onderscheidt zich kwalitatief. **De schoolpopulatie kenmerkt zich door diversiteit qua opleiding, inkomen, sociale en culturele achtergrond.** De school weerspiegelt de samenstelling van de bevolking in stad en regio. Dit biedt kansen voor burgerschapsvorming, integratie en gelijke kansen. Dit willen we benutten en versterken.
10. We leveren een actieve maatschappelijke bijdrage aan de groei en ontwikkeling van stad en regio door in te spelen op de onderwijsbehoeften in onze regio. **Duurzame innovaties in samenwerking met bedrijven, instellingen, gemeenten en andere onderwijsinstellingen zijn het resultaat van samenwerking.** Dit willen we behouden en versterken door, afhankelijk van de maatschappelijke behoefte, nieuwe samenwerkingsvormen aan te gaan.

Kritische succesfactoren (KSF) 2021-2025 (op basis van eigen ambities)

'We spelen in op de behoeften van de regionale en lokale samenleving!'

1. **Leerlingen komend uit achterstandsituaties² krijgen ondersteuning en coaching** op school, zodat zij boven zichzelf kunnen uitgroeien.
2. **De aansluiting tussen primair onderwijs en voortgezet onderwijs verloopt vloeiend** doordat het lesprogramma van het 1e en 2e leerjaar in het voortgezet onderwijs zowel vakinhoudelijk, didactisch als pedagogisch aansluit op de inhoud en werkwijze in groep 7 en 8.

1. Klaar voor de toekomst. Samen werken aan onderwijskwaliteit. Sectorakkoord vo 2014-2017.

En: actualisatie Sectorakkoord vo. Ministerie OCW.

2 De achterstand kan te maken met thuissituatie, ziekte en/of andere omstandigheden die ervoor zorgen dat de leerling achterstanden heeft opgelopen.

3. **De aansluiting tussen voortgezet onderwijs en vervolgonderwijs verloopt vloeiend** doordat het lesprogramma van de laatste twee leerjaren zowel vakinhoudelijk als pedagogisch en didactisch aansluit bij de werkwijze in het vervolgonderwijs.
4. **We ontwikkelen een schooleigen curriculum waarin naast kennis en kunde ook vaardigheden, competenties en attitudes een plaats krijgen.** Elke vakgroep en mentorteam maakt een basisprogramma, verrijkings-/verdiepingsprogramma en ondersteuningsprogramma voor de leerlingen van de diverse leerjaren en afdelingen. Dit programma vinden we terug in het vakwerkplan.
5. **De digitale leermiddelen vormen ruim 25 procent van alle lesstof.**
6. **Het schoolgebouw wordt verduurzaamd.** Licht, lucht en ruimte voor de leerlingen. We doen dit in verschillende fases. Te beginnen met de h.b.s. uit 1884. Dit wordt een brugklasgebouw. Achtereenvolgens komen de vakvleugels aan de beurt. In 2025 is driekwart van het gebouw verduurzaamd.
7. **Elke medewerker heeft een professionele attitude** en is in staat om hierop feedback te ontvangen en dit om te zetten in nieuw gedrag. Door observatie en terugkoppeling verbetert dit. Het gedrag staat beschreven in ons professioneel statuut.
8. **Het werkverdelingsbeleid voor docenten wordt aangepast zodat de werkverdeling tussen mentoren en niet-mentoren evenwichtig wordt.** Dit moet voldoende middelen genereren om jaarlijks drie tot vier groepen meer te formeren zodat de klassengrootte behapbaar wordt voor de docent.
9. **Cultuureducatie staat hoog op de agenda. RSG 't Rijks werkt samen met de gemeenten en culturele instellingen om cultuureducatie te integreren in het onderwijs.**
10. **Beroepsgerichte programma's van het beroepsonderwijs worden toegankelijker voor alle leerlingen. RSG 't Rijks werkt samen met de betrokken onderwijsinstellingen zodat leerlingen de ruimte krijgen om deel te nemen aan programmaonderdelen van mbo en hbo.**



Terugblik op schoolplan 2016-2020

Wat ging goed?

'Onze onderwijsstructuur, hij is er!'

1. Er is een breed en gevarieerd onderwijsaanbod gerealiseerd in groepsverband.
2. De lessentabel is aangepast met 20% keuzevrijheid voor de leerlingen.
3. Medewerkers werken aan hun persoonlijke ontwikkeling door scholing en intervisie.
4. De realisatie van de geplande onderwijstijd voldoet aan de wettelijke norm.
5. Leerlingen ervaren de lessen als belangrijk voor hun ontwikkeling.
6. De onderwijsresultaten van de school zijn in alle afdelingen op basis van de criteria van de onderwijsinspectie voldoende. Op dit moment zijn zelfs alle deelgebieden voldoende.
7. De kwaliteitscultuur in school is door de inspectie als goed beoordeeld.
8. De mavo en vwo afdeling zijn excellent.
9. Alle vacatures zijn ingevuld. Er is geen personeelstekort.
10. De financiële kengetallen lopen in de pas met de gestelde overheidsnormen.
11. Nieuwe organisatie- en communicatiestructuur is geïmplementeerd en leidt tot krachtig sturing op elke niveau.
12. 20% van de leerlingen levert een onderwijsprestatie die boven het schooladvies ligt van de basisschool.
13. 20% van de leerlingen in havo 4 is doorgestroomd vanuit van 4 vmbo.
14. Het percentage voortijdig schoolverlaters ligt ruim onder de landelijke normen.
15. Het belangstellingspercentage voor 't Rijks is 33% of hoger.
16. De medewerkers zijn nauw betrokken bij de innovaties, (loopbaanleren, ondernemend leren, onderzoekend leren en aansluiting po-vo) ingezet om het curriculum didactisch te vernieuwen met medewerking van externe partners.
17. De diversiteit van de leerlingenpopulatie vertaalt zich in ontmoeting en samenwerking tussen leerlingen die sociaal en cultureel van elkaar verschillen.

17

Wat kan beter?

'We komen in actie en bereiken onze doelen!'

1. Medewerkers ruimen structureel 10% van hun arbeidstijd in voor hun persoonlijke ontwikkeling waarbij de voortgang zichtbaar en meetbaar wordt.
2. Medewerkers formuleren concreet te behalen leerdoelen voor de eigen ontwikkeling. Leraren formuleren deze ook voor hun leerlingen. We doen dit planmatig, telkens voor het komende schooljaar.
3. Leraren geven leerlingen structureel feedback op hun ontwikkeling ten aanzien van kennis, kunde, competenties en attitude. Zij doen dit op basis van de geformuleerde leerdoelen.
4. De leraren halen op verschillende manieren elk trimester feedback op de wijze waarop zij hun lessen organiseren en invullen.
5. Het concept van ervaringsgericht leren is leidend voor het pedagogische en didactisch klimaat op school. Elke medewerker is zich hiervan bewust en vertaalt dit in zijn handelen. Ook sociale en culturele verschillen worden hierdoor overbrugd.

Wat moet beter?

'We brengen onze onderwijsconcept van ervaringsgericht leren (procesgericht, loopbaan, ondernemend en onderzoekend leren) in praktijk!'

1. Er is maatwerk voor leerlingen om te werken aan persoonlijke leerdoelen.
2. Leraren maken gebruik van digitale leer- en hulpmiddelen om in te spelen op verschillen.
3. Leraren differentiëren binnen de les op tempo en niveau door spelen in op de verschillen tussen leerlingen.
4. Leerlingen worden binnen en buiten de les ondersteund bij hiaten in kennis en kunde.
5. Leerlingen ervaren de lessen als inspirerend voor hun groei en ontwikkeling.
6. Elke vakgroep en mentorgroep formuleert de leerdoelen per leerjaar en afdeling. Deze worden vertaald naar de les door de docent en mentor.
7. De schoolleiding reflecteert elke trimester op haar eigen werkproces en op de toepassing van de 7 habits van Covey

4. LEERLINGEN EN ONDERWIJS

Denken, durven, doen

De school werkt met het concept: leren door denken, durven en doen.

Denken staat uiteraard voor het leer- en denkwerk, durven voor de ontwikkeling van het zelfvertrouwen en de persoonlijkheid en doen staat voor het in de praktijk brengen van kennis en vaardigheden. Zo wordt er steeds meer met vakoverschrijdende projecten gewerkt, die de leerlingen zelfstandig moeten uitvoeren. Taalontwikkeling is een van de speerpunten: niet alleen in de lessen Nederlands, maar ook bij aardrijkskunde, geschiedenis en wiskunde. Er wordt dan in samenhang aan taal gewerkt. De universiteiten van Amsterdam en Utrecht werken aan een effectmeting van het denken-durven-doen concept. Dit concept komt dus uit de wetenschap, de school past het in de praktijk toe en nu wordt het weer teruggekoppeld naar de wetenschap.

Excellente school

In januari 2020 ontving 't Rijks het predicaat excellente school 2020-2022 voor onze vwo-afdeling en een verlenging voor onze mavoafdeling. Het is een erkenning van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap voor het feit dat de school leerlingen optimale kansen biedt om hun talent te ontwikkelen. De mavo met het brede onderwijsaanbod, het doorstroombeleid en het Bèta Challenge Programma van de mavo+-afdeling hebben daar een belangrijke bijdrage aan geleverd. Ook het vwo met extra ontwikkelmogelijkheden vanuit tto, technasium en wetenschapsklas is nu een excellente afdeling. De school zal ook de komende jaren zijn uiterste beste doen om dit predicaat te behouden en verder uit te bouwen met onze havoafdeling.

Een grote school klein houden

Ieder kind is anders, daar wordt op ingespeeld. De school volgt de studievoordigheden van onze leerlingen. We meten zaken als concentratie, samenwerking, leesvaardigheid, planning, samenvatten etc. Na een aantal jaren kun je zien hoe het kind zich ontwikkelt; dat heeft voor ons een grotere voorspellende waarde dan cijfers en we kunnen eventueel op tijd bijsturen. Kinderen vallen niet uit omdat ze niet intelligent genoeg zijn, maar omdat er zo vaak andere dingen in hun leven gebeuren. Daar wil de school alert op zijn. Hier speelt de school op in. De openheid van de school en de korte lijnen zijn cruciaal, zo houden we een grote school klein. Bovendien hebben we met onze vernieuwbouw een brugklasgebouw gecreëerd, zodat deze nieuwe leerlingen in een apart gebouw even de tijd krijgen om aan de omgeving van een middelbare school te wennen.

Openbare school

RSG 't Rijks is een openbare school. We zijn een ontmoetingsschool voor leerlingen en leraren van diverse godsdiensten, wereldbeschouwingen en politieke overtuigingen. Deze verscheidenheid beschouwen we als een belangrijk voordeel: zij brengt begrip en waardering voor iedere levensovertuiging en -visie met zich mee. Respect en verdraagzaamheid ten opzichte van elkaar en elkaars mening vloeien hieruit voort. In dit kader is er bij de docenten een grote bereidheid om van visies en overtuigingen kennis te nemen en de leerling daarover, waar nodig, te informeren. Voor en tegen komt aan de orde en in discussies met de leerlingen kunnen de docenten hun persoonlijke mening laten blijken, waarbij het opdringen van de eigen opvatting door een leraar als de enige goede, onjuist is. Door de leerlingen vroegtijdig vertrouwd te maken met diverse meningen en opvattingen, krijgen ze begrip voor anderen en andersdenkenden. Zo worden de jongeren het beste voorbereid op de maatschappij.

Schoolprestaties

De leeropbrengsten van een school worden voortdurend gemeten over een reeks van drie schooljaren. De onderwijsinspectie spreekt jaarlijks een oordeel uit over de prestaties van de leerlingen.

De onderwijsinspectie

De inspectie werkt met een onderwijsresultatenmodel. Het model heeft als doel bij te dragen aan de zelfsturing van scholen. Er wordt hierbij gewerkt worden met absolute normen, die voor een bepaalde periode worden vastgelegd.

Iedere school krijgt jaarlijks een beoordeling van de onderwijsinspectie. Deze is gebaseerd op een aantal gegevens die telkens over een periode van drie jaar gemiddeld worden. De gegevens waar de inspectie mee werkt zijn: onderwijspositie t.o.v. advies po, onderbouw snelheid, bovenbouwsucces, examencijfer.

Als gevolg van de coronacrisis past de Inspectie van het Onderwijs de werkwijze rond de beoordeling van de onderwijsresultaten aan. De coronacrisis beïnvloedt deze resultaten, en dit ligt voor een deel buiten de invloedssfeer van besturen en scholen. Scholen worden daarom in het schooljaar 2021/2022 niet beoordeeld op de resultaten en er vindt geen publicatie plaats van de onderwijsresultatenoverzichten op onze website.

Overzicht van de examenresultaten 2021

Schooltype	Aantal kandidaten	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
Vmbo-t	187	175	93,6% (100,0)
Havo	203	177	87,2% (97,9)
Vwo	110	99	91,9% (99,0)
Totaal	500	451	90,2% (98,9)

Tussen haakjes staan in de rechterkolom de percentages van vorig jaar.

Het overzicht van de examenresultaten over de afgelopen 10 jaren (in %) ziet er als volgt uit.

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Vmbo	93,6	100,0	94,0	94,7	94,2	96,6	95,2	97,8	95,6	96,7
Havo	87,2	97,9	87,3	88,0	87,3	88,8	83,3	80,2	83,3	86,0
Vwo	91,9	99,0	94,0	91,9	92,2	81,7	89,2	77,0	88,9	84,2
Totaal	90,2	98,9	90,8	91,3	91,4	90,4	88,9	85,8	89,0	88,2

Conclusie:

De verwachting dat dit percentage voor 2021 weer rond het niveau van 2019 (en daarvoor) zou liggen, is uitgekomen. Dit ondanks dat leerlingen nu, vanwege corona, leerachterstanden hadden. Aan de andere kant hebben ze ook meer herkansingsmogelijkheden gekregen.

Het percentage liet in 2020 een percentage ver boven ons streefpercentage van 93% zien. Dit nadat het aantal geslaagden de laatste jaren een mooie stabiele trend liet zien boven de 90 %. Door de, vanwege corona, gewijzigde manier van het tot stand komen van de examencijfers, was dit hoge percentage ook landelijk zo.



Overzicht van de bevorderingsresultaten 2021

Bevordering schooljaar 2020-2021 naar 2021-2022

Klas	Aantal	Bevorderd	%
Brugklas	459	448	97,6
M2	128	118	92,2
H2	170	155	91,2
V2	101	97	96,0
Klas 2	399	370	92,7
M3	186	162	87,1
H3	217	189	87,1
V3	103	91	88,3
Klas 3	506	442	87,4
havo 4	272	214	78,7
vwo 4	102	97	95,1
vwo 5	105	96	91,4
Totaal	1843	1667	90,5

Bevordering voorgaande schooljaren

Schooljaar	Aantal leerlingen (zonder examenklassen)	Bevorderd	% Bevorderd
2010-2011	2065	1903	92,2
2011-2012	2141	1944	90,8
2012-2013	2126	1987	93,5
2013-2014	2176	1971	90,5
2014-2015	2123	1936	91,2
2015-2016	1990	1803	90,6
2016-2017	1950	1736	89,0
2017-2018	1990	1803	90,6
2018-2019	1898	1747	92,0
2019-2020	1807	1717	95,0

Een paar kanttekeningen:

- Het zittenblijfpercentage (volgens definitie 3) ligt al jaren net iets onder de 10%. In schooljaar 2019-2020 heeft corona een positieve invloed gehad. Afgelopen schooljaar hebben we het mooie percentage uit 2018-2019 niet kunnen halen. Toch is het na de hoge overgangpercentages van 2019-2020, waarin we vanwege corona minder zicht hadden op het niveau van de leerlingen, een mooi prestatie!

Vertrouwenscontactpersoon

De school heeft twee vertrouwenscontactpersonen. Bij hen kunnen leerlingen terecht die zich onheus bejegend voelen. Hiervan kan een melding worden gemaakt bij de vertrouwenscontactinspecteur. De VCP begeleidt de leerling, adviseert in gesprekken en onderneemt adequate stappen. Ook het OP en de OD komen met hun vragen bij de VCP terecht. Zij worden na een eerste gesprek verwezen naar de schoolmaatschappelijk werkster.

5. PERSONEEL

Zaken met een behoorlijk personele betekenis

Eind 2021 heeft ons directielid met de portefeuilles zorg en kwaliteitszorg een andere baan aanvaard. Haar functie is herverdeeld onder verschillende personen.

Funciemix

De school en de MR hebben de volgende streefpercentages schriftelijk vastgelegd in een maatwerkdokument.

LB: 52,0%

LC: 19,2%

LD: 28,8%

Op basis van de uitgegeven formatie op 1 oktober 2021 komen de berekeningen als volgt uit:

LB: 50,4%

LC: 22,4%

LD: 27,3%

De percentages voor 2021 liggen dus voor LC ruim boven de maatwerkafspraken, die van LD daaronder maar deze worden gecompenseerd door het hogere LC-precentage.

Gezien de extra inzet van personeel door de NPO activiteiten en de eindigheid hiervan, zullen we deze percentages goed moeten blijven monitoren en ervoor zorgdragen dat we niet te ver uit de pas lopen met de afgesproken percentages, die in het maatwerkdokument zijn vastgelegd.

In- en uitstroom

In 2021 zijn er 45 personeelsleden in dienst gekomen en 24 personeelsleden zijn vertrokken of met pensioen gegaan.

Verzuim

De verzuimpercentages van de laatste acht jaren zijn als volgt:

2014	5,61	2018	6,31
2015	4,25	2019	5,51
2016	4,28	2020	4,73
2017	5,07	2021	4,65

Ons verzuimbeleid lijkt nu vruchten af te werpen, het verzuimpercentage kruipt langzaam toe naar onze doelstelling van 4,5%! Na goede verzuimcijfers in 2015 en 2016, hadden we vanaf 2017 percentages boven onze doelstelling. Hierbij moet worden vermeld dat de hoge percentages van 2018 en 2019 vrijwel geheel wordt veroorzaakt door lang, niet werkgerelateerd verzuim.

Ten aanzien van ons verzuimbeleid valt de aanpak te plaatsen in twee categorieën. De aanpak van kort verzuim vindt u terug in de uitkomsten van de risicokansanalyse (zie continuïteitsparagraaf). De aanpak van het langdurig verzuim valt niet in elke casuïstiek te sturen en is het per casus bewust kiezen voor een bepaalde strategie:

- De wet verbetering poortwachter volgen, waarna er na twee jaar verzuim een definitief besluit kan worden genomen (dit betreft medewerkers die al een lange geschiedenis van veel en langdurig verzuim hebben, waar op een bepaald moment heel bewust het besluit is genomen om het traject nu volledig door te lopen om vervolgens op enig moment weer opnieuw te beginnen).

- Situaties waarin een medewerker langdurig uit de roulatie is (bv. gediagnostiseerd met kanker, hersenletsel), dit zijn langdurige trajecten waar we weinig invloed op kunnen uitoefenen.
- Bij een burn-out en psychische klachten, welke tot langdurig verzuim kunnen leiden, proberen wij in samenwerking met de bedrijfsarts snel te duiden of het gaat om werk gerelateerde problematiek of dat de problematiek zich meer op privé/persoonlijk vlak bevindt. Dit zorgt ervoor dat we sneller kunnen anticiperen of het bijvoorbeeld om disfunctioneren gaat, of een arbeidsconflict. Wanneer blijkt dat er geen medische oorzaak aan ten grondslag ligt, kan iemand uit verzuim worden gehaald en ander traject mee gelopen worden.

Hieronder de uitsplitsing van het soort verzuim van de laatste 5 jaren.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kort	1,31	1,28	1,32	1,21	1,23	1,29
middel	0,71	0,95	0,71	0,80	0,62	0,86
lang	1,97	2,42	3,25	1,86	2,16	2,09
langer dan een jaar	0,29	0,42	1,03	1,64	0,72	0,43
	4,28	5,07	6,31	5,51	4,73	4,67



6. HUISVESTING

Gebouwen en terreinen

RSG 't Rijks beschikt over een goed, degelijk en eigentijds gebouwencomplex.

Na twee jaar vol bouwactiviteiten hebben we de eerste moderniseringslag gerealiseerd.

Momenteel heeft de school ongeveer 23.500 m² aan gebouwen, die onderhouden moeten worden. Kijkend naar de toekomst moet geconstateerd worden dat het moderne onderwijs andere eisen aan onderwijsruimtes stelt dan vroeger het geval was. Er hoeft hierbij slechts gedacht te worden aan binnenklimaat, infrastructuur, energieverbruik enz.

Gerealiseerd is:

- 1) De stafafdeling is ondergebracht in de monumentale conciërgewoning en de 19e eeuwse gymzaal (lokaal 13). Daartoe is dit gebouwendeel duurzaam verbouwd. Planning, roosters, informatie en communicatie blijft in het hoofdgebouw.
- 2) De hbs uit 1882 is duurzaam verbouwd en gerestaureerd waar nodig. Deze krijgt een bestemming als nieuw brugklasgebouw. Daarnaast hebben we op zolder nieuwe lesruimtes gecreëerd.

Gedeeltelijk gerealiseerd is:

- 3) Het digitale netwerk en de digitale leeromgeving is overal in school toegankelijk en verrijkt met doeltreffende digitale leermiddelen, zodat fysiek leren en digitaal leren hand in hand gaan.

Nog te realiseren:

- 4) De vakvleugels worden herkenbaarder gemaakt in de gangen. Ze worden transparanter. In elke vleugel komen flexibele leer- en werkplekken voor leerlingen en collega's. We realiseren in het huidige gebouw op een duurzame manier de lesruimtes van de toekomst.

We versterken de gebouwenpositie van onze school door met de gemeente afspraken te maken over het gebruik van het CKB-gebouw en de sportzalen op ons terrein en in de gemeente Bergen op Zoom.

We hebben een huurcontract met de Karmel. Dit lost het probleem van een gebrek aan gymzalen in onze school op, hierdoor hoeven ook minder examenmodules LO buiten school plaats te vinden. Daarnaast huren we ruimtes van de Blokstallen 3 voor de vooropleiding.

Hieronder de belangrijkste zaken die we in 2021 hebben aangepakt:

- Geïnvesteed in onze vernieuwbouw (€ 1.538.000)
- Onderhoudscomponent vernieuwbouw (€ 179.000)
- Nieuw meubilair vernieuwbouw (€ 343.000)
- Zonnepanelen (€ 382.000)
- Dak (€ 165.000)
- Terrein (€ 195.000)

Voor deze zaken is geld nodig. De doordecentralisatie overeenkomst met de gemeente Bergen op Zoom en de exploitatiegelden vanuit het OCW zijn hiervoor bepalend.

ICT

Vanaf 2020 heeft het gebruik van digitale leermiddelen een vlucht genomen op 't Rijks. Door de Coronapandemie werden we geconfronteerd met afstandsonderwijs. Tijdens de lockdown gaven de meeste docenten online les vanuit huis. In periodes dat er fysiek lesgegeven kon worden, waren er regelmatig leerlingen thuis vanwege quarantainemaatregelen. Ook voor deze leerlingen zorgden we ervoor dat het onderwijsproces kon doorgaan.

Dit heeft ons destijds vervroegd doen besluiten om de leerlingen van klas 1 t/m 3 en vwo 4 een chromebook aan te laten schaffen of ter beschikking te stellen, anno schooljaar 2021-2022 werken alle leerlingen (met uitzondering van Havo 5 en Vwo 6) met een chromebook.

Docenten hebben we uitgerust met een laptop. Daarnaast hebben alle vakgroepen aangegeven welke digitale leermiddelen zij gaan gebruiken om leerlingen digitaal te kunnen bedienen. Online-lessen worden gegeven in Teams.

De chromebooks zijn zo ingericht dat leerlingen tijdens schooltijden uitsluitend met hun schoolaccount kunnen werken, zodat afleiding tot een minimum beperkt wordt. Daarnaast is er voor gezorgd dat het uitstekend werkt met Office365. Zo worden op de chromebook gemaakte documenten automatisch opgeslagen in de Onedrive van de leerling.

Ook de medewerkers van de ondersteunende diensten werkten in deze situatie vaak thuis. Daarom zijn ook zij, indien nodig, voorzien van een laptop. Het overleg vindt plaats in Teams.

Zo hebben we door goed in te spelen op de gevolgen van de pandemie, een versnelling kunnen realiseren in het gebruik van ICT in het onderwijsproces.

Elke methode heeft een digitale component, waarbij steeds vaker gebruik gemaakt wordt van learning analytics. Het stelt docenten in staat om de vorderingen van leerlingen te volgen en maatwerk te bieden. Onze docenten maken in toenemende mate gebruik van deze middelen. Naast het digitale materiaal van de methodes, is er ook steeds meer vrij toegankelijk materiaal beschikbaar.

Naast eerder genoemde processen maken we ook gebruik van de digitale mogelijkheden om onze leerlingen en hun ouders te informeren over de vorderingen, de presentie, studieplanners en ontwikkelingen op school. Alle inschrijfprocessen, zoals voor ouderavonden, informatieavonden, herkansingen, reizen, flexlessen gebeuren digitaal. Waar mogelijk maken we daarbij gebruik van beschikbare pakketten, maar er worden ook regelmatig maatwerkapplicaties in eigen beheer gemaakt.

7. FINANCIIEEL

Leerlingengegevens

Het leerlingenaantal op 1 oktober van het voorgaande jaar is bepalend voor het gehele kalenderjaar. Dit betekent dus dat het leerlingenaantal op 1 oktober 2020 (2.379 – 5 gezakte vavo-leerlingen * 0,5 = 2.376,5) bepalend is voor de bekostiging van het kalenderjaar 2021.

	1 oktober '19	1 oktober '20	1 oktober '21
totaal aantal leerlingen:	2.407	2.379	2.435

de verdeling			
brugklas	388	461	477
2e klas (M, H, V)	494	402	492
totaal klas 1 en 2	882	863	969
3e klas (M, H, V)	506	509	429
4e klas (M, H, V)	522	571	567
5e klas (H, V)	387	318	359
6e klas (V)	110	118	111
totaal klas 3 t/m 6	1.525	1516	1.466

VAVO-leerlingen TG *	18	6	22
----------------------	----	---	----

* dit zijn leerlingen die vorig jaar zijn gezakt, zij zijn meegenomen in het totaal aantal leerlingen, maar tellen in de bekostiging maar voor de helft mee

Prognose oktober 2022: 2.427 leerlingen (op basis van prognose uit meerjarenbegroting)

De diverse vergoedingen per leerling voor de exploitatie, het schoonmaken en de instandhouding van de gebouwen waren:

	exploitatie	schoonmaken	instandhouding gebouwen
leerjaar	2021	2021	2021
klas 1 en 2	€ 481,10	€ 212,74	€ 160,78
klas 3 t/m 6	€ 401,37	€ 175,83	€ 129,99

De bedragen van 2021 zijn met 1,96% opgehoogd ten opzichte van 2020.

Het bedrag per leerling voor gratis leermiddelen (lees: boeken leerlingen) is in 2021 met hetzelfde percentage verhoogd en bedraagt nu € 328,19.

Resultatenanalyse

Staat van baten en lasten over 2021

	2021	begroot 2021	2020
3 BATEN			
3.1 Rijksbijdragen OCW	21.147.756	18.087.000	18.093.785
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.275.540	1.197.000	1.197.298
3.3 Overige baten	167.782	115.000	112.140
Totaal baten	22.591.078	19.399.000	19.403.223
4 LASTEN			
4.1 Personeelslasten	16.239.977	15.748.000	15.527.800
4.2 Afschrijvingen	1.085.596	1.053.000	787.924
4.3 Huisvestingslasten	2.745.798	1.201.000	1.313.010
4.4 Overige lasten	1.969.389	1.691.000	1.736.850
Totaal lasten	22.040.760	19.693.000	19.365.584
Saldo baten en lasten	550.318	-294.000	37.639
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
5.1 Rentebaten	5.864	0	940
5.2 Rentelasten	45.533	24.000	36.711
Saldo financiële baten en lasten	-39.669	-24.000	-35.771
Resultaat gewone bedrijfsvoering	510.649	-318.000	1.868
6 BUITENGEWONE BEDRIJFSVOERING			
Buitengewone baten	0	0	0
Buitengewone lasten	0	0	0
Resultaat gewone bedrijfsvoering	0	0	0
Netto resultaat	510.649	-318.000	1.868

Zoals u in bovenstaand overzicht ziet is 2021, evenals in 2020, met een positief resultaat afgesloten; € 510.649; het resultaat over 2020 was € 1.868 positief.

Dit resultaat is dus hoger dan in 2021, zo'n € 509.000 en bovendien € 829.000 hoger dan begroot.

Het resultaat wordt door drie factoren sterk beïnvloedt.

- Extra dotatie voorziening groot onderhoud
- NPO/Coronasubsidies
- Vrijval voorziening arbeidsongeschiktheid (vanwege verzekering van dit risico bij Loyalis)

Zonder deze factoren zou het resultaat over 2021 er, afgerond, als volgt uitzien.

We komen dan uit op een positief resultaat van € 109.000.

	2021		2021
3 BATEN	* € 1.000	5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	
3.1 Rijksbijdragen OCW	18.671	5.1 Rentebaten	6
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.276	5.2 Rentelasten	46
3.3 Overige baten	168	Saldo financiële baten en lasten	-40
Totaal baten	20.115		
		Resultaat gewone bedrijfsvoering	109
4 LASTEN			
4.1 Personeelslasten	15.503		
4.2 Afschrijvingen	1.086		
4.3 Huisvestingslasten	1.408		
4.4 Overige lasten	1.969		
Totaal lasten	19.966		
Saldo baten en lasten	149		

In het kort volgt hierbij de analyse van de verschillen t.o.v. 2020.

Bij deze analyse hebben we gebruik gemaakt van interne verdeling tussen personele en materiële baten en lasten. Dit maakt de analyse ons inziens sterker.

Personele baten en lasten :	+ € 2.016.000
Materiële baten en lasten :	- € 1.503.000
Financiële baten en lasten:	- € 4.000
Totaal:	+ € 509.000

Belangrijkste oorzaken

Personeel

(som van personele baten en lasten, op grond van interne toerekening):

Incidentele aanvullende bekostiging NPO + diverse coronasubsidies:	+ € 1.494.000
De NPO (bedoeld voor schooljaar 2021-2022) gelden moeten in één keer als bate worden opgenomen in 2021, terwijl de lasten doorlopen in 2022. Uiteraard reserveren we deze gelden via een aparte bestemmingsreserve. Daarnaast hebben we diverse coronasubsidies mogen ontvangen (inhaal- en ondersteuningsprogramma's, extra hulp voor de klas).	
Personeelsmutaties:	+ € 112.000
Een medewerker van de ondersteunende dienst is met pensioen gegaan, deze baan is slechts voor een klein deel vervangen. Daarnaast heeft de school minder kosten voor een slapend dienstverband van een zieke docent.	
Meer inkomsten Samenwerkingsverband:	+ € 140.000
Volledige dekking voor de kosten van onze POP klas + extra subsidies in verband met corona	
Hogere kosten corona inhaalsubsidies:	- € 75.000
In 2021 is er verder ingezet op extra begeleiding van leerlingen met leerachterstanden.	

Hogere kosten personeel niet in loondienst:	- €	125.000
Door corona hebben we voor zowel de invulling van reguliere als vervangingslessen meer gebruik moeten maken van uitzendbureaus.		
Lagere storting personeelsvoorzieningen:	- €	478.000
Er is een aantal personeelsleden in 2019 in de WIA terecht gekomen. Hiervoor hebben we destijds een voorziening gevormd. Nu we vanaf 2022 eigen-risicodragers zijn geworden en dit risico hebben verzekerd, kan deze voorziening vervallen.		
Overige personeelskosten:	- €	24.000
Extra kosten corona-ondersteuning door voornamelijk oud-leerlingen.		
Diverse kleine oorzaken:	+ €	16.000

Materieel

(som van materiële baten en lasten, op grond van interne toerekening):

A Gemeentelijke bijdrage doordecentralisatie:	-/- €	221.000
indexatie van de MEV met 6,38%	+ €	76.000
extra huur gymzaal door intensiever gebruik	- €	25.000
nieuw: afschrijving vernieuwbouw	- €	251.000
duurdere verzekering gebouw	- €	12.000
verhoogde OZB	- €	9.000
B Boeken, goedkopere wiskunde methode.		
Extra budget vanuit NPO voor digitale licenties	+ €	71.000
C OCW	-/- €	1.354.000

Inkomsten:

€ + 264.000

- geen doorrekening deel lumpsum naar personeel (+ € 210.000)
- hogere inkomsten door verhoging bedrag per leerling (€ 19.000)
- hoger deel prestatiebox via materiële kosten (+ 28.000)
- materiële subsidie SUVIS (+ € 7.000)

Huisvesting:

€ -/- € 1.396.000

- hogere storting onderhoudsvoorziening - € 1.335.000 (als gevolg van nieuwe verplichte berekeningssystematiek exploitatie)
- meer schoonmaakkosten - € 30.000 (als gevolg van extra vierkante meters)
- meer energielasten - € 35.000 (als gevolg van hoger verbruik en hogere prijzen)
- lager divers huisvesting + € 4.000

Afschrijvingslasten:

€ - 47.000 => door investering in nieuw meubilair verbouwing en zonnepanelen

Overige lasten:

€ - 175.000	=>	meer deskundigenadvies	- €	50.000
		meer PR/info-avonden	- €	44.000
		meer leermiddelen voornamelijk in verband met corona		
		materialen uit subsidie leerweg techniek	- €	41.000
		kopieerkosten, afkoop oud contract Ricoh	- €	24.000
		ICT licenties, meer Cloudwise en Google Chrome,		
		door chromebooks voor leerlingen	- €	24.000
		divers	+ €	8.000



Financiële baten en lasten

Meer rentekosten als gevolg van nieuwe financiering warmtefonds
en minder als gevolg van lening via schatkistbankieren i.p.v.
via de reguliere bank, per saldo

- € 4.000

Dan nu de vergelijking met de begroting:

Het begrote resultaat voor 2021 was - € 318.000,

het werkelijke resultaat is + € 511.000 en ligt dus zo'n € 829.000 hoger.

Hieronder de verklaring:

Personeel: + € 2.406.000

Materieel: - € 1.577.000

Personeel

NPO gelden + € 1.494.000

Grotendeels veroorzaakt doordat de NPO gelden in één keer als bate
moeten worden opgenomen in 2021, terwijl de lasten doorlopen in 2022.
Uiteraard reserveren we deze gelden via een aparte bestemmingsreserve.
Daarnaast hebben we diverse coronasubsidies mogen ontvangen (inhaal- en
ondersteuningsprogramma's, extra hulp voor de klas).

Storting personeelsvoorziening + € 390.000

Door onze geplande overstap naar eigen risicodragerschap valt onze voorziening
voor arbeidsongeschikten vrij.

Premie werkhervattingskas + € 65.000

Deze premie wordt jaarlijks berekend aan de hand van het aantal ZW en WIA
uitkeringen die (oud) medewerkers hebben ontvangen. We hadden in 2021 flink
hogere premies voorspeld, dit blijkt mee te vallen.

Samenwerkingsverband + € 140.000

Hogere incidentele subsidies voor activiteiten die we al binnen school
ondernemen.

Scholingsbudgetten + € 94.000

De scholingsbudgetten worden maar ten dele benut.

Personeelsmutaties + € 112.000

Een medewerker van de ondersteunende dienst is met pensioen gegaan, deze
baan is slechts voor een klein deel vervangen. Daarnaast heeft de school
momenteel geen kosten voor een slapend dienstverband van een zieke docent,
van wie we in het zomer/najaar nog hoopten dat deze docent voor de klas zou
terugkeren.

Diverse kleine oorzaken + € 111.000

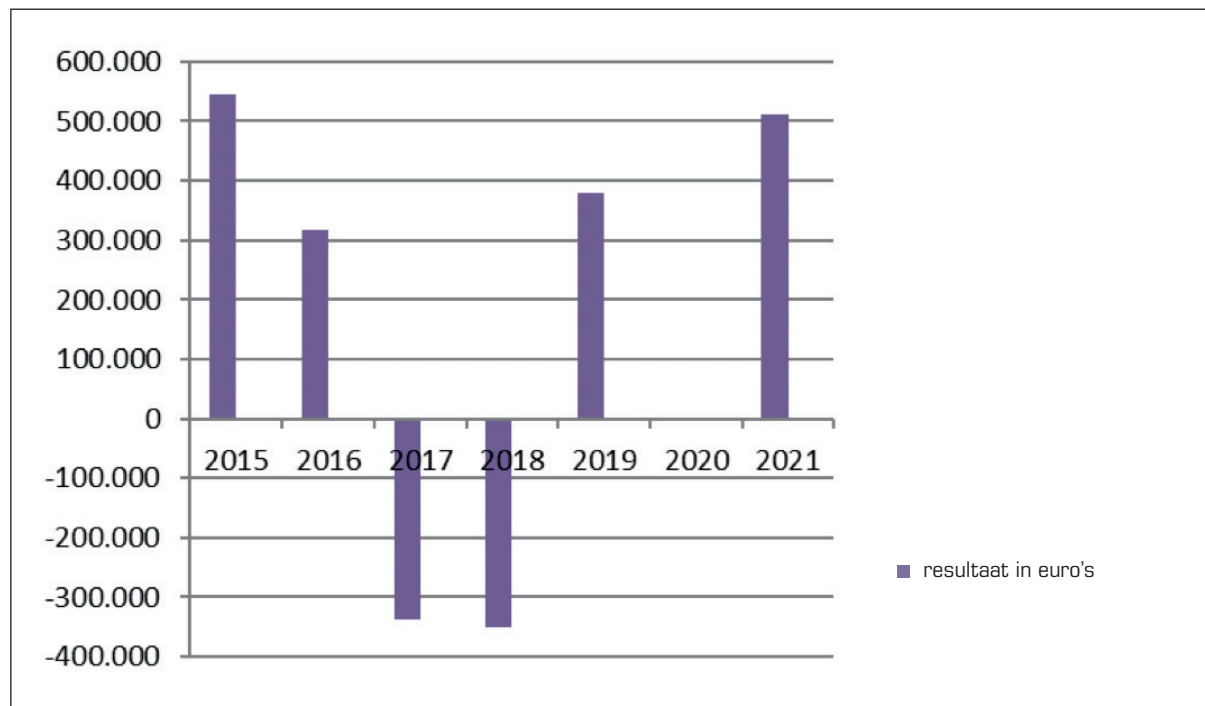
Materieel

Huisvesting gemeente:	- €	35.000	
Inkomsten door decentralisatie	+ €	77.000	door indexatie MEV, was uit voorzichtigheidsprincipe niet begroot
Afschrijving gebouw	- €	26.000	door meerwerk hoger jaarlijks afschrijvingsbedrag
Verzekering gebouw	- €	8.000	door verhoogde premies en door CAR verzekering bouw
OZB	- €	3.000	door verhoging OZB
Verzekering	- €	12.000	door verhoging premie als gevolg verhoogde verzekerde waarde gebouw
Huur	- €	19.000	door intensievere huur blokstallen
Rentekosten	- €	3.000	door rente als gevolg van lening warmtefonds
Huurkosten Karmel	- €	30.000	door intensiever gebruik van de zalen
OZB	- €	9.000	hogere eigenaarsheffing OZB
Diverse	- €	2.000	
Totaal	- €	35.000	

Boeken:	+ €	11.000	
Door een lagere boekenpakket prijs per leerling dan verwacht door korting op de wiskundemethode. In schooljaar 2021-2022 is er meer geïnvesteerd in digitale leermiddelen. Dit wordt gefinancierd uit de NPO gelden.			

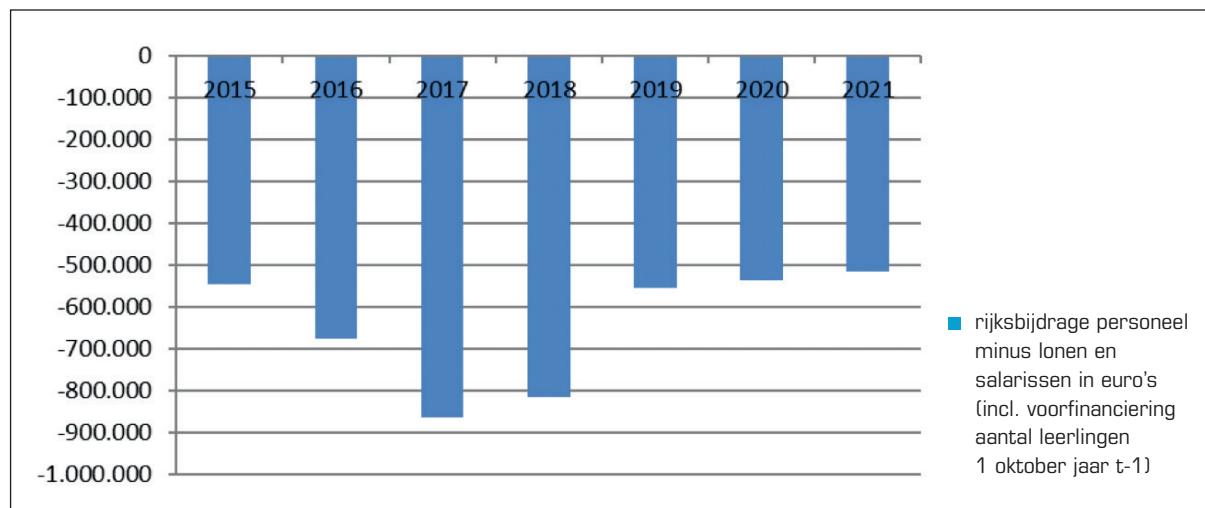
Exploitatie:	- €	1.553.000	
<ul style="list-style-type: none"> Hogere dotatie onderhoudsvoorziening als gevolg van componentenmethode (€ 1.362.000) Meer kosten (€ 26.000) gemaakt voor de informatieavonden (promotievideo's, webinars) Meer schoonmaaklasten (€ 34.000), extra m² verbouwing zijn nu doorberekend Meer energielasten door hoger verbruik, hogere tarieven en lagere opbrengst zonnepanelen dan ingeschat (€ 55.000) Meer deskundigheidsbevordering (€ 20.000), door advies bouw en nieuwe correctorsprocedure Afkoop oud kopieercontract Ricoh (€ 18.000) Onderhoud door derden (€ 36.000), divers (reparatie noodverlichting, eigen risico waterschade, aansluiten airco's, verbeteren afwatering) Divers (€ 2.000) 			

Resultaten laatste 7 jaren



Rijksbijdrage personele lumpsum minus de lonen en salarissen over de laatste zeven jaren.
 Hierbij is de correctie van de voorfinanciering (doordat de school op basis van het aantal leerlingen van jaar t-1 een heel kalender wordt bekostigd) meegenomen.

33



Rijksbijdrage personele lumpsum minus de lonen en salarissen over de laatste zeven jaren.
 Hierbij is de correctie van de voorfinanciering (doordat de school op basis van het aantal leerlingen van jaar t-1 een heel kalender wordt bekostigd) meegenomen.
 De opbrengsten zijn gecorrigeerd voor incidentele lumpsumvergoedingen.
 Het is duidelijk te zien dat de negatieve trend nu doorbroken is. Dit is te danken aan de realisatie van de aanpassing van de lessentabel. Daarnaast krijgt de school nog extra gelden uit de prestatiebox en NPO, die ook voor lonen en salarissen worden ingezet.

Financiële ratio's

De school heeft al jaren een goede financiële positie.

Uit de kengetallen blijkt de gezonde financiële basis van de school:

	2017	2018	2019	2020	2021
Kengetallen:					
solvabiliteit 1	0,47	0,46	0,46	0,38	0,34
solvabiliteit 2	0,73	0,74	0,76	0,60	0,56
liquiditeit	2,08	2,12	2,18	1,60	1,83
rentabiliteit	-1,82	-1,84	1,90	0,00	2,26
kapitalisatiefactor	0,35	0,34	0,32	0,31	0,40
weerstandsvermogen	0,40	0,37	0,38	0,37	0,32
financieringsfunctie	0,13	0,12	0,12	0,12	0,10
transactiefunctie	0,13	0,12	0,11	0,15	0,17
financiële buffer	0,09	0,09	0,09	0,04	0,13
netto werkkapitaal	0,14	0,13	0,13	0,09	0,14
huisvestingsratio	0,08	0,07	0,08	0,09	0,17
personele kosten/ rijksbijdrage	0,88	0,88	0,84	0,86	0,77
personele kosten/ totale baten	0,83	0,83	0,79	0,80	0,72
normatief eigen vermogen (in miljoen €)			11,83	14,31	15,09
werkelijk eigen vermogen (in miljoen €)			7,48	7,48	8,00

De solvabiliteit 1 geeft aan in hoeverre de instelling kan voldoen aan haar langlopende verplichtingen (eigen vermogen, exclusief voorzieningen/totaal vermogen). Deze daalt nu door drie factoren:

- het grotere aandeel van het vreemd vermogen als gevolg van onze nieuwe lening bij het Ministerie en het Warmtefonds.
- het grotere aandeel van de voorzieningen als gevolg van de grotere onderhoudsvoorziening (componentenmethode)

De solvabiliteit 2 geeft hetzelfde aan, alleen is nu de post voorzieningen meegenomen in de berekening (eigen vermogen, inclusief voorziening/totaal vermogen). De daling in 2021 heeft verder dezelfde oorzaken als bij solvabiliteit 1.

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling kan voldoen aan haar verplichtingen op korte termijn (vlottende activa/kortlopende schulden). Dit kengetal is gestegen, deze stijging komt grotendeels door vooruitontvangen NPO gelden. Dit is boven de 1,5. Wel moet hierbij aangetekend worden, dat wij, in tegenstelling tot vele andere scholen, de vordering van 7,5% op de lumpsum van het Ministerie OCW, als kortlopende vordering hebben staan. Zonder deze vordering zou de liquiditeit op 1,5 uitkomen.

Wanneer de liquiditeit beneden de 1 komt, kan dit een gevaar opleveren. De schulden zijn dan immers groter dan de vorderingen plus de liquiditeiten.

De rentabiliteit geeft het verschil weer tussen baten en lasten ten opzichte van de totale baten. Door het positieve resultaat van 2021 (€ 510.649) staat deze nu op +2,26.

De kapitalisatiefactor dient als signaleringsgrens: $KF = \text{kapitaal minus boekwaarde gebouwen en terreinen} / \text{totale baten}$. Voor grote onderwijsinstellingen adviseert de commissie een KF tussen de 0,2 en 0,35. Wij zitten hier (0,4), door vooruitontvangen NPO gelden en SUVIS subsidie nu tijdelijk boven.



De Inspectie van het Onderwijs heeft vervolgens het financieel beoordelingskader verder ontwikkeld. Hierbij wordt de kapitalisatiefactor in 3 functies verdeeld:

35

Financieringsfunctie:	$\text{financieringsbehoefte} * \text{cumulatieve aanschafwaarde van overige materiële vaste activa/totale baten}$
Transactiefunctie:	$\text{kortlopende schulden/totale baten}$
Financiële buffer:	$\text{kapitalisatiefactor minus transactiefunctie minus financieringsfunctie}$

Een belangrijk inzicht vormt hierbij de hoogte van de financiële buffer. Deze geeft een nog betere indicatie van middelen die nog niet zijn ingezet voor het onderwijsproces.

Hierbij geldt een bovengrens van 0,05. Voor de school stijgt deze nu naar 0,13 (door vooruitontvangen gelden van NPO en SUVIS) en bevindt zich daarbij nu ruim boven de bovengrens. De verwachting is dat door investeringen in ons gebouw in de toekomst dit kengetal weer ruim onder de bovengrens zal komen.

Het weerstandsvermogen ("vrij" besteedbare reserves/ totale exploitatielasten), geeft aan in hoeverre de school in staat is algemene bedrijfsrisico's op te vangen. In de "overlevingsstrategie" van VO-scholen is de aanwezigheid van een toereikend weerstandsvermogen een absolute must.

Tot het weerstandsvermogen ziet de school het totaal van de algemene reserve en haar bestemmingsreserves, met uitzondering van de reserve NPO. Deze heeft namelijk een verplichtend karakter, namelijk de inzet van de incidentele extra middelen uit 2021 in latere jaren. In noodsituaties kunnen de overige bestemmingsreserves anders worden aangewend. In een school met een gemiddeld risicoprofiel is in ieder geval een weerstandsvermogen van 10% noodzakelijk. De risicoanalyse van de school geeft een gemiddeld risicoprofiel aan (zie continuïteitsparagraaf). Het aanwenden van een deel van de reserves voor onderwijs, personeel en gebouwen is derhalve, financieel gezien, verantwoord. Het kengetal is weliswaar gedaald naar 32%, maar is nog steeds ruim voldoende.

Daarnaast geeft de inspectie grenzen aan waarbinnen het aandeel van de personele lasten van een school moet blijven. Dit om aan te geven of de school een 'gezonde' bedrijfsvoering heeft. We blijven hierbij keurig onder de vastgestelde waarden.

Tenslotte is er vanaf 2020 een signaleringswaarde bijgekomen, het zogenaamde normatief eigen vermogen. Indien een school boven deze waarde uitkomt, is dat het startpunt van een gesprek met de inspectie. 't Rijks zit ruimschoots onder deze signaleringswaarde.

De school heeft de volgende wensen ten aanzien van de kengetallen.
 Hierbij zijn ook analyses uit de notitie toekomstgericht financieel sturen (opgesteld door de VO-raad) geraadpleegd.

	Signaalgrens	Wens school
Solvabiliteit	> 20 %	> 20%
Liquiditeit	0,5 < = > 1,5 %	0,75 < = > 1,5 %
Rentabiliteit	0 < = > 5 %	5 jarig gemiddelde => 1,5 %
Weerstandsvermogen	10 < = > 40 %	30 < = > 40 %
Kapitalisatiefactor	20 < = > 35 %	20 < = > 35 %
Personele lasten/Rijksbijdragen	< 95%	< 95%
Personele lasten/totale baten	< 90%	< 90%

Treasury

Het Ministerie van Onderwijs heeft op 6 juni 2016 de regeling "Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016" gepubliceerd, kenmerk FWJZ/800938 (6670).

Deze regeling vervangt de eerder op 16 september 2009 gepubliceerde regeling "Beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek 2010". Deze nieuwe regeling is het uitgangspunt voor ons treasurystatuut. De oude regeling uit 2009 blijft van toepassing op beleggingen, leningen en derivaten die voor 1 juli 2016 zijn vastgesteld.

De nieuwe regeling heeft als uitgangspunt:
 het financieel beleid en beheer van de instellingen is dienstbaar aan het realiseren van de publieke doelstellingen en is daartoe op transparante wijze gericht op financiële continuïteit.

Uitgangspunt bij de bekostiging is dat de toegekende rijksmiddelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed. Het komt in de praktijk daarbij voor dat de ontvangen bekostiging (of liever gezegd delen daarvan) voor korte of middellange termijn niet direct hoeft te worden ingezet (denk bijvoorbeeld aan onderhoudsgelden). Deze middelen vindt men in de jaarrekening terug bij de rubriek voorzieningen, bestemmingsreserves en nog te besteden subsidies (overlopende passiva).

Teneinde op de tijdelijke overtoelagende liquiditeit enig rendement te kunnen boeken, zetten scholen deze gelden om in beleggingsproducten. Deze regelgeving schrijft hierbij voor dat dit

- risicomijdend geschiedt
- conform intern opgestelde regels m.b.t. administratieve organisatie en interne controle
- bij daartoe aangewezen financiële instellingen en rechtspersonen

Onder risicomijdend beleggen wordt verstaan: iedere belegging waarbij de hoofdsom gegarandeerd is door een financiële instelling, dan wel een belegging in vastrentende waarden uitgegeven door een financiële instelling. Met deze regeling sluit de minister uit dat scholen publieke middelen (rijksbijdragen) in enige vorm risicovol beleggen of belenen, waardoor een behoorlijke exploitatie en zelfs het voortbestaan van de instelling vervolgens niet meer gewaarborgd zouden kunnen zijn.

De regeling spreekt over publieke middelen en overige middelen enerzijds en niet-publieke middelen anderzijds. De niet-publieke middelen van de school betreffen voor de school alleen de ouderbijdragen. Deze verlopen via de stichting Fondsen en zijn duidelijk van de schooladministratie gescheiden. Genoemde voorschriften maken deel uit van de jaarlijkse accountantscontrole.

Treasury is het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde danwel overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen.

De algemene doelstellingen van het treasurybeleid luiden:

- het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid)
- het minimaliseren van de kosten van leningen (kostenminimalisatie)
- het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasurystatuut (rentemaximalisatie)
- het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen van de instellingen zijn verbonden (risicominimalisatie)
- het schoolbestuur treedt niet als bankier op

Per 31 december 2021 heeft de school bij het Ministerie van Financiën een rekening courant saldo van in totaal € 5.108.090. Eind 2020 was dit saldo net geen € 3.000.000, de stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door voorfinanciering vanuit het Ministerie van NPO gelden en een ventilatiesubsidie (SUVIS). Dit saldo maakt onderdeel uit van de zogenaamde 'schatkist' van het Ministerie.

Daarnaast heeft de school een lening bij het Ministerie van Financiën lopen van € 6.000.000. Eind 2020 was dit saldo € 5.000.000, de laatste tranche van € 1.000.000 is halverwege 2021 uitbetaald. Deze lening heeft een looptijd van 30 jaar en er vindt een jaarlijkse aflossing plaats van € 200.000. De looptijd hiervan beslaat nog de periode tot en met juni 2050. Het rentepercentage bedraagt bij deze lening 0,21%. Op de lening zit, via de gemeente Bergen op Zoom, een liquiditeitsopslag, deze bedraagt 0,2%.

Daarnaast is er in 2021 bij het Warmtefonds geld geleend voor zonnepanelen en andere duurzame investeringen voor € 995.000.

37

Administratieve organisatie

Van alle relevante treasury-activiteiten wordt verslag uitgebracht aan het bestuur.

De uitvoering van de treasurytaak vindt plaats binnen de instelling.

Alleen de rector/bestuurder is bevoegd om in het kader van de uitvoering van het treasurybeleid overeenkomsten te sluiten.

De bevoegdheid om overeenkomsten van geldleningen te tekenen is door het bestuur gemandateerd tot een bedrag van € 1.000.000,- aan de rector/bestuurder. Boven dit bedrag zal vooraf schriftelijk goedkeuring van de toezichthoudende bestuurders moeten plaatsvinden.

Van besluiten tot het aangaan van vaste geldleningen wordt zo spoedig mogelijk mededeling gedaan aan het schoolbestuur.

Verplichtingen bij beleggen en belenen

Het betreft hier regels voor het beleggen en belenen van publieke middelen en voor overige middelen, voor zover deze in de administratie niet zijn afgescheiden van de publieke middelen en voor zover het bestuur hiervoor geen aparte richtlijnen heeft vastgesteld.

De onderstaande verplichtingen gelden alleen voor nieuwe beleggingen en gesloten leningen vanaf 1-7-2016.

Algemene verplichtingen

a.	Leningen en beleggingen worden alleen aangetrokken dan wel uitgezet bij financiële ondernemingen als bedoeld in de Wet op het financieel toezicht, (zie artikel 4, lid 1 OCW-regeling): - gevestigd zijn in een lidstaat * - minstens een singel A-rating hebben, afgegeven door tenminste twee van de vier ratingbureaus Moody's, Standard and Poor's, Fitch en DBRS.
b.	Beleggingen, beleningen met publieke middelen worden alleen aangetrokken in euro's.
c.	't Rijks heeft zich bij de Rabobank laten registreren als niet-professionele belegger.

* lidstaat: staat die lid is van de Europese Unie of een andere staat die partij is bij de overeenkomst betreffende de Europese Economische Ruimte

Beleggingen

a.	De middelen van 't Rijks die tijdelijk overtollig zijn, kunnen in een belegging worden uitgezet.
b.	De periode van het beleggen door 't Rijks is eindig en de belegging wordt op een vooraf vastgestelde einddatum terugontvangen.
c.	De hoofdsom van de beleggingen wordt door de financiële onderneming, bedoeld in artikel 4, gegarandeerd. In geval van koerswijzigingen op de beleggingen kan hier, met instemming van de intern toezichthouder, van worden afgeweken.
d.	't Rijks mag beleggen in staatsobligaties van lidstaten, mits deze lidstaten voldoen aan de ratingeisen, genoemd in artikel 4 lid.
e.	't Rijks belegt niet in: - achtergestelde spaarrekeningen en achtergestelde deposito's - aandelen of vergelijkbare producten

Leningen

a.	Een instelling kan middels leningen additionele financiële middelen aantrekken.
b.	Instellingen geven geen leningen uit aan derden noch aan personeel, noch aan andere instellingen of organisaties, tenzij deze lening van toepassing is voor de uitvoering van de wettelijke taak van de instelling en binnen het van doel van de organisatie past.
c.	Bij het aangaan van de leningen gaat 't Rijks geen extra risico's aan die het voortbestaan van de instelling of het geven onderwijs kunnen bedreigen.
d.	't Rijks leent alleen bij financiële ondernemingen als bedoel in artikel 4.
e.	Bij het aantrekken van langlopende geldleningen worden offertes gevraagd bij minimaal 2 partijen.
f.	Leningen worden conform het treasurystatuut afgesloten en vooraf ter kennisname aan de interne toezichthouder gestuurd.

Financiële derivaten

't Rijks staat het gebruik van financiële derivaten niet toe.

8. MAATSCHAPPIJ

Burgerschapsvorming

't Rijks vormt leerlingen voor de samenleving van vandaag en morgen. Om als volwaardig burger te kunnen participeren in de hedendaagse en toekomstige samenleving is het van belang kennis te hebben van deze samenleving en vaardigheden te ontwikkelen om te participeren binnen deze samenleving. Leerlingen vormen tot burgers is echter een complexe opdracht, omdat de samenleving waarin deze burgers participeren een complex karakter kent. Het is daarom van belang dat leerlingen deze samenleving vanuit verschillende perspectieven kunnen belichten en, vanuit hun eigen referentiekader, als het ware door verschillende 'brillen' naar de sociale werkelijkheid kunnen kijken.

Het actief burgerschap en de sociale integratie krijgen bij ons zo op diverse manieren concreet vorm: in de lessen van diverse vakken, binnen het klaslokaal, maar ook buiten de muren van de school. Binnen de school is de samenleving terug te vinden. De diversiteit is enorm, zowel in sociaal-economisch als in cultureel opzicht. Dit is een belangrijk voordeel. De leerlingen leren van meet af aan met elkaar samen te werken en met elkaar om te gaan. De dagelijkse gang van zaken in school is er een van begrijpen, bespreken, luisteren en samen doen. We zetten actief in op het bevorderen van de maatschappelijke integratie.

Een mooi voorbeeld hiervan vormt het Alzheimer project. In opdracht van stichting Alzheimer Nederland, heeft de Vooropleiding Beeldende Kunst van onze school een informatief boekje gemaakt over Alzheimer speciaal gericht op jongeren. Jongeren krijgen steeds vaker te maken met Alzheimerpatiënten in hun directe omgeving, denk hierbij bijvoorbeeld aan opa's, oma's en buurtgenoten. Vaak weten ze niet hoe ze in bepaalde situaties moeten handelen.

Domeinen van burgerschap in het algemeen

Voor de invulling van burgerschap maakt de Stichting Leerplan Ontwikkeling onderscheid tussen een drietal domeinen van burgerschap, die elk weer in drie categorieën naar voren komen. Deze domeinen, democratie, participatie en identiteit zijn opgenomen in het lesprogramma.

Democratie

Zoals gezegd kent 't Rijks een vertaling van dit domein in de diverse vakinhouden (maatschappijvakken). Als praktische uitwerking heeft 't Rijks een actieve leerlingenraad waarvoor jaarlijks nieuwe bestuursleden moeten worden gezocht en, waar van toepassing, worden daar verkiezingen voor georganiseerd. Datzelfde geldt voor de bemensing van de leerlinggeleding van de MR. Iedere klas heeft een klassenvertegenwoordiger, die ook zaken kan inbrengen bij de leerlingenraad of bij functionarissen. In de brugklas wordt gestart met anti-pestlessen en waar nodig worden die herhaald. In de lessen geschiedenis en maatschappijleer/-wetenschappen wordt bovendien expliciet aandacht besteed aan verkiezingen, zowel plaatselijk als anderszins, onder andere door de organisatie van een politiek forum. De school heeft zich ook aangemeld als stembureau om het voor leerlingen zichtbaar te maken wat er gebeurt. Last but not least: 't Rijks doet jaarlijks mee aan de Lagerhuisdebatten met diverse teams. Op school worden voorronden gehouden. De tweetalige leerlingen doen jaarlijks mee aan de debatingcontest van de tto-scholen.

Participatie

De participatie kent verschillende elementen. Leerlingen nemen via de loopbaanstage, vakoverstijgende en vakgerelateerde projecten, acties voor goede doelen, organisatie van maatschappelijke debatten en omgevingsonderwijs actief deel aan de oplossing van maatschappelijke vraagstukken en komen in aanraking met de arbeidsmarkt. Op deze manier worden de leerlingen zich stap voor stap bewust van hun aandeel in de maatschappij. De school hanteert een groeimodel. In de brugklas maken de leerlingen door middel van projecten kennis met de diversiteit van het maatschappelijk veld (zorg, welzijn, sport, ondernemerschap, bedrijven, kerk, politiek, maatschappelijke dienstverlening e.a.). Zij bezoeken onder andere bedrijven en instellingen en maken kennis met beroepsbeoefenaars en vrijwilligers. In het tweede en derde leerjaar gaan de leerlingen daadwerkelijk op stage. In de leerjaren die volgen wordt er een breed loopbaanoriëntatieprogramma voor de leerlingen ingezet. Eens in de drie jaar organiseert de leerlingenvereniging een goede-doelen-actie voor de hele school. Elke klas wordt betrokken bij de organisatie en uitvoering. Elke leerling neemt actief deel in zijn of haar omgeving.

Ook krijgen de leerlingen de gelegenheid om hun mening over hun docenten te geven in enquêtes die betrokken worden bij functionerings- of beoordelingsgesprekken.

Bovendien wordt hun, net als hun ouders, regelmatig gevraagd naar hun mening in tevredenheidsonderzoeken. Een deel van onze leerlingen is als vrijwilliger actief bij onze informatieavonden voor basisschoolverlaters en in de organisatie of begeleiding van activiteiten voor leerlingen in het kader van de schoolfeesten en activiteitendagen. Ook steunt de school individuele acties van leerlingen voor een goed doel.

't Rijks hecht er waarde aan dat leerlingen hun zelfkennis vergroten en hun horizon verruimen, uitgaande van hun eigen waarden en identiteit. Leerlingen moeten in beeld krijgen waar hun talenten liggen en wat ze willen. Het is van belang dat ze zelf richting geven aan hun loopbaan; ze moeten zelf keuzes leren maken. Het verwerven van loopbaancompetenties is een aandachtsgebied in vrijwel alle onderwijsactiviteiten in onze school. Loopbaanleren – ofwel ervaringsleren – maakt op onze school een belangrijk deel uit van de loopbaanbegeleiding. Het geeft inzicht in wat leerlingen kunnen en willen door reflectie op (werk-) ervaring. 't Rijks maakt hiermee de maatschappij en de wereld van arbeid inzichtelijk voor de leerling. Dat is de taak van decanen, stagebegeleider, mentoren en vakdocenten.

Identiteit

Tijdens de mentorlessen besteden we aandacht aan de begeleiding van leerlingen bij hun studie en studieaanpak. Deze lessen zijn van groot belang om de leerling te helpen inzicht te krijgen in de eigen ik in relatie tot de omgeving. Belangrijk hierbij is de onderlinge dialoog. Door de vakgroepen geschiedenis (standplaatsgebondenheid en christelijke traditie), aardrijkskunde (cultureel en ruimtelijk perspectief), maatschappijleer (sociaal-cultureel en religieus perspectief), de moderne vreemde talen (bespreking en vergelijking van cultuur, gebruiken en gewoontes) en de klassieke talen (historisch besef en filosofie) worden deze inzichten verdiept door kennisoverdracht en dialoog.

Verduurzaming

Het afgelopen jaar zijn wij verder gegaan om RSG 't Rijks in het geheel te verduurzamen. Dit is een complex proces, want eerst moet worden vastgesteld wat precies met het begrip duurzaamheid wordt bedoeld. Letterlijk betekent duurzaam niets meer dan langdurig kunnen voortbestaan.

Als school zijn we een organisatie met als doel de toekomstige generatie voor te bereiden op het leven in de maatschappij. Dit doen we door middel van kennisoverdracht.

Het aanbieden van een diversiteit aan denkbeelden en interactief leren zou de eerste stap kunnen zijn richting democratisch en duurzaam onderwijs.

Willen we als organisatie actief inspelen op het thema duurzaamheid, dan is het belangrijk dit op duurzame wijze te initiëren. RSG 't Rijks wil daarom door middel van sociaal leren het thema duurzaamheid onder de aandacht brengen, om zo de transformatie naar duurzaam onderwijs geleidelijk te initiëren. RSG 't Rijks profileert zichzelf als een open schoolorganisatie die inspeelt op nieuwe onderwijskundige en maatschappelijke ontwikkelingen, en is om die reden gaan nadenken hoe het thema 'duurzaamheid' kleur te geven. Daarbij wordt het belangrijk geacht dat duurzaam ondernemen niet wordt opgelegd, maar door middel van kennisoverdracht leden binnen de organisatie te prikkelen het heft in eigen hand te nemen. Het hogere doel is om van een top-down organisatie te transformeren in een actief leer platform, zodat het mogelijk wordt om de lange termijn beter te kunnen inspelen op de behoefte die er op dat moment is en de democratische waarden te waarborgen.

Bij RSG 't Rijks is er een werkgroep van leerlingen die actief inspeelt op het thema duurzaamheid. Deze groep komt wekelijks samen, waarbij ze kennis maken met een vernieuwende onderwijsmethode en een grote verscheidenheid aan onderwerpen bespreken, met voorkeur aansluitend op de eigen interesse en leerbehoefte. Er is bijvoorbeeld initiatief vanuit de leerlingen gekomen om zonnepanelen op onze daken te plaatsen. In maart 2020 heeft dit geleid tot een subsidieaanvraag en deze is half 2020 gehonoreerd. De zonnepanelen zijn eind juli 2021 geplaatst. Verder hebben we duurzaamheid meegenomen in onze vernieuwbouwplannen. Duurzaamheid, luchtkwaliteit, comfort, energiezuinigheid en toegankelijkheid van de gebouwen worden hierdoor sterk verbeterd.

Artikel Schooldakrevolutie

Een dak met 863 zonnepanelen voor RSG 't Rijks

Op het eerste gezicht lijkt middelbare school RSG 't Rijks in Bergen Op Zoom eigenlijk heel gewoon: op het schoolplein lopen leerlingen kletsend richting hun volgende les, een beeld wat je op de meeste scholen wel ziet. Toch is er iets speciaals wat je vanaf het plein misschien niet zou verwachten. RSG 't Rijks heeft namelijk sinds deze zomer een zonnedak met 863 zonnepanelen. Rector en economieleraar Leon de Rond, hoofd technische dienst Thijs Schetters, controller Arjo Kousemaker en Schooldakcoach Peter van Tilburg vertellen hoe ze de aanleg van deze installatie hebben aangepakt.

De visie achter de verduurzaming van het schoolgebouw

Leon de Rond vertelt dat het uitgangspunt van dit project met toekomstbestendigheid te maken had. "Mijn begin visie was om het oude gebouw, dat een monument is, te behouden voor de toekomst. De opgave zat vooral in de klimaatbeheersing en het verduurzamen van het gebouw maar in dat plan werd de energietransitie niet meegenomen. Daar wezen leerlingen mij op: het plan lag namelijk al klaar nadat we dat met leerlingen van het technasium gemaakt hadden. Maar de energietransitie zat niet in de opdracht. Dus we hadden wel vloerverwarming, isolatie, glas, CO2-reductie binnen het gebouw meegenomen in het plan maar dat we energie van zonnepanelen moesten krijgen was er niet in verwerkt. De leerlingen hebben mij laten inzien dat we toch aan de slag moesten met zonnepanelen, dus zo is het begonnen".

Het zonnedak op 't Rijks was dus eigenlijk het idee van een groep kritische leerlingen die door middel van de 'Hey School, Zeg Ja!' campagne actievoerden en zo aandacht vroegen voor zon op schooldaken. Ze zetten hun zonnebrillen op in de klas tot er werd toegezegd dat de zonnepanelen geplaatst zouden worden: het is dus mede dankzij hun dat deze belangrijke investering in de toekomst gemaakt is!



Van visie tot zonnedak

Om de realisatie van het zonnedak waar te maken kreeg de school via Stichting Schooldakrevolutie hulp van schooldakcoach Peter van Tilburg. Hij werkte nauw samen met Arjo Kousemaker (controller) en Thijs Schetters (hoofd technische dienst) om zowel de financiële als technische zaken op orde te krijgen. Zo legde hij kwaliteitsverschillen tussen panelen uit en ook hielp hij bij de aanvraag van de SDE++ subsidie, gaf hij advies over verzekeringen en stelde hij het legplan op. Samen met Thijs werden inschattingen gemaakt van hoeveel panelen op het dak zouden passen en vervolgens werd de keuze gemaakt om voor Sunpower panelen te kiezen. "Dat is top of the bill, een A merk met mooie opbrengst" zegt Thijs. Volgens Peter koos de school inderdaad "voor een kwalitatief goede installatie met goed garantie. Veel scholen laten zich uiteindelijk toch door kwaliteit in plaats van de prijs leiden. Ook RSG 't Rijks voelde zich veiliger bij langjarig genot. Ze hebben gekozen voor het allerbeste dat je kan krijgen in de markt en wat niet in China gemaakt is, dat is een hele expliciete keuze geweest". Als lezer vraag je je nu misschien af: zijn zonnepanelen niet per definitie duurzaam? Nee, dat is niet per sé het geval. Het is bij de aanschaf van zonnepanelen daarom belangrijk om ook naar de duurzaamheid van de panelen zelf te kijken. Zo worden in veel panelen giftige stoffen verwerkt, die later weer in de kringloop terecht komen (OneWorld). Daarnaast wordt een deel van de grondstoffen die in de panelen verwerkt worden gewonnen in conflictgebieden. Het is dus belangrijk jezelf af te vragen 'hoe duurzaam is mijn zonnepaneel nu écht?'. Dat is precies wat Sunpower doet: zij nemen de volledige keten onder de loep en doen hun best om de arbeidsomstandigheden en productie van de panelen zo verantwoord mogelijk te maken. Door deze zonnepanelen te kiezen heeft RSG 't Rijks dus verder gekeken dan duurzaamheid van de school zelf. Ze hebben óók nagedacht over de sociale en ecologische aspecten die aan zonnepanelen verbonden zijn en hun keuzes daarop afgestemd.

De Scholen Energiebespaarlening

Hoewel de belangrijkste drijfveer was om iets voor het milieu te doen waren toch ook de financiële consequenties gunstig. Arjo vertelt: "we kregen de SDE-subsidie vanuit de overheid en als je ziet wat je op energie gaat besparen dan zie je dat je heel wat gaat besparen op de energierekening. Na de subsidie hadden we alleen nog de vraag 'hebben we genoeg geld op de bank om dit te financieren?' en jullie hadden daar een oplossing voor, namelijk de Scholen Energiebespaarlening van het Nationaal Warmtefonds. Zo kwam alles bij elkaar". Die lening was volgens Arjo perfect omdat er geen onderpand nodig was, bovendien hebben ze het geld ook kunnen gebruiken voor andere verduurzamingsmaatregelen. Door gebruik te maken van de Scholen Energiebespaarlening hebben ze naast de aanschaf van zonnepanelen ook kunnen investeren in betere dakisolatie, energiezuinige dak ventilatoren, ledverlichting en isolerende voorzetwanden. RSG 't Rijks is.

Uitdagingen tijdens het aanleggen van de zonnepanelen

Tijdens de doorlooptijd van het traject (eind 2019 tot half 2021) verliep het meeste werk voorspoedig: het verzekeren van de installatie ging prima en het financiële plaatje was al snel op orde. Toch waren er ook uitdagingen. Zo deelt Peter: "het beschikbare dakoppervlak iets kleiner te worden dan eerder gedacht. Dat kwam omdat er ook andere verduurzamingsmaatregelen werden genomen waardoor de toegang tot het dak iets aangepast moest worden. In plaats van 1000 werden er uiteindelijk 863 panelen geplaatst". Een andere uitdaging was dat het te renoveren gebouw een monument en beschermd stadsgezicht is. Arjo vertelt daarover dat je voor het plaatsen van zonnepanelen op zo'n pand een vergunning van de gemeente nodig hebt. "Dat was wel even een uitdaging omdat wij dachten dat alles al op orde was toen de zonnepanelen geleverd werden. Het bleek toen dat we alsnog nog de vergunning moesten aanvragen. Gelukkig konden we de zonnepanelen in een schuur opslaan tot alle papieren compleet waren: uiteindelijk is het dus allemaal goed gekomen".

Trots op de bereikte resultaten

Nu de panelen op het dak liggen en energie opwekken blijkt Arjo terug naar de opening van het zonnedak. Hij voelde zich trots toen hij op het dak stond en om zich heen keek want echt overal zag hij zonnepanelen! Dit betekent dat RSG 't Rijks voor een deel onafhankelijk zal zijn en minder stroom nodig zal hebben van de energiemaatschappij. Leon is ook trots op het eindresultaat en specifiek op de leerlingen die een bijdrage hebben geleverd aan de ontwikkeling van de school:

“de leerlingen hebben meegewerkt aan het ontwerp van het gebouw, ze hebben een bijdrage geleverd aan het nieuwe plein waar nog veel groen bijkomt.

En ze hebben een bijdrage geleverd aan de energietransitie. Dat is precies wat je als school wil bereiken, dat actieve leerlingen aan deze projecten mee kunnen doen en je moet daar dan toch ook ruimte voor geven: ik merk dat we dat nog méér moeten doen in de toekomst”.

Social return

Social return is een aanpak om meer werkgelegenheid te creëren voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Onze school speelt daarop in door dit aspect in de kpi's (meetpunten van een prestatie) van de aanbesteding mee te nemen. Voorbeelden daarvan zijn opdrachten die we zijn aangegaan met CSU en Presikhaaf.

Samenwerking

RSG 't Rijks is een zogenaamde éénpitter; één bestuur, één school.

De nodige expertise om een onderwijsinstelling goed te leiden, moet opgebouwd worden.

Door deel te nemen aan diverse netwerken/samenwerkingsverbanden kunnen we onze deskundigheid vergroten c.q. delen. Met trots vermelden we hieronder een opsomming van de netwerken waarin wij participeren:

Zeebra: netwerk van Zeeuwse scholen en Brabantse scholen met als doel elkaar te informeren over actuele thema's op het gebied van P&O, financiën en beheer.

Provinciaal reizigers overleg: namens de bij Zeebra aangesloten scholen is 't Rijks de vertegenwoordiger bij dit Provinciaal overleg.

Samenwerkingsverband VO Bergen op Zoom: inrichting van de zorg buiten de school, zodat er passend onderwijs aan de leerlingen gegeven kan worden.

VSV (Stuurgroep vroegtijdige schoolverlaters): bedoeld om het aantal VSV leerlingen terug te dringen via projecten en bewustwording.

DCO: samenwerking tussen onderwijsinstellingen in Zeeland en RSG 't Rijks om via gezamenlijke inkoop c.q. gebruik te maken van inkoop expertise voordeel te behalen.

Scholen voor ondernemend leren: de bedoeling hiervan is om de leerlingen uit te dagen om ondernemend en actief in het leven te staan. Initiatief, nieuwsgierigheid, creativiteit en uniciteit zijn daarbij de kernwoorden. We geven leerlingen meer eigenaarschap over hun eigen leertraject. Op basis van de persoonlijke leerdoelen en vaste onderwijsdoelen bepalen de leerlingen hun eigen leerroute. Ondernemende projecten, al dan niet zelfbedacht door leerlingen, verbeteren de betrokkenheid en motivatie.

Netwerk financiën VOSabb: bedoeld om kennis en ervaring op het gebied van financiën met elkaar te delen. Ook worden er actuele ontwikkelingen besproken.

Vereniging cultuurprofielscholen: bedoeld om leerlingen te laten bouwen aan hun identiteit via kunst en cultuur, vanuit de overtuiging dat kunst en cultuur een onmisbare bijdrage leveren aan de ontwikkeling van jonge mensen en een belangrijke voorwaarde zijn voor succesvol leren.

Netwerk BCP scholen: dit heeft als doel een interessant, uitdagend onderwijsprogramma te bieden dat aansluit op diverse technologisch getinte vervolgonopleidingen in het mbo.

Netwerk Technasium Zuid-West Nederland en Stichting Technasium: samenwerking tussen de technasiumscholen in Zeeland en RSG 't Rijks. Dit met als doel de doorontwikkeling van het technasium.

Samenwerking met **CKB/De Maagd, Conservatorium Antwerpen, Fontys Hogeschool Tilburg en st. Joost Academie**. Dit alles om de kunst- en cultuurafdeling binnen de school te laten doorontwikkelen en om de cultuurtalenten hun talent te laten ontplooiën.

Samenwerking met **sportverenigingen en Olympisch Steunpunt**. Dit ter doorontwikkeling van de sportafdeling en ter ontplooiing van het talent van onze (top)sporttalenten.

Samenwerkingsverband **ROC's**: bedoeld als opvang van leerlingen die in het reguliere VO niet goed verder kunnen met hun schoolloopbaan (de zogenaamde VAVO leerlingen). Hiertoe is met ROC Kellebeek een samenwerkingscontract gesloten.

't Rijks werkt voor het wetenschapsonderwijs samen met **verschillende Nederlandse en Vlaamse universiteiten**, met de **stichting Wetenschap Oriëntatie Nederland** en de **Koninklijke Nederlandse Academie voor de Wetenschappen**. Samen maken zij een boeiend onderwijsprogramma voor nieuwsgierige en jonge onderzoekers.

Netwerk Tweede Fase: samenwerkingsverband van scholen in West-Nederland om elkaars expertise te gebruiken.

Samenwerking met **Europees Platform en netwerk tweetalig onderwijs**. Dit met het doel het tweetalig lyceum en internationalisering door te ontwikkelen.

Samenwerking met **diverse private- en overheidspartners**. Met name het huren en verhuren van ruimtes is hierbij een belangrijk punt. (verhuur van sportzalen aan diverse clubs in de regio en het huren van de Karmel en andere ruimtes)

Canvas-overleg: overleg tussen CKB, de Maagd, ROC- West Brabant, Markiezenhof, Facilitair Bedrijf, Gemeente en 't Rijks om op cultureel gebied projecten met elkaar te delen en om Bergen op Zoom in de ruimste zin van het woord te promoten.

De Veilige School: samen met de gemeente is 't Rijks een belangrijke partner in het project de veilige school. 't Rijks vervult daarin een voorbeeldfunctie.

Prestatiebox

In het actieplan beter presteren: opbrengstgericht en ambitieus, met als ondertitel 'het beste uit leerlingen halen' onderschrijft de minister van Onderwijs haar ambities. De onderwijsraad en besturenbonden hebben dit actieplan onderschreven.

Het is uitgewerkt in het bestuursakkoord. Hierin zijn streefdoelen afgesproken. De school onderschrijft deze prioriteiten en heeft hierbij keuzes gemaakt in de besteding van de gelden. Ze heeft hierbij streefdoelen/prestatieafspraken gemaakt binnen het nieuwe schoolplan. Zie hiervoor paragraaf 3, de missie en visie van de school.

In 2021 is een bedrag voor kwaliteit van het onderwijs beschikbaar gesteld van € 280.308,-.

Dit bedrag is besteed aan de volgende doeleinden, die ook terug te vinden zijn in de kadernota van de school.

- Strategisch HRM beleid
Ingezet voor de opzet van een rapport strategisch HRM beleid 2021-2025 door een extern bureau.
- Scholing management en personeel: in het kader van de school als lerende organisatie.
- Startende leraren, zij krijgen vrijgestelde uren in hun normjaartaak

Corona

Corona heeft ook in 2021 een grote invloed gehad op het maatschappelijke leven, zo ook op onze school is de invloed heel groot geweest en is dat nog steeds.

Hieronder volgt een opsomming van keuzes die we, naast de naleving van de opgelegde maatregelen, hebben moeten maken om zaken voor personeel en leerlingen goed te regelen:

- In verband met corona hebben we extra middelen ingezet om het ontstaan van leerachterstanden voor kwetsbare groepen leerlingen zoveel mogelijk te beperken.
- Werken op school onder begeleiding van een docent in de klas (op anderhalve meter) voor leerlingen die kwetsbaar waren (thuissituatie, leerproblematiek, sociale problematiek).
- Beschikbaar stellen van devices aan gezinnen waar thuis geen of slechts één device aanwezig was.
- Ondersteuning bieden aan ouders die het lastig hadden met het thuiswerken van hun kind.
- Ondersteuning bieden bij het openhouden van de scholen op drie gebieden: 1) Sociaal-emotioneel 2) Studievaardigheid 3) Vakinhoudelijk.
- Creëren van extra overblijfruimte buiten door het huren van constructietenten.
- Aanschaf van een digitale component in de lesmethodes bij elk vak.
- Extra schoonmaak, ventilatie, hygiëne maatregelen op school.
- Organisatie en begeleiding van verbeteroetsen voor de examenleerlingen
- Overgang van leerlingen bepalen op basis van werkhouding en formatieve toetsen



NPO gelden

Deze middelen ontvangt de school nadat er een schoolscan is gemaakt, een analyse is gemaakt op basis van schoolonafhankelijke toetsen van de ontwikkelingsachterstanden van leerlingen op het gebied van kennis, vaardigheden en sociaal-emotioneel groei en welbevinden.

De school moet dit op basis van namen en rugnummers vaststellen, leerdoelen formuleren en interventies inzetten op basis van de toolkit van het Ministerie. De inzet van de middelen moet verbonden zijn met het schoolplan.

Ouders, leraren en leerlingen (via de leerlingenraad) zijn betrokken bij de plannen.

De MR heeft ingestemd met de plannen voor de inzet van de middelen.

De school heeft deze middelen in het kalenderjaar 2021 ingezet voor (per onderdeel is er de rubriek van de menukaart aan toegevoegd):

Inzet NPO	Bedrag	Rubriek menukaart
Klassenverkleining	+ € 348.000	E. (Extra) inzet van personeel en ondersteuning
Mentorbegeleiding	- € 169.000	C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen
Ondersteuningslessen	- € 59.000	B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren
Digitale leermiddelen	- € 80.000	F. Ouderbetrokkenheid en digitale technologie
Coaching & professionalisatie	- € 23.000	B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren
		C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen
		D. Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen
		E. (Extra) inzet van personeel en ondersteuning
Leerlingenactiviteit	- € 4.000	C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen
Totaal	- € 683.000	

Bij de bovenste 3 pijlers hebben we ook gebruik moeten maken personeel dat niet bij ons in loondienst is, dit percentage is ongeveer 12,5% van de totale middelen.

In de praktijk bestaat de NPO van 't Rijks bestaat uit vijf poten:

- 1) mentorgroepjes tijdens de mentorband.
- 2) klassikaal mentorprogramma in het lesrooster
- 3) vakinhoudelijke ondersteuning tijdens de les
- 4) ondersteuning in studievaardigheden in en naast de les
- 5) vakinhoudelijke en studievaardigheidsondersteuning in en naast de les in de bovenbouw havo/vwo en de examenklas mavo.

Passend Onderwijs

De school ontvangt via het Samenwerkingsverband middelen om passend onderwijs binnen de school vorm te geven. De basis voor het huidige begeleidings- en zorgsysteem op 't Rijks is terug te vinden in de wijze waarop we tien jaar geleden passend onderwijs op onze school hebben ingericht.

We hebben expertise, bijvoorbeeld gedragswetenschappers, in eigen huis gehaald.

Deze benutten we om zowel directe maar zeker ook indirecte begeleiding tot stand te brengen. Hiermee vergroten we zowel het expertiseniveau van het team als de zelfredzaamheid van de leerlingen. Daarbij spelen we voortdurend, op een vernieuwende wijze, in op ontwikkelingen in de samenleving. Het spreekt voor ons voor zich dat we ouders, teamleden maar zeker ook leerlingen zelf betrekken bij de totstandkoming van de focuspunten. In de basis zijn deze vastgelegd in het meerjarenbeleidsplan, maar daarbinnen is ruimte. Zo vinden we samen de weg naar de meest passende ondersteuning.

Evaluatie op zowel microniveau, per leerling, als op meso (bijvoorbeeld per aangeboden ondersteuning) en op macroniveau (schoolbreed) is voor ons vanzelfsprekend om verdere ontwikkeling te bewerkstelligen.

Deze middelen worden als volgt ingezet:

- Basisbijdrage;
Inzet: Mentoraat, faalangstreductietraining, remedial teaching, sociale vaardigheidstraining, weerbaarheid, rouwbegeleiding
Resultaat: Uit de evaluaties blijkt dat leerlingen tevreden zijn over het aangeboden traject.

- Versterking basisbijdrage;
Inzet: Mentorcoach, leerlingbegeleiders, IB'er, psycholoog, orthotheek
Resultaat: Mentoren kunnen rekenen op een standaard opleidingstraject, coaching maar ook maatwerk. In een enkele situatie wordt de begeleiding zelf ondersteund door het zorgteam met als doel later terug te schakelen. Het expertiseniveau stijgt hierdoor.

- Maatwerkarrangementen;
Inzet: Orthopedagoog, persoonlijk begeleiders
Resultaat: leerlingen hebben intensieve ondersteuning ontvangen. Zij zijn gemiddeld even succesvol in het vervolgen van hun schoolloopbaan als de 'gemiddelde Rijksleerling'. Door te investeren in zowel de basis als de aanvullende en intensieve ondersteuning lukt het ons om weinig leerlingen te hoeven doorverwijzen naar een ander schooltype.

- Crisisinterventie;
Inzet: popklas, docenten geven in apart gebouw les aan leerlingen die in de klas tijdelijk niet goed functioneren.
Resultaat: deze leerlingen stromen weer terug in de klas, waardoor voortijdig schoolverlaten wordt voorkomen

- Project hoogbegaafdheid (individuele en groepsgerichte leerlingencoaching);
Inzet: intern begeleider met hoogbegaafdheidsspecialisme.
Resultaat: HB-specialist voert diagnostica onderzoek uit bij hulpvraag van mentor en/of ouders. Zij geeft advies bij de aanname van hoogbegaafde leerlingen en begeleidt zij deze leerlingen met een cursus Mindset, waardoor deze kinderen zich beter ontwikkelen en prestaties verbeteren.

- Project OCO (extra ondersteunen bij de corona gerelateerde noodzakelijke inzet)
Inzet: intern begeleiders, docenten
Resultaat: meer maatwerk voor individuele leerlingen in de school, meer aandacht voor de thuissituatie van leerlingen, meer begeleiding van sociaal-emotionele aard.

- Project BBR SOT (extra ondersteuning in de school (schoolondersteuningsteam) bij leerlingen en leraren met corona gerelateerde mentale problemen)
Inzet: orthopedagoog, zorgcoördinator
Resultaat: extra aandacht geschonken worden aan handelingsgericht integraal arrangeren, het versterken van de rol van de SOT's en het vergroten en coördineren van de aanwezige expertise in de school.

Ook hebben we vanuit de NPO gelden extra geld ontvangen voor nieuwkomers.

Zij krijgen één à twee keer per week taalondersteuning (ligt aan ondersteuningsbehoefte). Verder vindt er incidenteel en op afroep begeleiding plaats. Denk daarbij aan het voorbereiden op de toetsweek. Verder zijn er intakegesprekken gevoerd met leerlingen met een NT2 (leerlingen die Nederlands als tweede taal hebben) status die van ISK (Internationale Schakelklas) kwamen of de basisschool. Er is advies uitgebracht aan de decaan i.v.m. plaatsing en niveaubepaling van deze leerlingen. Na elke periode (3 keer per jaar) zijn de resultaten van deze leerlingen bekeken en waar nodig, actie ondernomen. Verder is er ondersteuning aan mentoren geboden die hulpvragen hadden met betrekking tot de NT2 leerling. Mentoren van deze leerlingen krijgen informatie hoe zij het best tegemoet kunnen komen aan de ondersteuning van de behoeften van de leerling. De NT2 coach sluit aan bij leerlingbespreking en rapportbesprekingen van deze leerling.

Sterk techniek onderwijs

Ter versterking van het techniekonderwijs in de regio willen de scholen voor PO, VO en MBO een samenwerking aangaan. Dit is van belang omdat er veel geld vrijkomt voor techniekonderwijs in deze regio. Hiervoor is bij het Ministerie subsidie worden aangevraagd. Dit kan alleen als scholen samenwerken. Als avo-school doet alleen 't Rijks mee. Wij hebben geen specifiek techniekonderwijs maar we hebben wel techniekroutes. Wij hebben veel knowhow op dat gebied. Wij kunnen in deze samenwerking de anderen sterker maken. Het is onze maatschappelijke plicht om de kennis te delen, zodat uiteindelijk meer leerlingen voor techniek kiezen. Vanuit het PO doet LPS (Lowys Porquin Stichting) mee. Er is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld en de aanvraag is toegekend door het Ministerie.

Convenantsmiddelen

In november 2019 zijn door het Ministerie extra gelden ter beschikking gesteld, bedoeld voor werkdrukverlagende middelen. De school heeft dit in samenspraak met de MR besteed aan het verkleinen van de klassen (voornamelijk in het 2e en 3e leerjaar van Mavo en Havo). Deze inzet liep tot einde schooljaar 2020-2021.

Toetsing en examinering

Het toetsbeleid van de school heeft als doel om de vorderingen in het leerproces van kinderen goed te monitoren. Hierdoor wordt duidelijk wat een kind wel en nog niet beheerst. Dit is belangrijk om uiteindelijk te kunnen bepalen of een leerling startklaar is voor het volgende leerjaar in dezelfde afdeling, maar ook om tussentijds het leerproces optimaal vorm te geven en dus eventueel bij te stellen. De toetsen krijgen steeds meer een plek in het leerproces naast de traditionele vorm als afsluiting van een bepaald thema in een vak. Sinds enkele jaren kennen we op 't Rijks naast summatieve toetsen ook formatieve toetsen. Summatieve toetsen hebben een weging voor het rapport en wegen daarmee op een bepaalde manier ook mee voor het overgangsrapport. Formatieve toetsen hebben géén weging voor het rapport en zijn puur bedoeld om informatie te vergaren ten behoeve van het leerproces.

In principe is het beleid voor summatieve toetsing in de school erop gericht dat leerlingen in eenzelfde situatie ook vergelijkbare toetsen krijgen zodat er ook gebenchmarkt kan worden. Tegelijk is het zo dat de school steeds meer inspeelt op individuele situaties van kinderen, ook bij toetsing. We zien dit onder andere terug in de volgende situaties.

- Leerlingen die in een zorgtraject zitten, daar worden vaak andere afspraken mee gemaakt als het gaat om toetsing. Het kan dan gaan om de momenten waarop toetsen gemaakt worden of het kan gaan over het aanpassen van de hoeveelheid leerstof die bij hen wordt getoetst.
- Groepen waar na analyse van de resultaten van een toets blijkt dat er iets aparts aan de hand is, dit kan zijn voor individuele leerlingen of voor de gehele groep, dan overleggen de docenten met de afdelingsleiding hoe hiermee om te gaan. Dit kan leiden tot aanpassingen voor de gehele groep, maar ook tot aanpassingen voor individuele leerlingen.
- Bijzondere situaties met betrekking tot het eindexamen worden besproken in de examencommissie op school. In individuele gevallen kan het zijn dat de commissie besluit om voor bepaalde leerlingen een aangepast Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA) te maken of op basis van bijzondere situatie bijvoorbeeld een extra herkansing toe te kennen.

Op die manier zorgen we voor maatwerk voor leerlingen in bijzondere situaties.

Verder wordt, zeker in de deze coronatijd, de borging van de kwaliteit van het schoolexamen steeds belangrijker. Om deze kwaliteit te borgen hebben we de volgende instrumenten:

- We hebben als school een eigen toetsbeleid vastgesteld met een schoolbrede regeling. Hierin zijn allemaal schooleigen bepalingen opgenomen waar alle docenten en vakgroepen zich dienen te houden en die de kwaliteit van toetsing helpen waarborgen.

- We hebben een gedegen examenreglement dat ieder jaar wordt bijgesteld waar nodig en waarin alle expliciete regels voor het schoolexamen en examen zijn opgenomen. Het examenreglement leggen we ieder jaar langs de lat gelegd van de checklist examenreglement die is opgesteld door de VO-raad.
- Hetzelfde geldt voor het PTA (Programma van Toetsing en Afsluiting) waarin alle examenonderdelen die worden getoetst zijn beschreven volgens een duidelijk format. Hierin wordt duidelijk aangegeven wanneer welke examenonderdelen worden afgetoetst, hoe zwaar ze meetellen voor de bepaling van het eindcijfer en bijvoorbeeld ook welke domeinen van het eindexamen worden gedekt met welke toets. Ook dit PTA leggen we jaarlijks langs de lat van de checklist PTA die er landelijk is.
- Examendocenten en vakgroepen houden zich aan het opgestelde toetsbeleid. Schoolexamens worden opgesteld in samenwerking door meerdere docenten. Het niveau van de opgaves in schoolexamens is gespiegeld aan schoolexamens uit eerdere schooljaren en aan examenopgaven. Na afname van een schoolexamen bespreken de docenten van een jaarlaag het gemaakte werk en bepalen de definitieve norm op dezelfde manier als dit gebeurt bij het Centraal Schriftelijk Examen.
- Schoolexamens worden afgenomen volgens een duidelijk opgesteld rooster dat gemaakt wordt door de roosterkamer. Er wordt hierbij rekening gehouden met het handhaven van de rust in de toetslokalen en met het organiseren van de juiste toetscondities. De definitieve roosters voor schoolexamens worden ruim op tijd gecommuniceerd zodat alle leerlingen, docenten en surveillanten hier goed rekening mee kunnen houden. Bij ieder schoolexamen wordt een proces verbaal opgemaakt in analogie met het Centraal Schriftelijk Examen. Voor surveillance bij schoolexamens is een duidelijk protocol opgesteld. Schoolexamens worden in de regel aangeleverd bij een centrale plaats (de roosterkamer) waar het overzicht wordt bewaakt en wordt gezorgd voor het zorgvuldig omgaan met examens.

Strategisch HRM-beleid

Op 't Rijks is het personeelsbeleid de motor van schoolontwikkeling. Vandaar dat in ons personeelsbeleid de persoonlijke groei van elk personeelslid plaatsvindt binnen het kader van de schoolontwikkeling. Een excellente school ontstaat door excellente medewerkers.

De eerste stap is de werving en selectie. De verwachtingen van de organisatie aan het personeelslid worden meteen gesteld. Het is duidelijk wat je rol is, welke taken je krijgt, welke bevoegdheden en welke verantwoordelijkheden. We hebben dit vastgelegd in ons functiehandboek. De begeleiding, coaching en intervisie in het eerste, tweede en soms ook derde jaar voor startende docenten en medewerkers is hierop afgestemd.

Binnen de school als geheel werken we trapsgewijs van schoolplan naar afdelingsplan naar vakwerkplan naar persoonlijk ontwikkelingsplan. Elke vier weken evalueren we de voortgang tijdens het ingeplande overleg. Directie-afdeling-team-vakgroep. In persoonlijk gesprekken wordt de ontwikkeling van de medewerkers geëvalueerd. Eén keer per jaar formeel in het functionerings- en/of het beoordelingsgesprek. Jaarlijks monitoren we de behaalde resultaten aan de hand van data en tevredenheidsonderzoeken in school. We stemmen het vervolgbeleid hier op af.

We stellen een meerjarenformatieplan op en bepalen aan de hand van deze data waar knelpunten kunnen ontstaan aan de personele kant. We leggen dit jaarlijks naast de arbeidsmarktgegevens. Vervolgens spelen hier op in door scholing en door werving en selectie.

Als opleidingsschool leveren we een belangrijke bijdrage aan het wegwerken van het lerarentekort in onze regio door leerlingen uit de bovenbouw havo/vwo en zij-instromers te laten proeven aan het vak van docent. We werken actief samen met de scholen in onze regio om het lerarentekort te verminderen. Binnen onze school zorgen we voor perspectief. Niet alleen in rol en functie; maar ook in salaris. Er is functiedifferentiatie binnen de ondersteunende diensten en binnen het onderwijzend personeel. We noemen dit ons loopbaanbeleid. Dit is gekoppeld aan verantwoordelijkheid dragen en competenties ontwikkelen.

De resultaten die we hiermee halen zijn zeer bevredigend. Er zijn geen onvervulde vacatures op school. De leraren geven bevoegd les. In 2021 zijn alle aspecten beschreven in een rapport strategisch HRM beleid 2021-2025, opgesteld door een extern bureau.

Horizontale verantwoording

Het schoolbestuur heeft de code 'goed onderwijsbestuur' van de vo-raad ondertekend. Om tot een goede verantwoording te komen, werkt het schoolbestuur met 'vensters voor verantwoording'. Alle gegevens van de school die van belang zijn om de inzet van middelen en de leeropbrengsten te monitoren, zijn op deze site in te zien. Het is ook mogelijk om de school te vergelijken met andere scholen.

Leerlingen

De school heeft voor leerlingen diverse platformen waarbij ze kunnen meedenken over het gevoerde beleid, de keuzes die hierbij gemaakt worden en de toekomstplannen.

Allereerst hebben vijf leerlingen zitting in de MR. Zie hieronder voor hetgeen in de MR wordt besproken. Verder heeft de school een leerlingenraad. Deze bestaat uit leerlingen die zelfstandig en onafhankelijk praten over verschillende onderwerpen. De schoolleiding ziet de leerlingenraad als een serieus orgaan van de school en luistert naar hun advies en mening.

De volgende zaken worden hier onder andere besproken:

- Problemen tussen leerlingen en leraren.
- Problemen met pesten.
- Leerlingen met ideeën om zaken op school te verbeteren.

Daarnaast heeft de school klankbordgroepen in het leven geroepen waarbij actuele thema's aan bod komen. Hierin praten leerlingen mee over toetsbeleid, de gezonde keuken en vernieuwende ideeën over onderwijs.

Ouders

De school heeft diverse klankbordgroepen (met verschillende thema's) in het leven geroepen. Dit overleg tussen ouders en directie vindt structureel en geformaliseerd plaats. Hierbij wordt op verschillende terreinen gesproken over het gevoerde beleid, de gemaakte keuzes en de toekomstplannen van de school. Daarnaast vormt de oudercommissie een klankbordgroep voor de ouders richting schoolleiding. Zij informeert de school over de wijze waarop zaken bij ouders en leerlingen overkomen en geeft bruikbare suggesties. Deze commissie vergadert zes keer per jaar. Verder zit een vertegenwoordiger van de oudercommissie in de Stichting Fondsen om daar de belangen van ouders en leerlingen te behartigen. Voor de gratis schoolboeken en vrijwillige ouderbijdrage is de oudercommissie natuurlijk ook een belangrijke gesprekspartner.

(P)MR

De school heeft een actieve en positief kritisch meedenkende (P)MR. Wekelijks wordt er vergaderd door de personeelsgeleding van de MR, de MR komt vijf keer per jaar bij elkaar. Hoofdonderwerpen waarmee de (P)MR zich bezighoudt:

taakbeleid, functiemix, meerdaagse reizen, gedrag van leerlingen, scholing, begroting, jaarrekening en formatie.

Afhandeling van klachten

't Rijks heeft een klachtenregeling opgesteld voor leerlingen, ouders en medewerkers. Dit hangt samen met het streven naar sociale veiligheid op school. Deze regeling is vastgesteld in de medezeggenschapsraad.

Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

De bestuursleden van RSG 't Rijks zijn vrijwilligers en verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd of tegen een vrijwilligersvergoeding. Uitzondering hierop is rector/bestuurder, de heer De Rond. Zijn loonkosten zijn opgenomen in het overzicht WNT (zie onderdeel 8 uit de jaarrekening).

9. CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De continuïteitsparagraaf heeft als doel dat iedere belanghebbende of belangstellende kennis kan nemen van de wijze waarop het bestuur van deze school omgaat met de financiële gevolgen van het gevoerde beleid. Bovendien wordt hiermee inzicht verkregen op het verwachte exploitatieresultaat in de komende jaren en de ontwikkeling van de vermogenspositie.

Omdat onze huisvestingsgelden zijn doorgedecentraliseerd vanuit de gemeente Bergen op Zoom geldt voor onze school een doorkijk naar vijf in plaats van drie jaren. De uit de meerjarenbegroting 2022-2026 voortgekomen uitkomsten zijn in deze continuïteitsparagraaf opgenomen. In de meerjarenraming ziet u overwegend positieve resultaten.

Gegevensset

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personele bezetting in fte's per 31 december *							
Directietaken	14,7	14,9	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5
Onderwijzend personeel	139,1	150,1	147,5	140,0	140,6	139,7	140,1
Overige medewerkers	34,5	34,9	34,9	34,9	34,9	34,9	34,9
Totaal	188,3	199,9	196,9	189,4	190,0	189,1	189,5
Leerlingenaantallen	2.376,5**	2.420***	2.448	2.478	2.496	2.479	2.489

* vastgesteld in meerjarenbegroting 2022-2026 op 8 december 2021

** gebaseerd op het werkelijke aantal bekostigde leerlingen per 1 oktober 2020.

*** gebaseerd op het werkelijke aantal bekostigde leerlingen per 1 oktober 2021.

In de meerjarenbegroting was uitgegaan van 2.425 leerlingen.



De personele bezetting is in 2021-2022 flink omhoog gegaan als gevolg van de NPO gelden. Omdat eind 2020 de éénmalige werkdrukverlichtingsmaatregelen van het Minsiterie nog in onze formatie zaten is dit ruim 12 fte. In de meerjarenbegroting hebben we in schooljaar 2022-2023 ook extra formatie voor NPO ingepland, zij het lager dan het jaar ervoor (bedrag per leerlingen daalt van € 700 naar € 500). Vanaf schooljaar 2023-2024 vervallen deze gelden en is de personele bezetting het gevolg van leerlingenaantal en de daaraan verbonden uitgifte van lessen. Recent heeft het Ministerie de NPO plannen gewijzigd en krijgen we een bedrag van € 820 per leerling, dat we over de schooljaren 2022-2023, 2023-2024, 2024-2025 mogen spreiden.

	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	2026-2027
B1hv	131	136	136	126	125	134
B1mavo	75	73	73	68	67	72
B1mh	156	161	162	150	149	159
B1ttoh	31	33	33	31	31	33
B1ttov	32	35	35	32	32	34
B1wet	48	40	40	37	37	39
H2	193	178	183	183	171	169
H2ttoh	42	34	35	35	33	33
H3	168	205	196	199	200	187
H3ttoh	17	35	28	29	29	27
H4	290	254	290	284	290	292
H5	233	262	232	262	258	263
M2	148	165	167	168	156	155
M3	147	156	173	176	176	166
M4	178	143	151	166	169	170
V2	73	92	86	86	80	79
V2ttov	38	31	34	34	31	31
V3	71	69	85	80	80	75
V3ttov	25	36	30	32	32	30
V4	100	93	101	110	108	108
V5	112	107	102	107	117	115
V6	107	105	100	95	100	109
	2415	2442	2472	2490	2473	2483
vavo	20	12	12	12	12	12
Totaal	2425	2448	2478	2496	2479	2489

Hieronder volgt de verwachte meerjarenbalansontwikkeling en meerjarenraming van baten en lasten. Ook deze cijfers zijn ontleend uit onze meerjarenbegroting 2022-2026. Deze is door het bestuur in december 2021 vastgesteld. De cijfers over 2021 hebben we aangepast aan de cijfers uit deze jaarrekening. De balanscijfers 2021-2025, evenals de resultaten over 2022-2026 zijn conform de meerjarenbegroting 2022-2026.

Balansprognose 2020-2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Activa							
Materiële vaste activa	14.734.000	16.193.000	17.651.000	19.897.000	20.701.000	21.556.000	20.517.000
Vorderingen	1.827.000	2.036.000	1.960.000	1.863.000	1.879.000	1.885.000	1.880.000
Liquide middelen	2.962.000	5.108.000	2.155.000	4.239.000	2.267.000	1.997.000	2.425.000
Totaal activa	19.523.000	23.337.000	21.766.000	25.999.000	24.847.000	25.438.000	24.822.000
Passiva							
Eigen Vermogen:							
algemene reserve	2.105.000	2.298.000	1.570.000	2.011.000	2.322.000	2.904.000	3.420.000
bestemmingreserves publiek	5.380.000	5.698.000	5.693.000	4.754.000	4.602.000	4.439.000	4.248.000
Totaal Eigen Vermogen	7.485.000	7.996.000	7.263.000	6.765.000	6.924.000	7.343.000	7.668.000
Voorzieningen	4.257.000	4.940.000	5.808.000	6.087.000	5.535.000	4.600.000	4.620.000
Langlopende schulden	4.800.000	6.501.000	6.265.000	10.216.000	9.457.000	10.364.000	9.403.000
Kortlopende schulden	2.981.000	3.900.000	2.430.000	2.931.000	2.931.000	3.131.000	3.131.000
Totaal passiva	19.523.000	23.337.000	21.766.000	25.999.000	24.847.000	25.438.000	24.822.000

Staat/raming van Baten en Lasten (in € * 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Baten							
Rijksbijdrage	18.094	21.148	20.369	19.476	19.679	19.964	19.982
Overige overheidsbijdragen en subsidies	1.197	1.275	1.337	1.337	1.337	1.337	1.337
Overige baten	112	168	115	115	115	115	115
Totaal Baten	19.403	22.591	21.821	20.928	21.131	21.416	21.434
Lasten							
Personeelslasten	15.528	16.239	17.529	16.980	16.471	16.514	16.523
Afschrijvingen	788	1.086	1.085	1.172	1.287	1.248	1.345
Huisvestingslasten	1.313	2.746	1.264	1.269	1.271	1.273	1.275
Overige lasten	1.737	1.969	1.966	1.916	1.829	1.843	1.845
Totaal lasten	19.366	22.040	21.844	21.337	20.858	20.878	20.988
Saldo baten en lasten	37	551	-23	-409	273	538	446
Financiële baten	1	6	0	0	0	0	0
Financiële lasten	36	46	52	89	114	119	121
Totaal resultaat	2	511	-75	-498	159	419	325

Ontwikkeling vorderingen

De school is van mening dat een kortlopende vordering op het Ministerie van OCW moet worden opgenomen, omdat de jaarrekening daardoor een beter inzicht geeft in vermogen en exploitatiesaldo. Immers, in de jaarrekening wordt ultimo boekjaar een overlopende passiefpost opgenomen betreffende door het personeel opgebouwde rechten wegens vakantietoelage en sociale lasten.

Ontwikkeling liquide middelen

Vanwege de voorfinanciering van NPO gelden en SUVIS (ventilatie) gelden zijn de liquide middelen in 2021 flink gestegen. In de nabije toekomst daalt het saldo liquide middelen weer door verdere inzet vanuit NPO en door nieuwe bouwplannen (inclusief inzet SUVIS). Eind 2023 stijgt deze dan weer door het aantrekken van een nieuwe lening. Daarna daalt deze weer door verdere bouwinvesteringen om vervolgens in 2025 en 2026 weer te stijgen als de bouwactiviteiten gereed zijn.

Ontwikkeling financieringsstructuur

De langlopende leningen zijn conform het aflossingsschema ingeboekt. De school heeft € 6.000.000 geleend bij het Ministerie van Financiën. Omdat we deze schuld in 30 jaar gaan aflossen, loopt deze lening gestaag af. Tevens is er in 2021 bij het Warmtefonds geld geleend voor zonnepanelen en andere duurzame investeringen, in totaal is dit € 995.000. Door nieuwe bouwplannen zal naar verwachting in 2023 nog € 5.000.0000 nodig zijn en in 2025 nog eens € 2.000.000.

Ontwikkeling huisvestings/investeringsbeleid

De school heeft de conciërgewoning, lokaal 13 en de 'oude HBS' vernieuwd. Dit heeft geleid tot een flinke investering, deze wordt gefinancierd met een lening uit de schatkist. Vanaf 2022-2023 wil de school bovendien investeren in vernieuwing van de vleugels in school. Deze investeringen hebben geen relatie met een verwachte leerlingengroei, maar tot deze investering is besloten om ons onderwijs te kunnen vernieuwen en te verduurzamen. Verder is ons meerjarenonderhoudsplan vernieuwd en biedt op die wijze een actueel overzicht van de grote onderhoudszaken de komende jaren. De school verwacht dat de voor deze plannen benodigde doordecentraliseringsgelden de komende jaren stabiel zullen zijn.

Ontwikkeling voorzieningen

De veruit belangrijkste post hierbij vormt de onderhoudsvoorziening. Het in 2021 vernieuwde meerjarenonderhoudsplan vormt de basis van waaruit de toekomstige stortingen en onttrekkingen worden berekend. De uitkomsten hiervan zijn vervolgens in de toekomstige balans verwerkt.

Ontwikkeling reserves

De belangrijkste reserve vormt de renovatiereserve. Hier zijn in het verleden gelden aan toegevoegd vanuit de doordecentralisatiegelden die we jaarlijks ontvangen van de gemeente. Deze zal in de toekomst gebruikt gaan worden om werkzaamheden in het kader van verduurzaming, onderwijskundige vernieuwing en technische aanpassingen te kunnen financieren. De overige reserves worden gevuld aan de hand van cijfermatige berekeningen of op basis van uitkomsten uit de risicoanalyse.

Ontwikkeling baten en lasten

Rijksbijdrage: deze nemen in eerste instantie af (vanwege verlaging van de NPO gelden), daarna nemen ze toe, voornamelijk vanwege de nieuwe vereenvoudigde bekostigingssystematiek van het Ministerie. De invoering hiervan is vanaf het jaar 2022. Dit verhoogt onze verwachte inkomsten jaarlijks met zo'n € 170.000 gedurende de jaren 2022 t/m 2026.

Personeelskosten: na een stijging als gevolg van de inzet van NPO gelden, stabiliseren deze.

Afschrijvingskosten: deze stijgen vanwege investeringen in gebouwen en inventaris.

Ontwikkeling resultaat

Het resultaat van 2023 wordt sterk beïnvloed door de NPO gelden. De financiering hiervan valt dat jaar weg, terwijl de lasten nog doorlopen gedurende de eerste 7 maanden van 2023.

Zonder de NPO gelden zou dit resultaat € 128.000 positief zijn.

Ook na 2023 zet dit gunstige beeld door. Dit komt door de in het verleden ingezette lessenvermindering, als gevolg van een aanpassing van het curriculum, en door de vereenvoudiging van de bekostiging die vanaf 2022 voor meer inkomsten zorgt.

De school moet bij de volgende ontwikkelingen goed de vinger aan de pols houden:

1. Ontwikkeling regio en leerlingaantal
2. Verzuim
3. Bekostiging vanuit samenwerkingsverband
4. Uitwerking gevolgen nieuwe cao's
5. Kosten vernieuwbouwprojecten
6. Ontwikkeling bedrag per leerling
7. Lessentabel en de daaruit voortvloeiende berekening van de onderwijstijd

Verandering in het totaalplaatje van deze 7 factoren zijn omstandigheden waarvan de ontwikkeling van de omzet en van de rentabiliteit afhankelijk is. Gezien onze goede kengetallen zullen wijzigingen in het totaalplaatje niet direct bijstelling van ons beleid noodzakelijk maken.

Interne risicobeheersings- en controlesysteem

In control zijn

In Control Statement is de verantwoording door het bestuur over de kwaliteit van de bedrijfsvoering en de interne beheersing van de processen. Een organisatie is 'in control' als het management een redelijke mate van zekerheid heeft dat doelstellingen worden gerealiseerd. Doelstellingen hebben te maken met: kwaliteit, doelmatigheid en professionaliteit. We hebben de laatste jaren met ons risicobeheersings- en controlesysteem mooie resultaten bereikt:

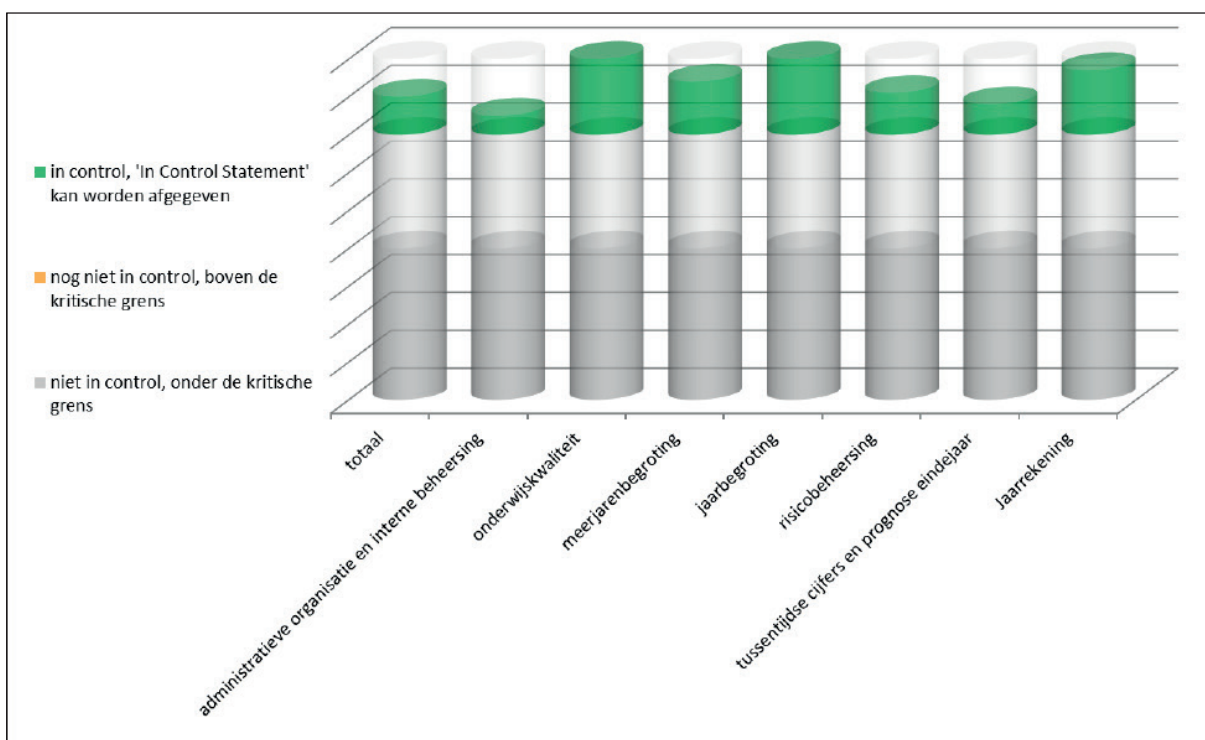
- Verbetering van de onderwijsresultaten (zie paragraaf 4, leerlingen en onderwijs)
- Excellente status voor de afdeling mavo en vwo
- Prima financiële kengetallen (zie paragraaf 7)
- Verlaagd risicoprofiel (zie risicoanalyse volgende paragraaf)
- Verbetering succesfactoren (paragraaf 3)

55

In 2020 hebben we een start gemaakt met het In Control Framework en in 2021 hebben we ons normenkader definitief vastgesteld. Er heeft in 2021 vervolgens een externe toetsing plaatsgevonden op alle onderdelen uit normenkader en dat zijn de volgende gebieden:

- Administratieve Organisatie en Interne Beheersing (organisatie en processen)
- Onderwijskwaliteit
- Meerjarenbegroting
- Jaarbegroting
- Risicobeheersing
- Tussentijdse cijfers en prognose eindejaar
- Jaarrekening

't Rijks is op alle onderdelen uit het normenkader en daarmee ook op totaalniveau 'in control'. Hiermee geeft de school een 'in control statement' (ICS) af. Onderstaande grafiek geeft op basis van de uitkomsten van de toetsing per onderdeel aan waar 't Rijks op dit moment staat met betrekking tot het 'in control framework'.



Er zijn interne en externe factoren die van invloed kunnen zijn op "het schoolgebeuren" van 't Rijks. Het is goed en wenselijk om bepaalde risico's vooraf in te schatten, zowel voor de korte als de middellange termijn. Deze factoren kunnen direct financiële consequenties hebben. Er zijn echter ook risicodragers die wel het schoolproces beïnvloeden, maar niet direct financiële consequenties hebben.

56

Om meer zicht te hebben op de risico's die de school loopt, wordt er jaarlijks een risicoanalysemodel uitgezet naar verschillende geledingen binnen de school. Zij kunnen hun visie daar ventileren. Alle uitkomsten worden in beeld gebracht en deze vormen een basis voor ons beleid ten aanzien van de financiële reserves. Zie voor de uitkomsten van deze analyse over 2021 de volgende paragraaf.

Een organisatie heeft te maken met vele processen die gevolgd moeten worden om te kunnen functioneren. Je hoopt altijd dat die processen goed werken en na enige tijd ook geolied lopen. In het kader van kwaliteit is het gewenst dat een groot aantal processen nader beschreven wordt, zodat het aan eenieder duidelijk is wat er gebeurt en wat eventuele ongewisse factoren zijn. Tevens geeft het aan anderen een handvat om, bij bijzondere omstandigheden, de aansturing over te nemen, zodat de organisatie kan blijven doordraaien.

De school heeft de bedrijfsprocessen binnen de school beschreven. Hiertoe is een proceskaart gemaakt. We analyseren de deelprocessen. Aan deze processen worden doelstellingen gekoppeld. We toetsen deze met de PDCA cirkel (plan, do, check, act).

Financiële Planning & Control cyclus

Het proces dat we in beeld hebben gebracht is de planning- & control cyclus.

Daarbij gaat het om de financiële cijfers. De vragen die je daarbij kunt stellen zijn:

- Weten we waar we financieel staan?
- Zijn we in staat gedurende het jaar bij te sturen?
- Weten we het financiële meerjarenperspectief?
- Zijn onze keuzes voldoende gewaarborgd met de schoolvisie?
- Gaan de financiële keuzes ten koste van de kwaliteit van onderwijs?
- Voldoen we aan de wet- en regelgeving?

Plan:

schoolvisie opstellen, strategische doelstellingen vertalen naar budgetten en operationele doelstellingen, meerjarenbegroting opstellen, jaarbegroting maken, formatieplan opstellen

Do:

financiële maandoverzichten met jaarbijstelling, meerjarenbegroting, directiekeuzes

Check:

analyse financiële maandoverzichten met begroting, keuzes directie in overeenstemming met de schoolvisie, opmaken en goedkeuring jaarrekening

Act:

bijsturen aan de hand van maandrapporthages, bijstellen begroting en meerjarenbegroting, maken formatieplan (is zowel plan als act), bijsturen van plannen en strategische keuzes

In deze planning- & controlcyclus vindt regelmatig (vooraf en achteraf) toetsing plaats:

- een financiële toetsing op efficiëntie
- een beleidsmatige toetsing op effectiviteit

Kwaliteit Onderwijs

Vanuit de missie en visie van de school monitoren we de schoolprestaties en streven er op die manier naar om onze doelstellingen (geformuleerd in de kadernota) te halen. Hierbij staat de vakgroep centraal. Elke vaksectie ontvangt regelmatig overzichten van alle in een periode behaalde resultaten (rapportcijfers). Deze worden per vakgroep en tevens per leerjaar en schooltype geanalyseerd. Elke vaksectie rapporteert hierover aan de schoolleiding aan de hand van een vast format, zodat vergelijkingen tussen diverse vaksecties eenvoudig gemaakt kunnen worden. Met alle vakgroepen wordt naar aanleiding van de rapportages overleg gevoerd. Dit is een cyclisch proces (PDCA-cirkel).

Risico/kansanalyse

Tijdens de zomer 2021 hebben diverse geledingen binnen de school weer een risico-/ kansanalyse ingevuld. De volgende geledingen hebben (een deel van) de analyse ingevuld: bestuur, MR, sectievoorzitters, OD en directie/teamleiders.

De analyse is samengesteld vanuit zes verschillende perspectieven:

1. organisatie/proces
2. huisvesting
3. leerling/product
4. personeel
5. demografie/omgeving
6. veiligheid/ethiek

Verder hebben we de onderliggende thema's aangepast aan de kritische succesfactoren van het onlangs vastgestelde nieuwe schoolplan.

Hieronder een overzicht van de onderzochte punten:

Organisatie/Proces

OP1	Iedere leerling, ouder, medewerker en bestuurder verantwoordt zich verticaal en horizontaal over zijn of haar rol in de organisatie
OP2	Leerlingen, ouders, collega's en partners ervaren de informatiestromen van 't Rijks als goed.
OP3	Leerlingen, ouders, collega's en partners ervaren 't Rijks als een goed georganiseerde school.
OP4	De school laat de onderwijsleerprocessen alsook de logistieke processen effectief en efficiënt verlopen
OP5	We besteden de middelen rechtmatig en doelmatig

Huisvesting

H1	De school ontwikkelt zich tot een duurzame omgeving
H2	De school zorgt voor een stimulerende werkomgeving
H3	Leerlingen, ouders, collega's en partners ervaren de digitale infrastructuur van 't Rijks als adequaat.
H4	Leerlingen, ouders, collega's en partners ervaren de leermiddelen van 't Rijks als adequaat.

Leerling/Product

LP1	De visie Denken, Dromen, Durven, Doen vertaalt zich naar de lespraktijk
LP2	't Rijks heeft een breed aanbod van onderwijs dat wordt ondersteund met goede voorzieningen
LP3	Leerlingen ervaren dat wij in staat zijn te differentiëren
LP4	Ons onderwijs is er op gericht dat we kennis, kunde, competenties en attitudes ontwikkelen bij leerlingen waarmee zij hun vervolgstap in de samenleving kunnen zetten
LP5	Leerlingen ervaren de lessen als inspirerend voor hun groei en ontwikkeling
LP6	In elke afdeling, het leerjaar (en vakgroep) zijn de leerlingen, ouders en partners actief betrokken in de vorm van klankbordgroepen

Personeel

P1	Het verzuim ligt op 't Rijks gelijkwaardig aan het landelijk ziekteverzuim
P2	De medewerkers op 't Rijks ervaren de samenwerking met het eigen team als constructief en professioneel.
P3	De combinatie van krimp en latere pensioenleeftijd zorgt voor kleinere instroom van jonge leraren
P4	De medewerkers op 't Rijks zetten hun professionaliseringstijd volledig in om te groeien als teamspeler en het eigen vakmanschap te vergroten
P5	De organisatie is er op gericht dat er klantgericht en resultaatgericht wordt gewerkt
P6	Ieder personeelslid werkt met een beperkte span of control

Demografie/Omgeving

DO1	1/3 deel van de totale groep 8 populatie uit de omgeving kiest voor 't Rijks
DO2	't Rijks komt goed in beeld in de media
DO3	De technologische ontwikkeling in Nederland gaat erg snel. Dit heeft invloed op de manier waarop ons personeel werkt
DO4	De leerling van de 21 eeuw leert op een andere manier dan de leerling van de 20e eeuw
DO5	We geven onderwijs vorm in samenwerking met onze maatschappelijke partners
DO6	We zijn in staat om de leerachterstanden als gevolg van corona weg te werken

Veiligheid/Ethiek

VE1	De school is voor iedereen een veilige omgeving
VE2	't Rijks weerspiegelt de samenleving in al zijn diversiteit
VE3	De school is een zorgzame leef- en leergemeenschap, waarin verschillen benut worden om van elkaar te leren
VE4	Het bestuur en schoolleiding geeft altijd het goede voorbeeld, werkt volgens de onderwijscode good governance en legt daarmee hun maatschappelijke verantwoording af
VE5	De school heeft de persoonsgegevens van personeel en leerlingen goed beschermd

We hebben vervolgens gevraagd de risico's en/of kansen te kwantificeren (schaal 1 t/m 5) op de volgende gebieden:

Bij de risico's:

- de kans dat het risico zich voordoet
- het effect van het risico op de kwaliteit van de organisatie
- het effect van het risico op de continuïteit van de organisatie

Bij de kansen:

- de mate waarin de school deze kans benut
- de mate waarin er bedreigingen zijn voor deze kans

De betekenis van de waarden hierbij zijn:

1 laag risico

3 gemiddeld risico

5 hoog risico

Schoolbreed leverde de risicoanalyse	2021	2020	2019	2018	2017
- de kans dat het risico zichtbare invloed heeft op school	2,6	2,6	2,7	3,0	3,1
- het effect van het risico op de kwaliteit van de organisatie	2,6	2,6	2,8	2,9	3,0
- het effect van het risico op de continuïteit van de organisatie	2,8	2,6	2,7	3,2	3,2

Deze cijfers laten de laatste jaren allen een dalende trend zien, over het algemeen worden risico's lager ingeschat. Dat is een positieve ontwikkeling! Alleen de impact op de continuïteit laat een stijging zien, maar deze ligt nog altijd onder het gemiddelde van 3.

Schoolbreed leverde de kansenanalyse	2021	2020	2019	2018	2017
- de mate waarin de school deze kans benut	3,3	3,3	3,2	3,3	3,4
- de mate waarin er bedreigingen zijn voor deze kans	2,3	2,5	2,5	2,9	2,8

Het is gunstig dat de mate waarin de kansen worden benut boven de 3 ligt. Bovendien is de dalende trend hiervan gekeerd. In de totale analyse is dit cijfer omgekeerd evenredig meegeteld. Gunstig is bovendien dat het risico op bedreigingen een dalende trend laat zien!

De uitkomsten van deze risicoanalyse zullen nog met het bestuur en PMR worden besproken.

We zullen alvast de drie grootste risico's/niet benutte kansen uit het onderzoek en de door ons beoogde aanpak hiervan doornemen.

1. HET VERZUIM LIGT OP 'T RIJKS GELIJKWAARDIG AAN HET LANDELIJK ZIEKTEVERZUIM (3,5)

Het verzuim komt uit de risicoanalyse wederom als zorgpunt naar voren. Het ziekteverzuim, en dan vooral het kort frequent verzuim, wordt door de gehele school als een hoog risico gezien. Dit is ook logisch, vaak werkt dit door als domino-effect op andere delen van de organisatie. Het is belangrijk dat de schoolleiding hieraan prioriteit blijft verlenen. Bij het kort frequent verzuim worden de leidinggevendenden geattendeerd op het voeren verzuimgesprekken. Dit creëert voor meer bewustwording bij de betreffende collega's of achterhaalt onderliggende problematiek waardoor ondersteuning geboden kan worden. P&O heeft hierin een signaalfunctie.

Het ziekteverzuimbeleidsplan is eveneens aangepast, waarin bijvoorbeeld het ziekmelden minder laagdrempelig is geworden. Daarnaast zijn er de volgende maatregelen toegevoegd:

- Inzet op preventie; denk hierbij aan het inzetten van coaching, begeleiding (bv. psycholoog) of aanbieden van vitaliteitstraject;
- medewerkers wijzen op de mogelijkheid om een afspraak te maken met de bedrijfsarts vanuit preventief oogpunt;
- voorlichting geven over het (preventief) verzuimbeleid;
- regelmatig het taakbeleid onder de loep nemen;
- vergoeding van (een deel van) de kosten van voorzieningen (bv. aangepaste bureaustoel, computerbril);
- bespreking van te nemen maatregelen in het sociaal medisch overleg; dit vindt elk kwartaal plaats

Zowel voor nieuwe leidinggevendenden wordt er een verzuimtraining aangeboden, waarin de wet verbetering poortwachter en veel voorkomende problematieken aan de orde komen.

Voor de zittende leidinggevende wordt er een opfris training aangeboden, waarin intervisie kan plaatsvinden, er casuïstiek kan worden ingebracht en er ook aandacht is voor zaken die op dat moment spelen (thuiswerken, corona, mentale veerkracht).

De scholen voor VO zijn zelf risicodragend. In gevallen van zwangerschapsverlof wordt de uitkering overgenomen door het UWV. Alle overige vervangingen zal de school zelf moeten bekostigen.

De verzuimdoelstellingen zijn in het schoolplan (4,5%) nu vrij marktconform neergezet. In deze begroting is gerekend met 5,5% (gemiddelde van de laatste 3 jaar). Het hoger uitkomen dan dit percentage heeft impact op de resultaten en vormt dus een risico.



2. DE MEDEWERKERS OP 'T RIJKS ERVAREN DE SAMENWERKING MET HET EIGEN TEAM ALS CONSTRUCTIEF EN PROFESSIONEEL. (3,3)

- Het werk in de leergemeenschappen wordt op school georganiseerd op pedagogisch en didactisch gebied.
- Via e-learning in combinatie met digitale platforms binnen de school wordt expertise gedeeld.
- Leidinggevenden bespreken met de medewerker de voortgang in het leerproces van de leergemeenschap.

3. IEDER PERSONEELSLID WERKT MET EEN BEPERKTE SPAN OF CONTROL (3,1)

- We herijken pincode. Doen we nog wat is afgesproken in pincode?
 Beperk je tot de hoofdtaken en zorg dat aanverwante taken in het verlengde liggen.
- Taakgesprekken worden gevoerd op basis van deze span of control.

4. DE MEDEWERKERS OP 'T RIJKS ZETTEN HUN PROFESSIONALISERINGSTIJD VOLLEDIG IN OM TE GROEIEN ALS TEAMSPELER EN HET EIGEN VAKMANSCHAP TE VERGROTEN (3,1)

- Vakmanschap is gericht op het pedagogisch, didactisch handelen. Professionaliseringstijd wordt daaraan besteed.
 Verder zijn de laagste risicofactoren ook vermeldingswaardig:
- 't Rijks heeft een breed aanbod van onderwijs dat wordt ondersteund met goede voorzieningen (2,0)
- Leerlingen, ouders, collega's en partners ervaren 't Rijks als een goed georganiseerde school (2,0)
- De school ontwikkelt zich tot een duurzame omgeving (2,1)
- We besteden de middelen rechtmatig en doelmatig (2,2)

Grootste punt in verschil van waardering tussen dit jaar en vorig jaar was punt OP4, het onderwijs- en logistieke proces binnen school, vorig ruim net onder de top van de risico's, nu als laag risico beschouwd.

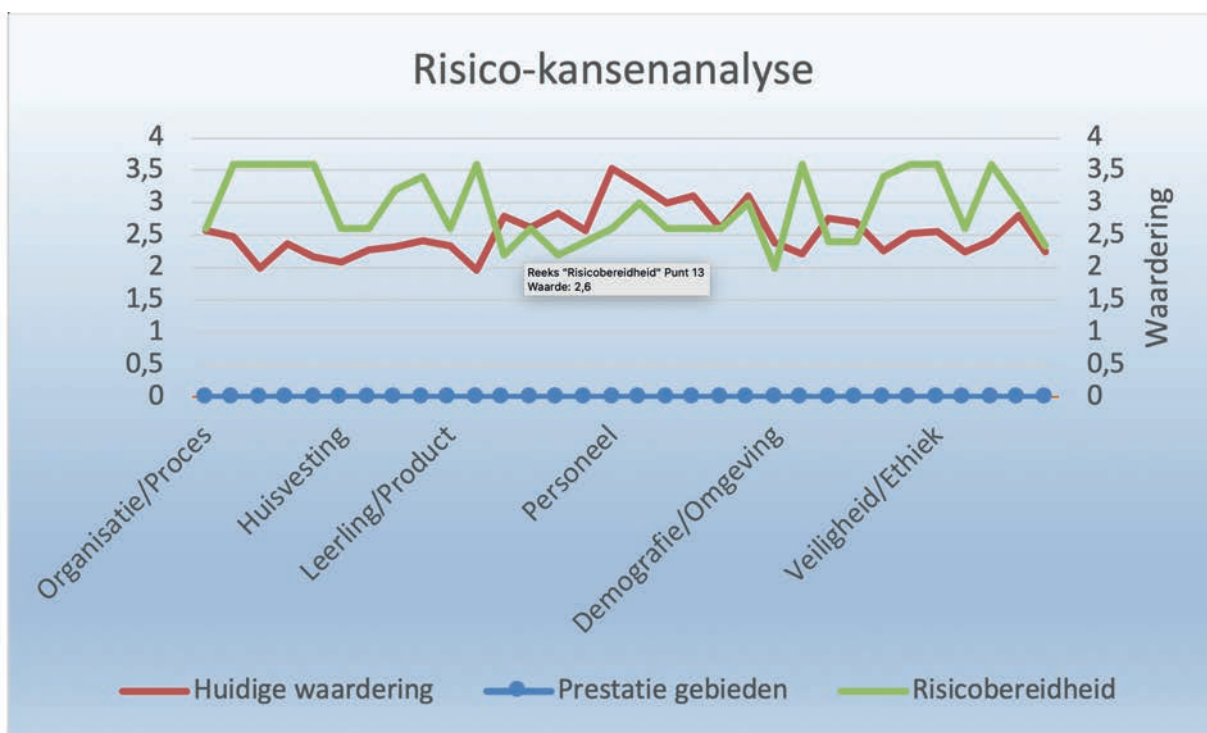
Daarnaast moet je de risicobereidheid in ogenschouw nemen.

Hierin maken we volgende onderscheid:

- Accepteren
 De financiële gevolgen van deze risico's proberen we zo goed mogelijk in te schatten. Hiervoor wordt een reserve gevormd.
- Verminderen
 Risico's die we door middel van het nemen van maatregelen trachten te mitigeren.
- Negeren
 Risico's die buiten de beïnvloedingssfeer van de school liggen. Deze risico's brengen we goed mogelijk in beeld, maar we nemen hiertegen geen maatregelen.

Hiertoe heeft onze uitvoerend bestuurder ook alle onderzochte risico's vanuit dit oogpunt een waarde gegeven. De uitkomsten van het totaalplaatje zie je in de grafiek hieronder.

Daar waar de rode lijn ver positief afwijkt van de groene liggen voor de organisatie de grootste 'problemen'. Deze liggen voornamelijk in de gebieden P(personeel) en LP (leerling/product).



Risico-kansen analyse

Overige risico's:

1. Corona

Nu verreweg de meeste maatregelen zijn losgelaten lijkt corona steeds minder invloed te hebben op onze samenleving en op het dagelijks leven in school. Leerachterstanden zijn echter nog steeds volop aanwezig. In onze risico-kansenanalyse worden deze leerachterstanden als een gemiddeld risico beschouwd. Toch is een nieuwe ernstigere corona-variant niet uit te sluiten. Wat dit zal doen met het welbevinden van zowel leerling als docent is een risico.

2. Passend onderwijs

Het passend onderwijs blijft een risico vormen.

Hier zijn de volgende punten aandachtspunten:

- * Er is in de regelgeving opgenomen dat bij een tekort van het samenwerkingsverband de individuele scholen gekort worden op hun lumpsum.
- * Wat betekent passend onderwijs voor onze docenten (leveren van maatwerk in de klas)?

3. Cultuuronderwijs

We zijn in gesprek met de gemeente Bergen op Zoom hoe we het cultuuronderwijs in de gemeente vorm kunnen geven.

4. Onderwijstijd

Met het huidige systeem van vervangingen, de bepaling van het aantal lessen, start en einde schooljaar, is het risico dat we niet voldoen aan de nieuwe wettelijke eis van de geldende 1.000 uur vrijwel nul. Het grote voordeel van de wet is dat een leerling aan de gemiddelde norm van 1.000 uur per jaar en 700 uur tijdens zijn examenjaar moet komen. Het is dus een verticale norm. Nu het aantal lessen in de nieuwe lessentabel is teruggedrongen, heeft dat invloed op de onderwijstijd, maar ook hierbij is ervoor gezorgd dat dit binnen de maatstaven voor de onderwijstijd blijft. Door de coronacrisis lukt het echter niet altijd hieraan te voldoen. De inspectie heeft al toegezegd hierin maatwerk te leveren in hun controle op de naleving hiervan.

5. Arbeidsconflicten

Landelijk wordt geadviseerd circa 1% van de totale baten als risicobuffer hiervoor op te nemen. De school voldoet hieraan.

6. Instabiliteit in de bekostiging

De school heeft een personeelsreserve (nodig voor het loopbaanbeleid voor zowel het onderwijzend als het onderwijsondersteunend personeel) die voldoende is om de extra kosten voor de functiemix en het loopbaanbeleid voor onderwijsondersteunend personeel op te kunnen vangen. Daarnaast kunnen de jaarlijkse vrijgevallen bedragen voor de werkelijk gemaakte kosten aan deze reserve worden onttrokken.

Andere keuzes die een kabinet zou kunnen nemen, kunnen invloed hebben op de financiële huishouding van de school. Afwachten is, nu de economie door de coronacrisis verslechtert, wat de gevolgen zullen zijn. Vooralsnog is van bezuinigingen in de vitale sector geen sprake.

In onze vorige meerjarenbegroting vormde de ingangsdatum van de vereenvoudiging bekostiging een risico. De vereenvoudiging is inmiddels geïmplementeerd en dit pakt positief uit voor de school. Hiermee is in onze begroting gerekend vanaf het jaar 2022 (jaarlijkse ophoging van de personele lumpsum met € 168.000).

Daarnaast heeft de school te maken met premiestijgingen (abp en zww) van de pensioen- en sociale lasten. Deze worden tot nu toe steeds vrijwel geheel vergoed door de overheid. Premiestijgingen vormen dan ook een minder groot risico dan in het recente verleden.

7. Ontslag

Beleid inzake beheersing van de uitkering na ontslag

RSG 't Rijks houdt zich aan de wettelijke regelingen bij ontslag. Ze tracht het risico voor ontslag van zittende medewerkers zo klein mogelijk te houden. Mocht ontslag onvermijdelijk zijn, dan is het doel om dit met de inzet van zo weinig mogelijk middelen vorm te geven.

Conclusie risicofactoren:

RSG 't Rijks probeert bovenstaande risico's zo goed mogelijk in te bedden in haar eigen vermogen, door ze onder te brengen in aparte reserves.

Vanuit de reserves renovatie, kwaliteit, personeel en strategische ontwikkeling kunnen plannen die niet binnen de begroting vallen worden opgevangen.

Ons risicoprofiel geeft aan dat we een gemiddeld risicoprofiel hebben. Daarbij past een weerstandsvermogen van tussen de 20 en 30%. Hier zitten we momenteel (ruim) boven.

Plannen voor de toekomst

Organisatie

Bestuur, leiderschap & management

'We geven het goede voorbeeld, ... altijd!'

De richting van het schoolbeleid wordt vastgesteld door het voltallige bestuur, de schoolleiding en de medezeggenschapsraad. De uitvoering (inrichting) van beleid is in handen van de bestuurder en de schoolleiding. We werken volgens de regels van 'Good Governance' zoals uitgewerkt door de vo-raad en de vakbonden. Ten aanzien van de medezeggenschap werken we op basis van de wet medezeggenschap scholen. Voor de praktische uitwerking van deze wet volgen wij het advies 'goed medezeggenschap in het onderwijs' van de vakbonden, het Laks en de besturenbonden. Ieder lid van het bestuur, directie en medezeggenschapsraad maakt zich deze aanpak eigen en vertoont het professionele gedrag dat conform dit advies past bij de rol van toezichthoudend bestuurder; uitvoerend bestuurder, directielid, lid van de medezeggenschapsraad.

Het leiderschap en management van de school zijn bepalend voor het ontwikkelen van draagvlak voor beleid. De leider is diegene die de regel breekt en het voortouw neemt in elk verbeter- of vernieuwingsproject. Afhankelijk van de situatie en of aard van het project zal de leidinggevende flexibel moeten zijn en diverse leiderschapsstijlen inzetten (coachend, transitioneel, dirigistisch etc.)

We geven leiding op basis van de 7 habits van Covey.

1. Wees proactief (speel in op wat komt en maak keuzes).
2. Begin met het einddoel voor ogen (maak een plan).
3. Belangrijke zaken eerst (zelf doen? Plannen? Delegeren? niet doen?)
4. Denk Win-Win (zoek naar voordeel voor iedereen).
5. Eerst begrijpen dan begrepen worden (luister actief, daarna afwegen)
6. Creëer synergie (samen is beter)
7. Houd de zaag scherp (blijf in balans).

D.m.v. de 360 graden scan van Covey bepalen we het niveau van elke leidinggevende. Dit leidt tot het ontwikkelplan voor elke leidinggevende in de school. Als directie evalueren we onze samenwerking en bepalen we aan welke habit waar we collectief moeten werken.

De leidinggevende is ook manager. Wij willen resultaatgericht en klantgericht werken. De manager doet zes dingen.

1. **Het formuleren van resultaten of doelen** in een A3 jaarplan of verbeterplan.
2. **Het organiseren van het werk** door hulpmiddelen beschikbaar te stellen; taken te formuleren; geschikte mensen in te zetten.
3. **Het motiveren van mensen** om de manager mee te helpen de resultaten te bereiken.
4. **Het beter maken van mensen** door kennis en vaardigheden te trainen die nodig zijn om de doelen te bereiken.
5. **Het communiceren** door te niet alleen te vertellen hoe het ervoor staat, maar dit ook te laten zien.
6. **Het monitoren, analyseren en evalueren van het werk** door informatie te verzamelen en de vragen - wat gaat goed - wat kan beter - wat moet beter- van antwoorden en verbeteracties te voorzien.

In het organogram zien we dat er op verschillende niveaus in school leiderschap en management wordt gevraagd. Elk team waaraan leiding wordt gegeven maakt gebruik van deze werkwijze (bestuur, directie, afdeling, plusafdelingen, vakgroep, facilitaire diensten, stafdiensten). We evalueren individueel én collectief en nemen dit op in het persoonlijke ontwikkelplan van de leidinggevende als van het team van leidinggevers.

Huisvesting

Onze stafafdeling is recent ondergebracht in de monumentale conciërgewoning en de 19e eeuwse gymzaal (lokaal 13). Hiertoe is dit gebouwendeel duurzaam verbouwd.

De hbs uit 1882 is onlangs duurzaam verbouwd en gerestaureerd waar nodig. Dit dient als nieuw brugklasgebouw. Daarnaast hebben we op zolder nieuwe lesruimtes gecreëerd.

Onze verdere toekomstplannen qua huisvesting zijn:

- Het digitale netwerk en de digitale leeromgeving wordt overal in school toegankelijk en verrijkt met doeltreffende digitale leermiddelen, zodat fysiek leren en digitaal leren hand in hand gaan.
- De vakvleugels worden herkenbaarder gemaakt in de gangen. Ze worden transparanter. In elke vleugel komen flexibele leer- werkplekken voor leerlingen en collega's. We realiseren in het huidige gebouw op een duurzame manier de lesruimtes van de toekomst.

De inkomsten via het OC&W en gemeente zijn bepalend voor hetgeen we aan huisvestingsplannen kunnen maken. In 2021 is ook het MOP (meerjarenonderhoudsplan) opnieuw opgemaakt. Dit plan is doorgerekend voor de komende 40 jaar, waarbij wordt ingezoomd op de komende 15 jaar. Wat gaan we wel of niet doen, kan het goedkoper, zijn hierbij vragen die gesteld zijn.

Personeel

'We investeren in onze collega's'

Medewerkers hebben behoefte aan aandacht voor hun persoon en werk; behoefte aan vertrouwen in het vakmanschap dat zij laten zien; behoefte aan betrokkenheid van de leidinggevende. Dit is wat de medewerker motiveert om zich te verbinden aan de doelen van de organisatie. Een organisatie die er voor hen is en omgekeerd zij voor de organisatie.

Daarom doet het management de volgende dingen:

1. We betrekken de medewerker bij de beleidsvorming in elke afdeling en in elk team.
2. We geven medewerkers verantwoordelijkheid voor het bereiken van de geformuleerde resultaten.
3. We bieden medewerkers trainingen en opleidingen aan die nodig zijn om vakbekwaam te worden of te blijven.
4. We belonen medewerkers adequaat in salaris en in tijd (werkverdelingsbeleid).
5. We geven medewerkers feedback op hun werkzaamheden. Daar horen ook complimenten bij. We hebben aandacht voor het welbevinden en de thuissituatie van elke medewerker.

Onderwijs

'We leveren onderwijsvoorzieningen van hoge kwaliteit!'

Door te zorgen voor kwalitatief hoogwaardige onderwijsvoorzieningen kiezen leerlingen en ouders voor 't Rijks. **De hoge kwaliteit op het gebied van resultaat- en klantgerichtheid zorgt ervoor dat de leerlingen bereid zijn om de dagelijkse reisafstand van woonhuis naar school te overbruggen ook al is dit gezien de afstand niet aannemelijk (reikwijdte).** Door deze reikwijdte zorgen we ervoor dat de voorziening kan voortbestaan doordat het minimale aantal leerlingen voor een bepaalde voorziening hierdoor wordt bereikt.

Deze strategie van beleidsvorming vraagt om structureel contact met de stakeholders (ouders, leerlingen, medewerkers, basisscholen, bedrijven, instellingen en overheden) zodat zowel op korte termijn als op lange termijn aan de door hen uitgesproken verwachtingen kan worden voldaan, mits dit in de missie en visie van 't Rijks past. Dit betekent dat kortetermijnmaatregelen passen in het langetermijnbeleid van de school en zowel nieuwe als oude beleidskeuzes duidelijk worden uitgelegd aan de stakeholders.

Met ons onderwijsaanbod spelen we in op de individuele behoefte van de leerlingen. Het onderwijsprogramma is gebaseerd op de voorgeschreven kerndoelen en het examenprogramma. Binnen

dit kader kunnen docenten, leerlingen en ouders keuzes maken. Vandaar dat er op school naast het basisprogramma van kennis, vaardigheden en attitudes een breed palet is aan keuzes die gemaakt kunnen worden. **Leerlingen kunnen kiezen voor verdieping, ondersteuning en/of een structureel plusprogramma.** Dit brede aanbod met ruime keuzemogelijkheden is een belangrijk onderdeel van onze marketingstrategie. Er valt voor elke leerling wel iets te kiezen op 't Rijks.

Met ons lesprogramma spelen we in op de individuele behoefte van de leerlingen. Het lesprogramma van elke vakgroep bestaat uit basisstof, verdiepingsstof en ondersteuning.

Daarmee speelt het programma in op de mogelijkheden en behoeften van de leerling. De lessen van de docent zijn in de eerste plaats bedoeld om leerlingen te inspireren en uit te dagen om zich te ontwikkelen. We doen dit door de didactiek en pedagogiek vorm te geven vanuit het ervaringsgericht (of procesgericht) leren. In elke afdeling leggen we een eigen accent inspelend op de behoefte van het type leerling: mavo – loopbaanleren; havo – ondernemend leren; vwo – onderzoekend leren. Deze accenten zijn niet exclusief. In elke afdeling is ruimte voor onderzoekend leren, ondernemend leren en loopbaanleren afhankelijk van de leerling, het thema en de didactische aanpak in de vakgroep.

Tijdens de les speelt de docent in op de leerbehoeften van de leerling. Dit is zichtbaar in de les doordat we het model van directe instructie en verlengde instructie toepassen in de klas. Daarnaast krijgen leerlingen feedback op hun persoonlijke leerpunten. Door het toepassen van digitale leermiddelen en het formatief toetsen krijgen docenten de niveauverschillen goed in beeld.

De keuzemogelijkheden van onze mavo en havo leerlingen wordt in de komende vier jaar uitgebreid met een beroepscomponent op mbo niveau. We gaan dit aanbieden in samenwerking met het middelbaar beroepsonderwijs in onze regio. Deze mbo-variant zetten we in de komende vier jaar in de steigers. In 2025 kan elke leerling op mavo en havo de keuze maken om een beroepscomponent te volgen op mbo niveau.

De keuzemogelijkheden voor onze leerlingen worden in de komende vier jaar uitgebreid met een vak op een hoger niveau of een extra vak. De leerlingen van mavo en havo krijgen de ruimte om in hun profiel één of twee vakken op een hoger niveau af te sluiten. Voor vwo leerlingen zoeken we de extra uitdaging door ruimte te geven om onder schooltijd te werken aan hun plusdocument; te versnellen of een extra vak te doen.



10. SLOT

67

Indien RSG 't Rijks haar marktaandeel kan vasthouden, waarbij het aantal nieuwe brugklassers tussen 30% en 40% zal zijn van de totale uitstroom van het basisonderwijs in deze regio, ziet de toekomst voor de school er goed uit.

Met een gedegen organisatie en een gezond financieel beleid in een goed geoutilleerd gebouw is RSG 't Rijks op de toekomst voorbereid.

drs. L.C.M. de Rond MA,
rector en bestuurder stichting RSG 't Rijks

Juni 2022



JAARREKENING 2021

1. ALGEMEEN

RSG 't Rijks is het bevoegd gezag en de activiteiten bestaan uit het verzorgen van voortgezet onderwijs in de regio Bergen op Zoom.

RSG 't Rijks is een stichting en feitelijk gevestigd op Burgemeester Stulemeijerlaan 24, 4611 EG te Bergen op Zoom en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 20122559.

De vaststelling van de jaarrekening en de goedkeuring van de begroting zijn voorbehouden aan het bestuur. Daarnaast moeten deze ter instemming worden aangeboden aan het college van B&W van de gemeente Bergen op Zoom.

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van RSG 't Rijks zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

De jaarrekening 2021 geeft een goed en getrouw inzicht in de balans en de exploitatie van de school en de rechtmatigheid van de bestedingen van de financiële middelen die door het Ministerie van OCenW ter beschikking zijn gesteld.

Nevenstichting

Op 20 juli 1992 is de Stichting Fondsen RSG 't Rijks opgericht.

Hierin worden de bijdragen van de ouders verantwoord.

De stichting heeft ten doel: het behartigen van de materiële en immateriële belangen van de leerlingen van de school, alsmede al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Op 20 juli 1992 is deze notariële akte getekend.

De stichting heeft haar zetel te Bergen op Zoom op het schooladres.

Het bestuur van de stichting bestaat uit 5 leden, die door het bestuur benoemd worden;

- rector
- een persoon op voordracht van de directie
- een persoon op voordracht van de oudercommissie
- een persoon op voordracht van de personeelsgeleding
- een persoon op voordracht van het bevoegd gezag

De stichting Fondsen vormt een gering financieel belang en heeft minder dan 5% invloed op het balanstotaal van de school. Wij volstaan met een vermelding conform model E.

Model E: Overige verbonden partijen

Minderheidsdeelneming en geen beslissende zeggenschap

	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten
Stichting Fondsen	Stichting	Burg. Stulemeijerlaan 24	4
R.S.G. "t Rijks"		4611 EG Bergen op Zoom	



Eigen Vermogen 31-12-2021	Resultaat jaar 2020	Art 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie
€ 56.000	€ 0	Ja	100%	Nee

71

Jaarlijks worden de jaarstukken van de stichting Fondsen door de accountant voorzien van een beoordelingsverklaring en wordt de rekening door het stichtingsbestuur van de Fondsen vastgesteld. Vervolgens worden de resultaten bekend gemaakt en besproken met oudercommissie. Tevens zal de school, indien nodig, financiële middelen verlenen om Stichting Fondsen Regionale Scholengemeenschap 't Rijks aan haar verplichtingen die voortvloeien uit de reguliere activiteiten te kunnen laten voldoen.

Samenwerkingsverband

Passend onderwijs wil zeggen dat de scholen in een regio er samen verantwoordelijk voor zijn dat elke leerling ondersteuning krijgt die nodig is. Deze samenwerking doen scholen in een samenwerkingsverband. De scholen uit dit samenwerkingsverband staan in de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen, en Woensdrecht. Vanwege de ligging heeft ons samenwerkingsverband de naam Brabantse Wal gekregen. RSG 't Rijks maakt deel uit van dit samenwerkingsverband. Officieel is de naam Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Bergen op Zoom e.o., ook aangeduid als SWV VO 30.01.

Naam:	Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Bergen op Zoom e.o.
Statutaire zetel:	Marslaan 1, 464 CT Bergen op Zoom
Rechtsvorm:	Stichting
Code activiteiten:	4

2. WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Grondslagen voor consolidatie

Stichting Fondsen RSG 't Rijks wordt gekwalificeerd als een dochter van stichting RSG 't Rijks. De activiteiten van de stichting Fondsen RSG 't Rijks bestaan uit het beheren en besteden van ouderbijdragen. Omdat er sprake is van een groepsrelatie bestaat een consolidatieplicht. Stichting RSG 't Rijks maakt gebruik van de consolidatievrijstelling, omdat het balanstotaal van Stichting Fondsen RSG 't Rijks niet groter is dan 5 % van het geconsolideerde balanstotaal (Richtlijn Jaarverslag Onderwijs, toelichtende brochure, ministerie van Onderwijs).

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening 2021 is opgesteld volgens de financiële richtlijnen, zoals deze zijn neergelegd in de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. Tevens is de richtlijn 660 van de Raad voor de Jaarverslaggeving gevolgd. In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften geformuleerd.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelsel- en schattingswijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

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

Corona

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling. Nu de financiële impact van de uitbraak van het coronavirus steeds duidelijker wordt, zijn wij van mening dat op basis van de momenteel beschikbare informatie, de inmiddels genomen maatregelen en bestaande liquiditeitsbuffer, de bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerde continuïteitsveronderstelling niet geraakt wordt.

Rapporteringsvaluta

De bedragen vermeld in deze jaarrekening zijn vermeld in euro's.

Pensioenen

De school is aangesloten bij Stichting Pensioenfonds ABP, het bedrijfstakpensioenfonds voor overheid en onderwijs. ABP is een bedrijfstakpensioenfonds met een toegezegd pensioenregeling (multi-employer defined benefit-regeling). Gezien het feit dat de pensioenregeling een multi-employerregeling betreft, is de pensioenregeling en een toegezegde bijdrageregeling (defined contribution-regeling) verantwoord. In geval van een tekort bij het pensioenfonds heeft de stichting geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen (anders dan hogere toekomstige premies).

De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord. De dekkingsgraad van Stichting Pensioenfonds ABP bedraagt per 31-12-2021 105,1 %. De belangrijkste elementen van de pensioenregeling en de dekkingsgraad van het bedrijfstakpensioenfonds (marktwaaarde van de activa uitgedrukt in % van de technische voorziening op basis van de rekenregels van DNB) zijn opgenomen op de website van Stichting Pensioenfonds ABP (www.abp.nl).

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname, tenzij anders vermeld. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar betreffende paragraaf.

Waardering van gebouwen en terreinen

De school is in 2006 zowel juridisch als economisch eigenaar van de gebouwen en terreinen geworden, derhalve zijn ze opgenomen onder de activa in de balans. De waardering van de gebouwen vindt plaats tegen de verkrijgingsprijs onder aftrek van de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijving vindt lineair plaats op basis van de verwachte levensduur.

De afschrijvingspercentages zijn verdeeld in 3 categorieën:

- | |
|---|
| - Overgenomen gebouwen (afschrijven in 35 jaar, afschrijvingspercentage = 2,857%) |
| - Nieuwbouw (afschrijven in 40 jaar, afschrijvingspercentage = 2,5%) |
| - Noodgebouwen (afschrijven in 5 jaar; afschrijvingspercentage = 20%) |

Afschrijving vindt plaats vanaf de maand van ingebruikname.

Waardering van de inventaris en apparatuur

De waardering van de inventaris vindt plaats tegen de verkrijgingsprijs, onder aftrek van de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingspercentages zijn ontleend aan ervaringscijfers. Op basis van de levensduur wordt het afschrijvingspercentage bepaald.

Inventarisstukken met een waarde van minder dan € 1.000 (bij ICT hardware ligt de grens bij € 350,-) worden niet geactiveerd, maar komen ten laste van de exploitatie. Ook audiovisuele leermiddelen en pc's die via de vaksecties worden aangeschaft, worden geheel ten laste van de exploitatie gebracht en worden dus niet geactiveerd.

De afschrijving van inventaris en apparatuur geschiedt volgens de onderstaande tabel:

	afschrijvingspercentage
Installaties, machines	5%
Kleinere apparatuur, inventaris	10%
Computers + aanverwante apparatuur: Afhankelijk verwachte levensduur	14,28 / 20 / 25 / 33,33%
Tablets	25%
Software + bekabeling	10%
Schoolmeubilair	5%
Kantoormeubilair	10%
Zonnepanelen	6,67%

Afschrijving bij nieuw aangeschafte inventaris en apparatuur vindt, onafhankelijk van het moment van aanschaf, plaats over het gehele boekjaar. Een uitzondering hierop zijn de zonnepanelen, deze hebben we (vanwege de hoge aanschafprijs) geactiveerd op de dag van in gebruikname.

Groot onderhoud

Voor de kosten van groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passivazijde van de balans.

Vorderingen en overlopende activa

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

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

De vordering op OCW is gevormd op grond van RJ 660.204 en artikel 5 van de Regeling 'Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs' en is gemaximeerd op de hoogte van 7,5% van de lumpsumvergoeding personeel en van de overlopende posten vakantiegeld, pensioenpremies en sociale lasten per 31 december 2021.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de vorderingen.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen.

Overige bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves vormen een buffer ter waarborging van specifieke doeleinden. Toevoeging en onttrekking vinden plaats bij resultaatbestemming.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Spaarvoorziening

Hierbij wordt een onderverdeling gemaakt in 2 subgroepen:

Spaarverlof

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

Voorziening éénmalige overwerkregeling

Deze voorziening is gevormd uit overuren (stammend uit 2009/2010) van personeelsleden. Dit betreft een éénmalige regeling, welke uren personeelsleden kunnen inzetten op een later moment.

Bij iedere subgroep wordt er gerekend met een jaarlijkse loonstijging van 2%.

Voorziening PB-uren

In de CAO is een jaarlijks persoonlijk budget opgenomen van 50 uur voor elke medewerker en een aanvullend budget van 120 uur voor medewerkers vanaf 57 jaar. Deze uren kunnen ook gespaard worden. Het bevoegd gezag heeft een inschatting gemaakt in hoeverre gespaarde uren tot uitgaven zullen gaan leiden. Voor deze inschatting is een voorziening opgenomen, welke is gevormd tegen de waarde van de toekomstige uitbetalingen. Er wordt gerekend met een jaarlijkse loonstijging van 2%.

Uitgestelde beloningen

Op basis van richtlijn 271 van de Raad voor de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, salaris (inclusief verwachte salarisstijgingen) en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht. Er wordt gerekend met een disconteringsvoet van 1% en een jaarlijkse loonstijging van 2%.

75

Voorziening duurzame inzetbaarheid

Deze voorziening is gevormd vanwege om aan de loondoorbetalingverplichting van verminderde inzetbaarheid van personeel te kunnen voldoen.

Voorziening werkloosheidsbijdragen

Deze voorziening is gevormd om aan toekomstige WW/BWWW-uitkeringen te kunnen voldoen.

Voorziening premie werkhervattingskas

Deze voorziening is gevormd om aan verplichtingen te kunnen voldoen voor (ex-)werknemers die in de WIA zijn geraakt.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening is vanwege loondoorbetaling bij ziekte gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

Voorziening groot onderhoud

Vanwege nieuwe richtlijnen is nu gekozen de componentenmethode te gebruiken als berekeningswijze voor deze voorziening. Het toepassen van de componentenbenadering bij groot onderhoud houdt in dat de component waarop in de toekomst groot onderhoud zal worden gepleegd reeds bij ingebruikname van een materieel vast actief als afzonderlijke component van het betreffende actief wordt geïdentificeerd.

Deze 'onderhoudscomponent' (nb: dit kunnen ook meerdere componenten zijn) wordt vervolgens afgeschreven over de verwachte gebruiksduur, de periode vanaf ingebruikname tot aan het verwachte moment dat het groot onderhoud zal worden uitgevoerd. Wanneer het groot onderhoud daadwerkelijk wordt uitgevoerd, worden de kosten hiervan weer als nieuwe component geactiveerd en eveneens afgeschreven over de verwachte gebruiksduur. Waardering van de onderhoudsvoorziening vindt plaats tegen de contante waarde. Er wordt gerekend met een jaarlijkse stijging van de kosten van 0,5% (werkelijke inflatie minus jaarlijkse inflatieverhoging door het Ministerie) en met een disconteringsvoet van 1%. Het MOP (meerjarenonderhoudsplan) geeft aan hetgeen de school nodig zal hebben voor groot onderhoud gedurende de periode 2022 tot en met 2061.

Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. De langlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. Het aflossingsbedrag voor het komende jaar is verantwoord onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

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

Overlopende passiva

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat gelden de volgende beginselen: lasten (en baten) zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

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

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva, zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden, zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening, voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

RSG 't Rijks heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

77

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Grondslagen financiële instrumenten en risicobeheersing

Rente- en kasstroomrisico

RSG 't Rijks loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen). Voor vorderingen en schulden met variabele renteafspraken loopt RSG 't Rijks risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt RSG 't Rijks risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd. Met betrekking tot bepaalde vastrentende schulden (achtergestelde leningen) heeft RSG 't Rijks renteswaps gecontracteerd, zodat zij variabele rente ontvangt en vaste rente betaalt.

Liquiditeitsrisico

RSG 't Rijks maakt gebruik van banken om over kredietfaciliteiten te kunnen beschikken. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2021

NA RESULTAATBESTEMMING

ACTIVA

	31-12-21	31-12-20
Vaste activa		
1.1 Materiële vaste activa		
1.1.1 Gebouwen en terreinen	14.248.116	13.416.060
1.1.2 Inventaris en apparatuur	1.944.616	1.318.395
Totaal vaste activa	16.192.732	14.734.455
Vlottende activa		
1.2 Vorderingen		
1.2.1 OCW / EL&I	1.141.887	1.082.832
1.2.2 Overige vorderingen	175.863	86.088
1.2.3 Overlopende activa	718.279	658.278
Totaal vorderingen	2.036.029	1.827.198
1.3 Liquide middelen	5.108.090	2.961.787
Totaal vlottende activa	7.144.119	4.788.985
Totaal activa	23.336.851	19.523.440



PASSIVA

	31-12-21	31-12-20
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1 Algemene reserve	2.298.441	2.105.292
2.1.2 Bestemmingsreserve publiek	5.697.500	5.380.000
Totaal eigen vermogen	7.995.941	7.485.292
2.2 Voorzieningen		
2.2.1 Personele voorzieningen	1.404.750	1.749.883
2.2.2 Overige voorzieningen	3.534.591	2.507.267
Totaal voorzieningen	4.939.341	4.257.150
2.3 Langlopende schulden		
2.3.1 Kredietinstellingen	5.600.000	4.800.000
2.3.2 Overige langlopende schulden	901.450	0
Totaal langlopende schulden	6.501.450	4.800.000
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.1 Schuld aan het Ministerie van Financiën	200.000	200.000
2.4.2 Schuld aan het Warmtefonds	56.227	0
2.4.3 Crediteuren	384.218	541.590
2.4.4 OCW/EL&I	814	3.725
2.4.5 Belastingen en premies sociale verzekeringen	748.997	680.115
2.4.6 Schulden ter zake van pensioenen	248.807	207.403
2.4.7 Overige kortlopende schulden	432.242	353.697
2.4.8 Overlopende passiva	1.828.814	994.468
Totaal kortlopende schulden	3.900.119	2.980.998
Totaal passiva	23.336.851	19.523.440

4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2021	begroot 2021	2020
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	21.147.756	18.087.000	18.093.785
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.275.540	1.197.000	1.197.298
3.3 Overige baten	167.782	115.000	112.140
Totaal baten	22.591.078	19.399.000	19.403.223
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	16.239.977	15.748.000	15.527.800
4.2 Afschrijvingen	1.085.596	1.053.000	787.924
4.3 Huisvestingslasten	2.745.798	1.201.000	1.313.010
4.4 Overige lasten	1.969.389	1.691.000	1.736.850
Totaal lasten	22.040.760	19.693.000	19.365.584
Saldo baten en lasten	550.318	-294.000	37.639
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	5.864	0	940
5.2 Financiële lasten	45.533	24.000	36.711
Saldo financiële baten en lasten	-39.669	-24.000	-35.771
Resultaat gewone bedrijfsvoering	510.649	-318.000	1.868
6 Buitengewone Bedrijfsvoering			
Buitengewone baten	0	0	0
Buitengewone lasten	0	0	0
Resultaat buitengewone bedrijfsvoering	0	0	0
Netto resultaat	510.649	-318.000	1.868

5. KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

KASSTROOMOVERZICHT RSG 'T RIJKS TE BERGEN OP ZOOM (MODEL C)

		2021		2020
Kasstroomen uit operationele activiteiten				
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		550.318		37.639
Aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat:				
Aanpassingen voor afschrijvingen	1.085.596		787.924	
Toename van voorzieningen	682.191		-503.859	
Totaal van aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat	1.767.787		284.065	
Veranderingen in werkkapitaal:				
Afname (toename) van kortlopende vorderingen	-208.831		-46.714	
Toename (afname) van kortlopende schulden	860.171		721.876	
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	651.340		675.162	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.969.445		996.866
Ontvangen interest	5.864		5.167	
Betaalde interest	42.810		39.404	
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.932.499		962.629
Kasstroomen uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-2.553.006		-4.323.547	
Desinvesterings in materiële vaste activa	-9.133		0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-2.543.873		-4.323.547
Kasstroomen uit financieringsactiviteiten				
Toename langlopende schulden	1.995.000		5.000.000	
Aflossing langlopende schulden	237.323		1.818.780	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		1.757.677		3.181.220
Toename liquide middelen		2.146.303		-179.698
Beginstand liquide middelen	2.961.787		3.141.485	
Mutatie liquide middelen	2.146.303		-179.698	
Eindstand liquide middelen		5.108.090		2.961.787

6. TOELICHTING OP DE BALANS

1.1 MATERIELE VASTE ACTIVA

1.1.1. GEBOUWEN EN TERREINEN

De gebouwen van voor 1994 zijn door het Ministerie van Onderwijs bekostigd en onder supervisie van de Rijksgebouwendienst gebouwd.

Op 1 januari 1997 heeft de Decentralisatie Huisvesting van de schoolgebouwen plaatsgevonden, hierbij zijn de gebouwen overgegaan van de Rijksoverheid naar de gemeente. De gemeente is vanaf die datum economisch eigenaar van de gebouwen en terreinen geworden. Daarna zijn er uitbreidingen geweest van het sportgebouw, is er een nieuwe vleugel bijgebouwd en is er een nieuw kunst- en cultuurgebouw gerealiseerd. Deze zijn gedeeltelijk gefinancierd door de gemeente Bergen op Zoom.

Nadat de school in 2006 de gebouwen heeft overgenomen van de gemeente, zijn er een nieuw technasium en sciencefloor gerealiseerd, is er een kerk aangekocht en hebben er diverse renovaties plaatsgevonden. In 2019 is er een extra noodgebouw aangelegd in de Rijtuigweg, dit is begin 2020 in gebruik genomen. Tenslotte is er in 2020 gestart werkzaamheden met de vernieuwbouw van de conciërgewoning en de oude HBS. Hier is in 2021 nog de verbouw van de receptie aan toegevoegd. Deze vernieuwbouw is in de loop van 2021 in gebruik worden genomen.

	Gebouwen en terreinen
Aanschafprijs per 1-1-2021	€ 18.927.097
Afschrijvingen cumulatief 1-1-2021	€ 5.511.037
Boekwaarde per 1-1-2021	€ 13.416.060
Investerings 2021	€ 1.537.993
Boekwaarde desinvestering 2021	€ 0
Afschrijvingen 2021	€ 705.937
Boekwaarde ultimo 2021	€ 14.248.116
Aanschafprijs per 31-12-2021	€ 20.465.090
Afschrijvingen cumulatief 31-12-2021	€ 6.216.974

Voor de diverse categorieën zijn de boekwaarden als volgt:

	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings 2021	Afschrijvingen 2021	Boekwaarde 31-12-2021
Gebouwen en terreinen overgenomen				
gemeente Bergen op Zoom	2.293.993		114.700	2.179.293
K&C gebouw	1.280.366		51.215	1.229.151
Kluisjesruimte	260.853		9.438	251.415
Entrée, sciencefloor, vluchtgang	2.032.420		71.147	1.961.273
Technasium	1.535.330		51.872	1.483.458
Kerk	329.352		13.965	315.387
Toiletten en lokalen	232.024		7.955	224.069
Gebruiksvergunning	394.416		13.147	381.269
Noodgebouw	655.224		121.577	533.647
Vernieuwbouw	4.402.082	1.537.993	250.921	5.689.154
	13.416.060	1.537.993	705.937	14.248.116

1.1.2 INVENTARIS EN APPARATUUR

De inventaris getaxeerd, dit is niet alleen verzekeringstechnisch van belang, maar ook vanwege het feit dat de aanschafwaarde van de inventaris een basis vormt voor de berekening van kengetallen.

Bovendien is er een meerjareninvesteringsplan (MIP). Hierin staan de inventarisstukken van de school en is bepaald wanneer de stukken vervangen dienen te worden.

Ook in 2021 is inventaris uit de school gegaan (waarde € 283.487), dit mede als gevolg van onze vernieuwbouw. Deze inventaris was al geheel afgeschreven. De oorspronkelijke aanschafwaarde is per 31-12-2021 in mindering gebracht op de aanschafwaarde en de cumulatieve afschrijvingen.

	inventaris en apparatuur
Aanschafprijs per 1-1-2021	€ 4.527.460
Afschrijvingen cumulatief 1-1-2021	€ 3.209.065
Boekwaarde per 1-1-2021	€ 1.318.395
Investerings 2021	€ 1.015.013
Desinvestering 2021	€ 283.487
Afschrijvingen 2021	€ 379.659
Afschrijving op desinvestering 2021	€ 274.354
Boekwaarde ultimo 2021	€ 1.944.616
Aanschafprijs per 31-12-2021	€ 5.258.986
Afschrijvingen cumulatief 31-12-2021	€ 3.314.370

De inventaris is ingedeeld in verschillende categorieën met verschillende afschrijvingspercentages.

De indeling hiervan is terug te vinden bij de waarderingsgrondslagen.

Voor de diverse categorieën zijn de boekwaarden als volgt:

	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings 2021	Afschrijvingen 2021	Boekverlies 2021	Boekwaarde 31-12-2021
Installaties en machines	338.575	11.840	46.425	4.611	299.379
Inventaris en apparatuur	122.115	79.502	26.562		175.055
Computers en aanverwante apparatuur	333.090	204.733	199.533		338.290
Schoolmeubilair	500.181	295.398	89.145	4.522	701.912
Kantoormeubilair	24.434	41.461	7.928		57.967
Zonnepanelen	0	382.079	10.066		372.013
Totaal inventaris	1.318.395	1.015.013	379.659	9.133	1.944.616

Inventarisstukken met een waarde van minder dan € 1.000,- (behalve hardware ICT, daar ligt de grens op € 350,-) worden niet geactiveerd, maar komen ten laste van de exploitatie.

1.1.A OZB-WAARDE GEBOUWEN EN TERREINEN

	Bedrag	Peildatum
De totale WOZ-waarde van de gebouwen:		
Burg. Stulemeijerlaan 24+26	€ 12.027.000	1-1-2022
Rijtuigweg	€ 3.289.000	1-1-2022
Faurestraat	€ 243.000	1-1-2022
De verzekerde waarde van de gebouwen:	€ 54.483.838	1-1-2021

1.2 VLOTTENDE ACTIVA

1.2.1 VORDERINGEN OCW/EZ

	31-12-2021	31-12-2020
Nog te vorderen deel lumpsum vergoeding	€ 1.141.887	€ 1.082.832

In artikel II van de Wet Vereenvoudiging Bekostiging Voortgezet Onderwijs is bepaald dat scholen voor de laatste vijf maanden van 2021 aanspraak maken op 32% van de personele bekostiging. Daarmee is het opnemen van een percentage van de totale lumpsum als vordering niet meer mogelijk.

Desondanks mag de school een vordering opnemen in de jaarrekening, die wordt berekend op basis van de schuld aan het personeel in het kader van vakantiegeld en de sociale lasten over de maand december, zij het met een maximum van 7,5% van de personele lumpsum over 2021.

Hoewel deze regeling eindigt per 1 januari 2023, is de school is van mening dat een kortlopende vordering op het Ministerie van OCW moet worden opgenomen, omdat de jaarrekening daardoor een beter inzicht geeft in vermogen en exploitatiesaldo. Immers, in de jaarrekening wordt ultimo boekjaar een overlopende passiefpost opgenomen betreffende door het personeel opgebouwde rechten wegens vakantietoelage en sociale lasten. Deze posten worden in de exploitatierekening van het boekjaar als lasten verantwoord.

Vanuit het Ministerie heeft een werkgroep dit thema ook uitgediept en is tot dezelfde conclusie gekomen; dit zou een kortlopende vordering op het Ministerie moeten zijn.

Kenmerk van de OCW beschikking:

21-9-2021, beschikingsnummer 1099065-2 € 15.225.162 * 7,5% = € 1.141.887

1.2.2 OVERIGE VORDERINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
Vordering overige overheden	14.368	3.070
Vordering personeel	5.618	7.100
Diverse overige vorderingen	155.877	75.918
	€ 175.863	€ 86.088

De post vordering op overige overheden heeft te maken met zwangenschapsgelden over 2021 en een vergoeding voor aanpassingen voor de werkplaats die we per balansdatum tegoed hadden van het UWV. Daarnaast hebben we eind 2021 van de belastingdienst nog een bedrag tegoed voor premiekorting oudere werknemers.

De vordering op het personeel van eind 2021 betreft een terugbetalingsverplichting voor gemaakte scholingskosten.

De post diverse overige vorderingen in 2021 heeft te maken met drie zaken:

- reeds betaalde facturen voor een grote waterschade die in de zomer heeft plaatsgevonden
- nog te ontvangen subsidie STO (sterk techniek onderwijs) via de Brabantse Wal
- subsidie Restauratiefonds voor beide monumentale panden

De vordering van eind 2020 had grotendeels betrekking op de gemeente Bergen op Zoom in verband met de nog door te voeren indexering van de doordecentralisatiegelden. Dit is inmiddels door de gemeente gecorrigeerd.

1.2.3 OVERLOPENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
Fietsregeling personeel *	29.498	24.635
Laptop/desktop/tablet regeling personeel	2.489	2.167
Diverse vooruitbetaalde bedragen	686.292	631.476
	€ 718.279	€ 658.278

* eind december zijn er 68 deelnemers.

Het hoge bedrag aan vooruitbetaalde bedragen heeft er mee te maken dat de school de boeken voor de leerlingen extern heeft uitbesteed bij Van Dijk schoolboeken, we huren deze boeken. De totale huur over schooljaar 2021-2022 is weer verder gestegen door aanvullende digitale licenties vanuit NPO gelden. De betaling hiervan vindt al grotendeels in september plaats, waardoor we hier de kosten voor januari tot en met juli 2022 (bijna € 485.000) verantwoorden. Zij vormen daarmee de grootste post in het totaal van vooruitbetaalde bedragen.

1.3 LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen staan vrij ter beschikking en kunnen als volgt worden gespecificeerd:

1.3.1 TEGOEDEN OP BANK- EN GIROREKENINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
Ministerie van Financiën, schatkistbankieren	5.108.090	2.961.787
totaal	€ 5.108.090	€ 2.961.787

De stand van de liquide middelen is gestegen ten opzichte van 2021. In het kasstroomoverzicht op pagina 12 is exact te zien welke factoren tot de verandering in liquiditeit hebben bijgedragen. De extra NPO gelden samen een subsidie voor ventilatie (SUVIS) die we eind 2021 hebben ontvangen spelen hierbij een grote rol.

2.1 EIGEN VERMOGEN

2.1.1 ALGEMENE RESERVE

	Stand per 1-1-2021	Resultaat 2021	Overige mutaties '21	Stand ultimo boekjaar '21
Algemene reserve	€ 2.105.292	€ 193.149	€ 0	€ 2.298.441

2.1.2 BESTEMMINGSRESERVES (PUBIEK)

	Stand per 1-1-2021	Resultaat 2021	Overige mutaties '21	Stand ultimo boekjaar '21
Reserve personeel en loopbaanbeleid	702.000	- 202.000	0	500.000
Reserve renovatie	2.843.500	- 251.000	0	2.592.500
Reserve ICT	300.000	0	0	300.000
Reserve strategische ontwikkeling	200.000	0	0	200.000
Reserve leerlingenfluctuaties	555.000	0	0	555.000
Reserve OCW voorschotten	227.500	- 227.500	0	0
Reserve NPO		983.000	0	983.000
Reserve kwaliteit onderwijs	172.000	25.000	0	197.000
Reserve arbeidsconflict + verlof	380.000	- 10.000	0	370.000
	€ 5.380.000	€ 317.500	€ 0	€ 5.697.500
Totaal eigen vermogen publiek	€ 7.485.292	€ 510.649	€ 0	€ 7.995.941

Saldo exploitatie 2021: € 510.649

Toelichting saldi reserves (afgeronde bedragen):

Algemene reserve	Om eventuele tegenvallers te kunnen financieren is een algemene reserve noodzakelijk. Mogelijke tegenvallers zijn echter zo goed als mogelijk gedekt via de bestemmingsreserves. Deze reserve dient dan ook als financieringsbron voor nieuwe activiteiten en investeringen.
Personeel en loopbaanbeleid	Deze reserve bestaat ultimo 2021 uit: - Extra loopbaanbeleid € 500.000 Met de functiemix lopen we nu in de pas en scholingsbudgetten zijn verder opgehoogd, wel trekken we wat extra geld uit voor loopbaanbeleid
Renovatie	Bedoeld om toekomstige renovatiewerkzaamheden te kunnen financieren. We zullen deze gebruiken om de afschrijvingskosten van toekomstige investeringen op het gebied van onderwijskundige vernieuwingen, verduurzaming en technische aanpassingen te kunnen dekken.
ICT	Nodig om extra te kunnen investeren op het gebied van ICT op de volgende gebieden: - leermogelijkheden van kinderen verder te kunnen verbeteren - beveiliging van de digitale gegevens te kunnen blijven waarborgen
Strategische ontwikkeling	Nodig om nieuwe plannen inhoud te kunnen geven
Leerlingenfluctuaties	Nodig om fluctuaties in de bekostiging als gevolg van leerlingenstijging of daling op te kunnen vangen.

NPO	De school heeft via de lumpsum van 2021 NPO-gelden ontvangen die mede bedoeld zijn voor 2022 en later. Deze gelden hebben we hier gereserveerd.
Kwaliteit onderwijs	Nodig om de kwaliteit van ons onderwijs een impuls te kunnen geven. Dit zal gebruikt worden om de doelstellingen uit het nieuwe schoolplan te kunnen verwezenlijken. Ook kan deze reserve worden aangewend om maatregelen te nemen om het risico op een tekort aan docenten in exacte vakken terug te dringen.
Arbeidsfrictie + verlof	Gebaseerd op normen rapportage VO-raad/commissie Don, samen met de reserve leerlingfluctuatie wordt een reserve van 5% van de totale baten geadviseerd, hier voldoen we aan.

De bestemmingsreserves worden door het bestuur gevolgd en conform bestuursbesluit vastgesteld. De hierboven vermelde bedragen zijn het voorstel voor de bestemming van het resultaat.



2.2 VOORZIENINGEN

2.2.1 PERSONEELSVORZIENINGEN

2.2.1.1 JUBILEUMVOORZIENING

Saldo per 1-1-2021	Storting	Vrijval	Onttrekking	Saldo ultimo boekjaar
€ 379.072	€ 64.768	€ 57.530	€ 25.094	€ 361.216

Als een personeelslid 25 jaar of 40 jaar in overheidsdienst werkzaam is, krijgt hij volgens de CAO, een half respectievelijk heel maandsalaris (inclusief 8% vakantiegeld) als gratificatie.

Bij het in dienst nemen van een personeelslid ontstaat direct een verplichting dienaangaande. Volgens de voorschriften moet elk schoolbestuur voor deze verplichting een voorziening treffen.

Uit de berekening volgt dat eind 2021 een voorziening nodig is van € 389.343. Hierbij is ook rekening gehouden met de pensioenwet, waarbij de pensioenleeftijd meespeelt (uitgangspunten: na 2020 66 jaar en 4 maanden en na 2024 67 jaar).

De storting van zo'n € 65.000 komt doordat iedereen weer een jaar extra gespaard heeft.

De vrijval betreft de opgespaarde jubileumbedragen van vertrokken personeel en een bijstelling van het marktrentepercentage van 0,5% naar 1%.

De onttrekking betreft de uitgekeerde gratificaties in 2021.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 14.381
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 88.008
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 258.827

2.2.1.2. VOORZIENING LPB

Saldo per 1-1-2021	Storting	Vrijval	Onttrekking	Saldo ultimo boekjaar
€ 597.720	€ 241.637	€ 0	€ 130.192	€ 709.165

Dit zijn de gespaarde uren uit het persoonlijk budget (PB). Iedere medewerker heeft jaarlijks recht op 50 uur (op fulltime basis) die hij/zij op meerdere wijzen kan inzetten.

De storting in deze voorziening betreft de uren van het personeel dat ervoor gekozen heeft hun PB uren op te sparen. De onttrekking betreft de in 2021 opgenomen spaaruren.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 130.000
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 200.000
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 530.165

2.2.1.3. OVERIGE SPAARVOORZIENING

Saldo per 1-1-2021	Storting	Vrijval	Onttrekking	Saldo ultimo boekjaar
€ 257.932	€ 5.929	€ 0	€ 42.466	€ 221.395

In deze voorziening zijn de opgespaarde uren van docenten opgenomen die deelnemen aan twee verschillende regelingen:

* de spaarverlofregeling

Aan de hand van hun salarisschaal en het verwachte opnamemoment is een berekening gemaakt.

* de éénmalige overwerkregeling uit 2009/2010; de nog niet opgenomen uren uit deze regeling worden hier verantwoord.

De onttrekking van 2021 betreft opgenomen rechten uit deze regelingen.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 9.811
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 70.000
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 142.124

2.2.1.4. VOORZIENING WERKLOOSHEIDSBIDRAGEN

De school is verantwoordelijk voor (een deel van) de uitkeringslasten van ontslagen c.q. vertrokken medewerkers. Om een zo goed mogelijk beeld te geven, is er van de ontslagen c.q. vertrokken medewerkers een inschatting gemaakt van toekomstige uitkeringslasten. Hier draagt de school 25% aan bij.

Saldo per 1-1-2021	Stortingen 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021	Saldo ultimo boekjaar
€ 79.432	€ 7.181	€ 36.357	€ 0	€ 50.256

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 28.553
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 21.703
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 0

2.2.1.5. VOORZIENING ARBEIDSONGESCHIKTHEID

Nu de school per 1 januari 2022 niet meer is verzekerd bij de publieke sector en eigen risicodragers is geworden, vervalt deze voorziening. De school heeft het risico vanaf die datum verzekerd bij Loyalis en betaalt hiervoor een jaarlijkse verzekeringspremie.

Saldo per 1-1-2021	Stortingen 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021	Saldo ultimo boekjaar
€ 403.668	€ 0	€ 0	€ 403.668	€ 0

2.2.1.6 VOORZIENING LANGDURIG ZIEKEN

Deze voorziening is gevormd voor personen binnen onze organisatie die langdurig ziek zijn, waarvan de verwachting is dat ze niet in hun functie binnen de school zullen terugkeren.

Saldo per 1-1-2021	Stortingen 2021	Onttrekkingen 2021	Saldo ultimo boekjaar
€ 32.059	€ 24.466	€ 22.047	€ 34.478

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 30.838
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 3.640
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 0

2.2.1.7 VOORZIENING DUURZAME INZETBAARHEID

Met een werknemer zijn in 2021 afspraken gemaakt over het duurzaam kunnen blijven werken binnen onze organisatie. De toekomstige lasten hiervan zijn ten laste van het resultaat in de hiervoor bestemde voorziening gestort.

Saldo per 1-1-2021	Stortingen 2021	Onttrekkingen 2021	Saldo ultimo boekjaar
€ 0	€ 28.240	€ 0	€ 28.240

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 16.137
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 12.103
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 0

2.2.2 OVERIGE VOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud

Deze voorziening wordt gevormd ter egalisatie van de kosten, verbonden aan het meerjarig onderhoud van de materiële vaste activa.

Saldo per 1-1-2021	Storting 2021	Onttrekking 2021	Saldo ultimo boekjaar
€ 2.507.267	€ 1.612.857	€ 585.533	€ 3.534.591

De onttrekkingen zijn als volgt uit te splitsen in de volgende projecten:

- onderhoudscomponent vernieuwbouw	€ 179.326
- schilderwerk	€ 32.509
- terrein	€ 194.653
- luchtbehandeling	€ 10.578
- dak	€ 165.162
- beveiliging	€ 3.305
	€ 585.533

Eind januari 2021 is er nieuwe regelgeving omtrent de toepassing van de onderhoudsvoorziening bekend geworden. Naar aanleiding daarvan is er een opdracht gegeven tot het komen van een nieuw MOP.

Dit is volgens de nieuwste regelgeving en via de componentenmethode vanaf 2021 ingevoerd.

Per gebouwdeel is er vanaf 2022 tot en met het jaar 2061 een raming gemaakt van de onderhoudskosten. De school maakt deze berekening vervolgens beleidsrijk voor de komende 15 jaar. Hierbij worden de opgestelde plannen kritisch bekeken en bijgesteld. Tevens worden zaken die we via ons regulier onderhoud in eigen beheer aanpakken of via het MIP lopen (meerjareninvesteringsplan), eruit gehaald. Hieruit volgt een jaarlijkse storting van € 285.000.

De jaarlijkse contracten, die ook in het MOP zijn opgenomen, lopen via de jaarlijkse exploitatie. De school streeft ernaar het MOP te volgen, maar kijkt daarbij goed naar de noodzaak van het geplande onderhoud.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 25.560
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 786.655
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 2.722.376

2.3 LANGLOPENDE SCHULDEN

2.3.1 SCHULD AAN MINISTERIE VAN FINANCIËN

Halverwege 2020 is er een nieuwe lening aangegaan met het Ministerie van Financiën voor in totaal zes miljoen. Hiervan is een eerste tranche van vijf miljoen in 2020 uitbetaald, een tweede tranche van één miljoen in 2021. Deze lening wordt in 30 jaar afgelost, jaarlijks wordt zodoende € 200.000 afgelost. De eerste aflossing heeft op 1 juli 2021 plaatsgevonden.

Lening Ministerie van Financiën	€ 5.000.000
2e Tranche	€ 1.000.000
Aflossing per 1-7-2021	€ 200.000
Saldo lening 31-12-2021	€ 5.800.000
Bedrag resterende looptijd < 1 jaar	€ 200.000
Bedrag resterende looptijd 1-5 jaar	€ 800.000
Bedrag resterende looptijd > 5 jaar	€ 4.800.000

Eind 2021 is de resterende looptijd 28 jaar en 6 maanden. Het rentepercentage ligt op 0,21%. Omdat de gemeente Bergen op Zoom hier toestemming heeft moeten verlenen, hebben zij hier als voorwaarde een opslag van 0,2% aan toegevoegd.

91

2.3.2 SCHULD AAN HET WARMTEFONDS

Halverwege 2021 is een schuld aangegaan bij het warmtefonds. Dit is een energiebespaarlening en hier hebben we de aanschaf van zonnepanelen en energiebesparende investeringen uit onze nieuwbouw mee gefinancierd. De lening heeft een looptijd van 15 jaar en we lenen tegen een rentepercentage van 2,32%, zonder dat daar tegenover extra zekerheden tegenover staan.

Aangegane lening 2021	€ 995.000
Aflossing 2021	€ 37.323
Saldo lening 31-12-2021	€ 957.677
Bedrag resterende looptijd < 1 jaar	€ 56.227
Bedrag resterende looptijd 1-5 jaar	€ 238.472
Bedrag resterende looptijd > 5 jaar	€ 662.978

2.4 Kortlopende schulden

2.4.1 SCHULD AAN MINISTERIE VAN FINANCIËN

	31-12-2021	31-12-2020
Ministerie van Financiën, kortlopende deel lening	€ 200.000	€ 200.000

Dit betreft het totaal aan aflossing voor het komende jaar.

2.4.2 SCHULD AAN HET WARMTEFONDS

	31-12-2021	31-12-2020
Warmtefonds, kortlopende deel lening	€ 56.227	€ 0

2.4.3 CREDITEUREN

	31-12-2021	31-12-2020
Diverse crediteuren	€ 384.218	€ 541.590

Deze post is fors lager dan het saldo van 2020. Het grootste deel van de oorzaak hiervan heeft betrekking op de gefactureerde termijnen van onze vernieuwbouw van eind 2020.

2.4.4 OCW/EZ

	31-12-2021	31-12-2020
Terug te betalen lerarenbeurs en nieuwkomer	€ 814	€ 3.725

In schooljaar 2019-2020 hebben we voor een inmiddels uit dienst gegane docent een lerarenbeurs ontvangen. In 2020 heeft de school voor een leerling onterecht een dubbele vergoeding voor nieuwkomers ontvangen, dit is in 2021 met OCW vereffend. Het nog openstaande bedrag van de lerarenbeurs is geregistreerd onder de beschikingsnummers 1007491-1/ 966336005.

2.4.5 BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
Loonheffing *	547.608 *	500.680
Premies sociale verzekeringen *	201.389 *	179.435
	€ 748.997	€ 680.115

* Deze afdrachten hebben in januari 2022 plaatsgevonden

2.4.6 SCHULDEN TER ZAKE VAN PENSIOENEN

	31-12-2021	31-12-2020
Pensioenen	€ 248.807 *	€ 207.430

* Deze afdracht heeft in januari 2022 plaatsgevonden

Deze is hoger dan vorig jaar. Dit komt omdat de premies gestegen zijn ten opzichte van 2020.

2.4.7 OVERIGE KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
Personeel	85.447	77.279
St. Fondsen	228.747	122.885
Project WON	118.048	153.533
	€ 432.242	€ 353.697

De verplichtingen aan het personeel betreffen diverse salariskosten (standby-uren, uren uit de plusminlijst, overwerk, begeleiding leerlingen, salarissen 13e maand en in te zetten uren uit het persoonlijk budget) over 2021 die in de loop van 2022 worden uitbetaald c.q. ingezet. Het totaal daarvan iets hoger dan vorig jaar.

RSG 't Rijks heeft een rekening-courantverhouding met de stichting Fondsen. Gezien de negatieve rente boven de € 100.000 stallen we (tijdelijke) overschotten aan liquiditeit zoveel als mogelijk op rekening van 't Rijks (omdat 't Rijks bankiert via de schatkist heeft het geen last van negatieve rentes).

Het project WON betreft een landelijk platform van scholen (Wetenschaps Oriëntatie Nederland) die met wetenschap aan de slag gaan. Het doel is om leerlingen van het vwo zo goed mogelijk voor te bereiden op een wetenschappelijke studie en een toekomstige carrière in de wetenschap. Wij voeren hierover het penningmeesterschap en innen contributies en betalen kosten die voor dit doeleinde worden gemaakt.

2.4.8 OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
Vakantiegeld	530.217	511.393
Bindingstoelage	62.984	59.989
Te betalen interest	12.976	10.253
Te betalen BTW	4.715	0
Vooruitontvangen Min. OCW:		
- geormerkt, lerarenbeurs	56.654	25.602
- geormerkt, POVO	75.897	45.631
- geormerkt, schoolkracht	23.154	0
- geormerkt, kansenongelijkheid	100.000	0
- geormerkt, corona-achterstanden	0	176.319
- geormerkt met verrekening, leerweg techniek	52.904	46.325
- niet geormerkt, VSV	17.500	17.500
SUVIS ventilatiesubsidie via Gemeente	670.854	0
Vooruitontvangen bedragen (subsidies)	66.236	85.940
Overige overlopende passiva	154.723	15.516
	€ 1.828.814	€ 994.468

De gelden aan vakantie-uitkering die eind 2021 opgenomen zijn, betreffen de vakantie-uitkering van juni tot en met december 2021. Deze gelden worden in mei 2022 uitbetaald.

De rechten voor de bindingstoelage betreft extra salarisvergoeding voor docenten en directieleden die het maximum van hun salarisschaal hebben bereikt. Zij krijgen (afhankelijk van hun werktijdfactor) € 1.567,58 in augustus uitbetaald. Ultimo boekjaar zijn de rechten van september tot en met december 2021 opgenomen van degenen die in augustus hun bindingstoelage uitgekeerd hebben gekregen.

Het bedrag aan te betalen interest betreft de rentegelden van de langlopende lening.

De vooruitontvangen subsidies OCW betreffen subsidies die over het kalenderjaar heen lopen. De geormerkte gelden zonder verrekeningsclausule zijn tevens verantwoord in model G1-A. Zie hieronder.

*Model G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule (Bedragen: * 1 EUR)*

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzings-datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m boekjaar €	Prestatie afgerond
Subsidie voor studieverlof	1165318-1	20-08-2021	96.435	96.435	N
Subsidie voor studieverlof	1177207-1	21-09-2021	-6.172	-6.172	J
Subsidie voor studieverlof	1179199-1	20-10-2021	6.858	6.858	N
Subsidie voor studieverlof	1091724-1	22-09-2020	43.889	43.889	J
Subsidie Doorstroomprogramma POVO	DPOVO20106	29-10-2020	124.000	124.000	N
Subsidieregeling Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021	IOP4-41555-VO	09-06-2021	215.100	215.100	J
Subsidieregeling Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021	IOP-41555-VO	10-07-2020	216.000	216.000	J
Subsidieregeling Schoolkracht	SK20-10LU	01-05-2021	29.255	29.255	N
Subsidie intensivering en verbreding regionale samenwerking kansengelijkheid in het onderwijs	GK022028	08-12-2021	100.000	100.000	N

De vooruitvragen gelden met een verrekeningsclausule, voor 't Rijks is dit de subsidie die we hebben mogen ontvangen voor onze pilot voor het vak T & T in de Mavo, zijn ongebracht in model G2-B.

*Model G2-B Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend (Bedragen: * 1 EUR)*

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzings-datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m boekjaar	Lasten t/m vorig boekjaar
Deelname pilot praktijkgericht programma voor gl en tl	GLTL20255	30-11-2020	162.000	64.800	18.475
	Stand begin boekjaar	Ontvangst in boekjaar	Lasten in boekjaar	Stand ultimo boekjaar	Saldo nog te besteden ultimo boekjaar
	46.325	45.360	38.781	6.579	52.904

De SUVISgelden, bedoeld om de school te verduurzamen en de ventilatie binnen school verder op orde te krijgen, heeft de school € 903.000 toegekend gekregen. Hiervan heeft de gemeente 75% aan ons overgemaakt. Hiervan is een tot nu toe een klein gedeelte gebruikt voor slimme meters en advieskosten. Dit project gaat waarschijnlijk in de zomervakantie 2022 van start.

De overige vooruitontvangen bedragen zijn hoofdzakelijk voorschotten vanuit het Europees Platform voor projecten betreffende internationalisering (drie lopende projecten).

De post overige overlopende passiva bestaat grotendeels uit een post teveel betaalde gelden doordecentralisatie door de gemeente Bergen op Zoom (de verrekening die moest plaatsvinden als gevolg van indexering en bijstelling aantal leerlingen hadden ze per abuis dubbel naar ons overgemaakt).

Resumé kortlopende schulden

		31-12-2021	31-12-2020
2.4.1	Ministerie van Financiën	200.000	200.000
2.4.2	Warmtefonds	56.227	0
2.4.3	Crediteuren	384.218	541.590
2.4.4	OCW/EZ	814	3.725
2.4.5	Belastingen en premies sociale verzekeringen	748.997	680.115
2.4.6	Schulden ter zake van pensioenen	248.807	207.403
2.4.7	Overige kortlopende schulden	432.242	353.697
2.4.8	Overlopende passiva:		
	Vakantiegeld	530.217	511.393
	Overige overlopende passiva	1.303.437	483.075
	Totaal kortlopende schulden	€ 3.904.959	€ 2.980.998

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

De school heeft per balansdatum doorlopende rechten en verplichtingen die niet op de balans zijn opgenomen. Dit zijn onze doorlopende contracten.

95

De schoonmaak is in 2014 Europees aanbesteed: contractwaarde per jaar € 212.000. Het doel hierbij is om voor de school een zo'n goed mogelijke prijs en kwaliteit te kunnen blijven waarborgen. Dit is gelukt in samenwerking met het DCO. De overeenkomst loopt tot oktober 2022, een nieuwe aanbestedingsprocedure hiervan is inmiddels opgestart.

Het kopieercontract loopt vanaf 1 maart 2019 mee met het Europees aanbestede kopieercontract dat door het DCO is aangegaan met Canon en loopt door tot en met december 2022. De contractwaarde is € 11.000 per jaar + opslag per gemaakte kopie.

Boeken: het contract met Van Dijk is in 2015 Europees aanbesteed en loopt nog door tot en met december 2021. Per 1 januari 2022 is dit opnieuw EU aanbesteed met een verdeling in 4 percelen. Er is geen contractwaarde, alleen de verplichting methodes bij de opdrachtnemers af te nemen.

Met IJK heeft de school een contract afgesloten ten aanzien van de salarisadministratie en de software van de financiële administratie. Deze dienstverlening loopt tot en met einde 2021. Deze kan jaarlijks worden verlengd. Contractwaarde vanaf 2022 € 48.000 per jaar. Daarnaast heeft de school met IJK aparte contracten afgesloten tbv RAP en begrotingsmanager. Deze zijn jaarlijks opzegbaar en lopen tot eind 2022 en hebben een contractwaarde van respectievelijk € 2.178 en € 7.124 per jaar.

De school heeft een huurcontract met de Karmel afgesloten voor de huur van minimaal 3 zalen gedurende een hele week: minimaal € 130.000 per jaar. Dit contract loopt tot 1 september 2024.

Gebeurtenissen na balansdatum

Hoewel de Coronacrisis diepgaande impact heeft op het onderwijs, verwachten wij geen verhoogde risico's ten aanzien van de continuïteit van stichting RSG 't Rijks.

De belangrijkste risico's voor de organisatie betreffen de gezondheid van de leerlingen en het personeelsbestand en de kwaliteit van het onderwijs.

Verder zijn de gevolgen van de Coronacrisis al zoveel mogelijk ingebed in onze begrotingen.

De belangrijkste opgehoogde budgetten hierbij betreffen digitale leermiddelen, licenties, huur extra locatie en schoonmaak. Tevens zal ook in 2022 geld voor ondersteuning extra personeel beschikbaar zijn. Hiervoor wordt het, door het Ministerie opgezette plan, Nationale Programma Onderwijs ingezet. Dit plan werken wij op school uit, zodat het extra ingezette personeel budgettair neutraal is voor de exploitatie.



7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1 RIJKSBIJDAGEN

		2021	begroot 2021	2020
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	17.747.214	16.967.000	16.843.932
3.1.2	Overige subsidies OCW	3.056.985	903.000	1.102.809
3.1.3	Af: inkomensoverdrachten	- 25.544	- 10.000	- 78.836
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	369.101	227.000	225.880
	Totaal rijksbijdragen	€ 21.147.756	€ 18.087.000	€ 18.093.785

De totale rijksbijdrage komt zo'n € 780.000 hoger uit dan was begroot. Dit komt grotendeels door de bijstellingen van de GPL volgend uit de CAO en een inflatiecorrectie van de materiële vergoeding. Daarnaast hebben een groot aantal subsidiegelden toegekend gekregen waaronder de NPO gelden, waardoor de post overige subsidies OCW zo'n € 2.150.000 hoger is dan begroot. Zie voor een uitgebreide analyse het bestuursverslag, paragraaf 7.

3.1.1. RIJKSBIJDAGEN OCW

	2021	begroot 2021	2020
Normvergoeding:			
Personeel	15.119.901	14.384.000	14.241.625
Materieel	1.846.549	1.816.000	1.827.864
Boeken	780.764	767.000	774.443
	€ 17.747.214	€ 16.967.000	€ 16.843.932

3.1.2. OVERIGE SUBSIDIES OCW

Geormerkte subsidies OCW zijn:

	2021	2020
Lerarenbeurs	66.069	80.491
Doorstroomprogramma POVO	31.734	35.197
RAL/RAP, via OMO	22.425	26.389
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	391.419	39.681
Extra hulp voor de klas, via OMO	288.670	0
Schoolkracht	6.101	0
SUVIS, ventilatie scholen	6.532	0
Sterk techniek onderwijs, via Brabantse Wal	57.428	8.899
Pilot praktijkgerichte programma tl en gl	38.781	18.475
Totaal geormerkte subsidies	€ 909.159	€ 209.132

Het bedrag voor de lerarenbeurs is besteed aan de kosten die het vrijstellen van uren van de docenten die een lerarenbeurs hebben met zich meebrengen.

De gelden voor het doorstroomprogramma van PO naar VO zijn voornamelijk besteed aan een extern bureau, dat ons begeleidt in dit project.

RAL/RAP zijn gelden die we krijgen via een gezamenlijk project met andere regionale scholen voor de aanpak van personeelstekorten.

In 2020 en 2021 heeft de school bij elkaar € 431.100 ontvangen voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's voor leerlingen vanwege corona. Hiervan heeft de school in 2020 € 39.681 besteed en het overig deel in 2021.

Tevens is er in samenwerking met andere scholen het programma extra hup voor de klas ontvangen. Dit is onder andere ingezet voor de inzet van surveillanten tijdens de videolessen ten tijde van corona.

Verder is er subsidie schoolkracht aangevraagd en toegekend. Dit wordt ingezet voor burgerschapsonderwijs binnen 't Rijks.

Via de gemeente Bergen op Zoom hebben een ventilatiesubsidie aangevraagd en toegekend gekregen. We hebben hiervoor ruim € 903.000 toegekend gekregen. Hiervan heeft de gemeente 75% aan ons overgemaakt. We willen dit gebruiken om de school te verduurzamen en de ventilatie binnen school verder op orde te krijgen. De € 6.532 die hier wordt verantwoord zijn de kosten voor slimme meters binnen school en het advieswerk betreffende het project. Deze zijn onderdeel van het door OCW goedgekeurde plan voor het vernieuwen van de ventilatie binnen school.

Ook is er eind 2020 een meerjarig gezamenlijk project opgestart voor sterk techniekonderwijs. Er wordt verantwoord hoeveel de school per balansdatum hieraan heeft besteed.

Tenslotte heeft de school nog subsidiegelden ontvangen voor het project Technologie en Toepassing. Dit project loopt tot en met 2024 en de school heeft hier € 162.000 voor toegekend gekregen.

Niet-geoordeelde subsidies OCW zijn:

	2021	2020
Prestatiebox	280.308	817.377
NPO	1.666.307	0
Aanvullende regeling examens	129.893	0
VSV	46.818	51.800
Havoprofielen	24.500	24.500
Totaal niet-geoordeelde subsidies	€ 2.147.826	€ 893.677

In 2021 is een bedrag in de prestatiebox van RSG 't Rijks gestort van € 280.308,-. In het bestuursverslag, paragraaf maatschappij, is terug te vinden aan welke doeleinden deze zijn besteed.

In verband met de gevolgen van corona heeft de school middelen gekregen vanuit het NPO. Hiervoor is € 701,16 ontvangen. De besteding hiervan is tevens terug te vinden in het bestuursverslag, paragraaf maatschappij.

Daarnaast heeft de school aanvullende middelen vanuit het NPO ontvangen (€ 251 per examenleerling) voor de extra begeleiding van deze leerlingen voorafgaand aan het examen en de kosten van een extra herkansingen.

Het bedrag voor VSV is besteed aan de uren die zowel decanen als ondersteunend personeel als correctoren hebben moeten besteden aan het achterhalen waar leerlingen naartoe zijn gegaan na hun schoolloopbaan bij 't Rijks. Bovendien is veel tijd besteed aan intensief contact met leerlingen ter voorkoming dat zij vroegtijdig de school zouden verlaten.

Het bedrag voor havoprofielen (lees doorstroom van mavo naar havo) is besteed aan het hiervoor opgestelde activiteitenprogramma.

3.1.3. AF: INKOMENSOVERDRACHTEN

	2021	begroot 2021	2020
Gedetacheerde leerlingen	- € 25.544	- € 61.000	- € 78.836

De school heeft met het Kellebeekcollege een samenwerkingsovereenkomst gesloten, waarbij gezakte leerlingen op detacheringbasis daar hun opleiding vervolgen, de zogenaamde VAVO-leerlingen, in 2021 (schooljaar 2020-2021) betreft dit 7 leerlingen (in 2019 17 leerlingen). Bovendien zijn hier de kosten en opbrengsten verantwoord van leerlingen die na de 1 oktobertelling de overstap van en naar een andere school hebben gemaakt.

3.1.4 ONTVANGEN DOORBETALING RIJKSBIJDRAGE SWV

	2021	begroot 2021	2020
Bijdrage Samenwerkingsverband	€ 369.101	€ 227.000	€ 225.880

Dit betreft de bijdrage vanuit het samenwerkingsverband voor passend onderwijs voor basisondersteuning op school. We ontvangen naast een basisbijdrage van € 50.000 ook een variabel bedrag van € 29,- per leerling krijgen voor versterking van de basisondersteuning. Daarnaast ontvangt de school bijdragen voor maatwerk, coronagerelateerde subsidies en een bijdrage voor onze time-out voorziening van € 110.000.

3.2 OVERIGE OVERHEIDSBIJDAGEN EN -SUBSIDIES

Vanaf 1 januari 2006 zijn de gelden voor huisvestingsgelden doorgedecentraliseerd van de gemeente Bergen op Zoom naar de school. Dit betekent dat de school jaarlijks op basis van een meerjarenprognose van het aantal leerlingen een bedrag per leerling krijgt.

Dit leerlingenaantal is het gemiddeld aantal leerlingen o.b.v. een vijfjaren prognose.

In 2018 heeft er voor het laatst een bijstelling van ons leerlingenaantal plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot ons huidig gefixeerd leerlingenaantal van 2.448. Dit leerlingenaantal is berekend uit de leerlingenprognose en is als volgt gewogen:

Jaar	Leerlingaantal
2016-2017	2.550
2017-2018	2.503
2018-2019	2.449
2019-2020	2.383
2020-2021	2.353

Tevens vindt er een jaarlijkse indexering plaats met het MEV cijfer. Hierdoor stijgt ons bedrag per leerling in 2021 naar € 489,09 * 1,0638 (MEV cijfer) = € 520,30.

De berekening is als volgt: 2.448 leerlingen * € 520,30 (afgerond) = € 1.273.688.

In 2021 had de gemeente, met terugwerkende kracht voor 2020, ons gefixeerd leerlingenaantal bijgesteld naar 2.330. Dit is ons inziens niet terecht, wij hebben dan ook bezwaar gemaakt en de gemeente heeft vervolgens het gefixeerd leerlingenaantal weer teruggebracht naar 2.448 leerlingen.

	2021	begroot 2021	2020
Jaarlijks bedrag doordecentralisatie	€ 1.273.688	€ 1.162.000	€ 1.197.298

Vanuit de belastingdienst ontvangt de school premiekorting voor oudere werknemers

	2021	begroot 2021	2020
Belastingdienst, LIV	€ 1.851	0	0

3.3 OVERIGE BATEN

De overige baten bestaat uit de volgende posten:

	2021	begroot 2021	2020
Verhuur lokalen	4.038	0	4.400
Europees Platform, subsidies	50.363	0	21.860
Huur/Schade/Verkoop chromebooks	24.021	0	0
Verkeersproject	2.000	0	2.000
AON, waterschade	0	0	10.288
Detachering personeel	79.755	0	64.410
Auris, oude rugzak	7.375	0	8.750
Diverse kleine opbrengsten	230	0	432
Totaal overige baten	€ 167.782	€ 105.000	€ 112.140

Er zijn in 2021 wederom minder huuropbrengsten doordat er vanwege corona minder door externen gebruik is gemaakt van onze gymzalen.

Er zijn in 2021 twee Europese projecten tot een afronding gekomen. Er lopen momenteel daarnaast nog drie projecten die in het jaar van afronding worden verantwoord.

De vergoeding verkeersproject is bedoeld om de veiligheid voor leerlingen van huis naar school te verbeteren.

We hebben in 2020 een waterschade gehad in ons K&C-gebouw. Met name de vleugel in ons muzieklokaal was daarbij beschadigd geraakt, hiervoor hebben we van de verzekering een vergoeding ontvangen.

We besteden vier docenten (voor een gedeelte van werktijdfactor) en een directeur uit aan externe organisaties. Hiervoor ontvangen we een vergoeding.

De vergoeding die we via Auris binnenkrijgen, betreft leerlingen met indicatie cluster 2 (dit zijn leerlingen met een auditief-communicatieve beperking), voor wie we via het oude rugzakregime een vergoeding krijgen.

4 Lasten

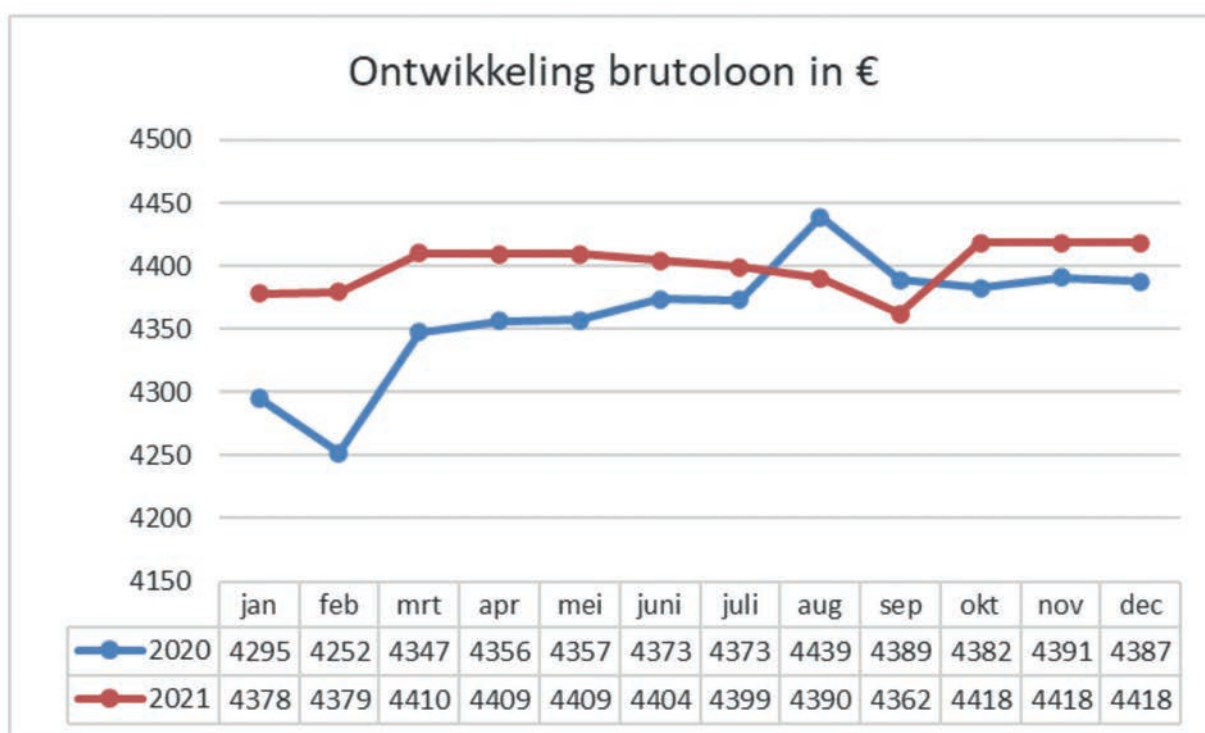
Personeelslasten

	2021	begroot 2020	2020
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	11.983.165	11.138.000	11.389.867
4.1.1.2 Sociale lasten	1.682.183	1.531.000	1.513.821
4.1.1.3 Pensioenpremies	2.097.448	1.860.000	1.810.677
4.1.1 Lonen en salarissen	€ 15.762.796	14.529.000	€ 14.714.365

De kosten voor brutolonen en salarissen (4.1.1.1) zijn dit jaar gestegen ten opzichte van 2020 (€ 593.000). Dit is procentueel een stijging van zo'n 5,2 %.

Hieronder zie je ontwikkeling van het brutoloon in 2021 ten opzichte van 2020:

Brutoloon in €



101

De stijging van 5,2% heeft diverse onderliggende oorzaken, deze zijn:

- salarisstijging met 2,75% vanaf maart 2020, op jaarbasis is dit voor 2021 +0,46%
- salarisstijging met 1,5% vanaf oktober 2021, op jaarbasis dit +0,38%
- salarisstijging eindejaarsuitkering 2021, op jaarbasis is dit +0,33%
- hogere éénmalige uitkering in 2021 dan in 2020, +0,10%
- meer ondersteuningsuren als gevolg van corona, + 0,77%
- meer examenondersteuning als gevolg van corona, + 0,59%
- meer ouderschapsverlof opgenomen waar de werkgever aan mee betaalt, + 0,22%
- meer standby-uren, + 0,14%
- stijging aantal fte's, 2,21 % op jaarbasis (daling 'goedkopere' aantal fte OD, maar sterkte stijging 'duurdere' OP op basis van NPO gelden per 1-8-21)

Hieronder volgt de verdeling van de uitgegeven fte's.

	januari 2021	december 2021	gemiddeld 2021	gemiddeld 2020
directie/management	8,00	8,00	8,00	8,08
o.p.	140,36	152,97	145,92	140,25
ondersteunende diensten	34,44	34,91	34,45	36,50
vervangingen	3,83	4,90	4,16	4,70
Totaal	186,63	200,72	192,53	189,53

De sociale lasten zijn in 2021 met zo'n 11% gestegen. Deze worden naast de reguliere salarisstijging veroorzaakt door een optelsom van de volgende factoren:

- Stijging premie werkhervattingskas, deze wordt per werkgever vastgesteld. Deze bestaat uit twee componenten. De component ziektewetlasten is hierbij gestegen (van 0,13 naar 0,14). Dit heeft te maken met hogere ziektewetlasten in het verleden die de basis vormen voor het percentage in 2021. De component WGA is flink gestegen, van 0,61 naar 0,98. Dit heeft te maken met een stijging van (oud-) personeelsleden die in de WGA zitten of in het verleden hebben gezeten.
- Premie UFO: is gelijk gebleven, 0,68%
- Totaalpremie basispremie WAO/IVA/WGA: deze premie is gestegen van 7,27% naar 7,53%
- Premie zwv: stijging van 6,70% naar 7,00%

Ook de pensioenpremies zijn in 2021 flink gestegen (kleine 16% t.o.v. 2020).

- De premie keuzepensioen op/np is gestegen van 17,43 naar 17,97 %.
- De premie overgangsregeling VPL (VUT/prepensioen/levensloop) is in 2021 gestegen van 2,6% naar 3,0%.
- De premie AOP bleef gelijk in 2021 (0,63%).

Dit dekt slechts gedeeltelijk de premiestijging ten opzichte van 2020. Overige oorzaken zijn de algemene loonstijging van 5% (2020 t.o.v. 2019, is basis pensioenberekening, loopt altijd 1 jaar achter), fte stijging in 2021 en extra meeruren in verband met corona-ondersteuning in 2021.

	2021		2020
4.1.2 Dotatie / vrijval jubileumvoorziening	7.238		58.105
Dotatie LPB voorziening	234.228		229.107
Dotatie spaarvoorziening	5.928		12.043
Dotatie/onttrekking voorziening arbeidsongeschiktheid	- 403.666		11.616
Dotatie/onttrekking voorziening werkloosheidsbijdragen	- 29.176		1.652
Dotatie voorziening langdurig zieken	24.466		32.059
Dotatie voorziening duurzaam inzetbaar personeel	28.240		0
Personeel niet in loondienst	407.802		280.120
Overige personele lasten	326.971		306.511
4.1.2 Overige personeelslasten	602.031	683.000	931.213
4.1.3 Af: Uitkeringen (UWV)	-/- 124.850	-/- 70.000	-/- 117.778
Totaal personele lasten	€ 16.239.977	€ 15.142.000	€ 15.527.800

De lagere dotatie in de jubileumvoorziening ten opzichte van 2020 komt doordat we het marktkrentepercentage hebben opgehoogd (in tegenstelling tot 2020 toen er verlaging plaats heeft gevonden).

In 2019 is een aantal personeelsleden in de WIA terecht gekomen. Voor de extra geprognostiseerde kosten die dat met zich mee brengt hebben we toen een voorziening gevormd. Nu we eigen risico drager zijn geworden en het risico zelf bij een verzekeringsmaatschappij hebben verzekerd, kan deze voorziening vrijvallen.

Voor langdurig zieke personeelsleden, waarvan we verwachten dat ze niet meer terugkeren als docent is een voorziening gevormd. De verwachte extra kosten hiervan in de toekomst vallen dit jaar lager uit.

Met een werknemer zijn afspraken gemaakt over het duurzaam kunnen blijven werken binnen onze organisatie. De toekomstige lasten hiervan zijn dit jaar genomen.

De stijging van de kosten van extern personeel komt enerzijds doordat we meer vervangingen via een extern bureau hebben laten verlopen, anderzijds hebben we meer surveillanten aangetrokken om de docenten te ondersteunen tijdens het geven van videolessen.

De overige personele lasten betreffen:

	2021	begroot '21	2020
Kosten bedrijfsgezondheidszorg	33.876		40.560
Scholing en opleidingskosten	137.236		138.960
Overige vergoeding/toelagen	34.893		20.080
Personeelskantine	20.087		17.160
Werkkosten	72.226		68.658
Reis-en verblijfkosten	10.832		12.630
Arbovoorzieningen	7.636		0
Personeelsadvertenties	4.945		4.386
Personeelsverzekeringen	5.240		4.077
Totaal	€ 326.971	€ 433.000	€ 306.511

103

In 2020 is wat meer ingezet op loopbaanoriëntatie en 2e-spoortrajecten, dit verklaart de hogere kosten in dat jaar.

De scholingskosten zijn wat gestegen in 2021. Toch worden de budgetten hiervoor nog niet goed benut. Dit heeft de aandacht van de school, want dit is een stapje terug in de richting van de uitdaging, die de school zich vanuit de visie van 'lerende organisatie' had gesteld; namelijk dat de scholingsbudgetten optimaal benut worden. Corona, waardoor vele scholingsbijeenkomsten geen doorgang hebben kunnen vinden, is hier natuurlijk ook mede debet aan.

De overige vergoedingen/toelagen liggen hoger dan vorig jaar. Hier worden de zogenaamde verplichte gelden voor GOVAK (doorbetaling vakbondsfaciliteiten vanuit de lumpsum vergoeding) en arbeidsmarkt- en opleidingsfonds. Daarnaast zijn hier de vergoedingen geboekt van oud-leerlingen, die leerlingen met leerachterstanden als gevolg van corona hebben geholpen. Dit is in 2021 goed op gang gekomen, waardoor deze flink hoger liggen dan in 2020. We krijgen hier ook subsidie voor.

De kosten voor de personeelskantine zijn iets toegenomen. Ook hierbij speelt corona een grote rol, waarbij de school in 2020 voor een deel dicht was.

Hieronder volgt een opsomming van zaken die ook onder de werkkostenregeling vallen:

- huur parkeerplaatsen
- sectie uitjes
- kerstpakket
- bruto inhoudingen fiets- en laptopregeling *
- contributie vakbond en sportvereniging *

*voor de school zijn dit geen kosten, maar deze vallen wel onder de vrije ruimte van de werkkostenregeling.

Deze werkkosten zijn gestegen ten opzichte van 2020. Dit komt voornamelijk doordat we een in 2021 een paas -en zomerpakket hebben samengesteld voor de medewerkers, deze ruimte was er vanuit de werkkostenregeling.

In 2021 hebben we wat meer zwangere docenten, waarvoor we via het UWV een uitkering ontvangen. Vandaar een stijging van de post uitkeringen (4.1.3).

4.2 AFSCHRIJVINGEN

De school schrijft af over zijn gebouwen en inventaris.

	2021	begroot 2021	2020
Totaal afschrijvingen	€ 1.085.596	€ 1.053.000	€ 787.924

Hieronder volgt de uitsplitsing.

4.2.1 AFSCHRIJVINGSLASTEN MATERIËLE VASTE ACTIVA

4.2.1.1 AFSCHRIJVING GEBOUWEN

De totale afschrijvingslasten voor de gebouwen bedraagt € 705.937.

Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op tien gebouwdelen. In 2021 zijn de afschrijvingskosten voor onze vernieuwbouw eraan toegevoegd. Deze vernieuwbouw wordt in twintig jaar afgeschreven. Een uitsplitsing hiervan is terug te vinden onder de materiële vaste activa.

De afschrijvingspercentages zijn terug te vinden bij de waarderingsgrondslagen.

	2021	2020
Afschrijvingslasten gebouwen	€ 705.937	€ 455.016

4.2.1.2 AFSCHRIJVINGSLASTEN INVENTARIS

De totale lasten voor 2021 bedragen € 379.659.

Een uitsplitsing hiervan is terug te vinden onder de materiële vaste activa. De afschrijvingspercentages zijn terug te vinden bij de waarderingsgrondslagen. De stijging ten opzichte van 2020 komt doordat we geïnvesteerd hebben in nieuw meubilair voor onze vernieuwbouw.

	2021	2020
Afschrijvingslasten inventaris	€ 379.659	€ 332.908

4.3 HUISVESTINGSLASTEN

	2021	begroot 2021	2020
4.3.1 Huurkosten	194.206	147.000	176.839
4.3.2 Verzekeringen	75.166	55.000	62.937
4.3.3 Onderhoud	196.566	151.000	179.872
4.3.4 Energie en water	248.309	208.000	214.885
4.3.5 Schoonmaakkosten	304.388	280.000	301.496
4.3.6 Heffingen	114.305	102.000	101.981
4.3.7 Dotatie onderhoudsvoorzieningen	1.612.858	258.000	275.000
Totaal	€ 2.745.798	€ 1.201.000	€ 1.313.010

De stijging van de huurkosten komt doordat we meer LO-lokalen en voor langere tijden per dag zijn gaan gebruiken.

De stijging van de kosten van onze brandverzekering komt door de structurele slechte resultaten in de verzekeringsmarkt. Steeds vaker worden verzekeraars geconfronteerd met grote schades. De toenemende schadelast bij grote stormen en branden hebben negatieve resultaten bij verzekeraars tot gevolg.

De onderhoudskosten zijn op de volgende manier te splitsen:

	2021	2020
Onderhoud door derden	85.753	71.313
Serviceabonnementen	54.977	50.402
Onderhoud eigen beheer	30.058	38.181
Onderhoud sportveld	25.778	19.976
Totaal	€ 196.566	€ 179.872

De stijging van de onderhoudskosten is voornamelijk toe te schrijven aan onderhoud door derden. Dit heeft te maken met extra kosten afwatering, eigen risico waterschade en storingen.

De stijging van de energiekosten heeft drie oorzaken:

- energie is duurder geworden
- hoger verbruik, we zijn door corona meer gaan ventileren en hebben, om de kou hierdoor te compenseren, de verwarming hoger gezet
- de opbrengst van de zonnepanelen viel lager uit dan begroot (o.a. door uitval)

De post heffingen is hoger dan in 2020. Dit komt vooral door de leges die we moesten afdragen voor het plaatsen van de zonnepanelen.

In 2021 is een nieuw MOP gemaakt. Dit plan is uitgewerkt en verdeeld in de categorieën voorziening onderhoud, investeringen en exploitatielasten en is tevens beleidsrijk gemaakt. De dotatie in de onderhoudsvoorziening is vastgesteld aan de hand van dit meerjarenonderhoudsplan. Hierbij is éénmalig een dotatie aan de voorziening gedaan van ruim € 1.600.000 voor de verwachte grote onderhoudskosten voor de komende 60 jaar (naast een jaarlijkse storting die nodig is van zo'n € 285.000).

4.4 OVERIGE LASTEN

4.4.1 ADMINISTRATIE- EN BEHEERSLASTEN

	2021	2020
Administratie en beheer	161.498	119.023
Accountantskosten	26.315	25.857
Deskundigenadvies	121.782	71.744
Begeleiding toptalenten	22.564	40.565
Salaris- en personeelsadministratie	60.973	64.069
Telefoon- en portokosten	29.403	24.828
Totaal	€ 422.535	€ 346.086

De kosten van administratie- en beheer zijn flink gestegen ten opzichte van 2020.

De oorzaak hiervan ligt hoofdzakelijk in een meer dan verdubbeling van de kosten van de informatie-avonden. Er is, nu de fysieke informatieavonden geen doorgang konden hebben vanwege corona, extra geïnvesteerd in webinars en promotievideo's.



De accountantskosten zijn als volgt uit te splitsen.

Specificatie honorarium:

		2021	2020
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	25.226	24.889
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	0	0
4.4.1.3	Fiscale adviezen	0	0
4.4.1.4	Andere niet controledienst	1.089	968
Totaal		€ 26.315	€ 25.857

De hogere kosten van deskundigenadvies in 2021 hebben een aantal oorzaken:

- werving conrector
- advisering inzake ontslag
- kosten bezwaar WGA oud-medewerker
- advies SUVIS (hiervoor hebben we subsidie ontvangen)
- bouwadvies

De daling van de kosten van begeleiding toptalenten komt enerzijds door hogere bijdragen van ouders en anderzijds door besparing op de kosten van topsportprogramma's.

De stijging van de telefoon- en portokosten komt hoofdzakelijk door gestegen kosten van de verzending van de examens als gevolg het extra tijdvak in verband met corona.

4.4.2 INVENTARIS, APPARATUUR EN LEERMIDDELEN

	2021	2020
Leerlingbegeleiding	17.690	11.287
Inventaris en apparatuur	17.317	30.864
Leer- en hulpmiddelen	102.005	58.239
Leermiddelen boeken	811.385	792.426
Leermiddelen vernieuwend	36.951	38.724
Licenties	150.231	125.911
Kosten ICT	84.843	59.255
Reproductie/drukkosten	68.710	45.004
Totaal	€ 1.289.132	€ 1.161.710

De kosten voor leerlingbegeleiding zijn gestegen. Dit komt voornamelijk door de 'verplichte' inkoop ambulante begeleiding vanuit de Mytyschool. Hiervoor krijgen we ook extra gelden vanuit het Samenwerkingsverband.

De kosten voor inventaris zijn gedaald. Dit komt voornamelijk omdat we, vanwege corona, in 2020 voor de hele school kuchscheren en CO²-monitoren hebben aangeschaft.

De kosten voor leer- en hulpmiddelen zijn bijna verdubbeld. Dit komt enerzijds door extra kosten vanwege corona (inrichting schoolplein, volgsysteem leerlingen, totaal € 31.000) en anderszijds door aangeschafte materialen voor de pilot voor de ontwikkeling van het vak technologie in Mavo. Voor beide zaken krijgen we subsidie.

De kosten voor leermiddelen boeken zijn gestegen. Dit komt voornamelijk doordat we vanwege corona schoolbreed digitale licenties aan het pakket hebben toegevoegd. Hiervoor zijn vanuit het NPO gelden voor beschikbaar gesteld.

De stijging van de post licenties komt voornamelijk door de licenties gekoppeld aan de chromebooks van leerlingen. Deze lopen nu voor het eerst over een heel kalenderjaar.

De stijging van de kosten voor ICT komt doordat dat we in 2021 chromebooks hebben aangeschaft voor leerlingen, die we vervolgens aan hen verkopen (zie ook de overige baten).

De stijging van de reproductiekosten ten opzichte van 2020 komt doordat we het lopende conflict dat we hadden met Ricoh over ons oude kopieercontract hebben afgekocht.

4.4.3 OVERIGE LASTEN

	2021	2020
Abonnementen en contributies	4.474	5.024
Representatie	16.568	14.022
Testen en toetsen	25.460	21.375
Lasten bestuur	38.926	33.667
Lasten themaklassen	41.083	38.483
Kosten t.b.v. subsidieprojecten	73.641	63.676
Boekverlies activa	9.133	0
Lasten overig	48.437	52.807
Totaal	€ 257.722	€ 229.054

De stijging van de kosten voor representatie is vanwege de éénmalige actie van het uitdelen van chocomelk aan het einde van het kalenderjaar op het schoolplein.

De stijging van de lasten van testen en toetsen komt doordat er, als gevolg van corona, in 2020 minder Cito-toetsen zijn afgenomen.

De stijging van de lasten van het bestuur komt door de kosten van het onderzoek naar DAMU, hoe ons kunstonderwijs in de gemeente te combineren met het reguliere onderwijs.

De kosten ten behoeve van subsidieprojecten betreffen de afronding van twee internationaliseringsprojecten en de kosten voor POVO (subsidie bevordering doorstroom basis- naar voortgezet onderwijs). Deze kosten liggen hoger dan in 2020, toen kwam één internationaliseringsproject tot afronding.

Vanwege de aanschaf van nieuw meubilair in verband met onze vernieuwbouw zijn er ook activastukken afgevoerd die nog niet waren afgeschreven. De kosten van de boekwaardes hiervan zijn hier verantwoord.

Onder de overige lasten boeken we onder andere de kosten voor netwerken. Een voorbeeld hiervan is Ondernemend leren voor Scholen voor onze havoafdeling. Zij dagen hun leerlingen uit om ondernemend en actief in het leven te staan.

Resumé

	2021	begroot 2021	2020
4.4.1 Administratie en beheerslasten	422.535	375.000	346.086
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.289.132	1.124.000	1.161.710
4.4.3 Overige	257.722	192.000	229.054
Totaal overige lasten	€ 1.969.389	€ 1.691.000	€ 1.736.850

5 Financiële baten en lasten

	2021	begroot 2020	2020
Saldo financiële baten en lasten	- € 39.669	- € 12.000	- € 35.771

Hieronder volgt de uitsplitsing van het saldo.

5.1 RENTEBATEN

	2021	begroot 2021	2020
Rente uitstaande gelden	5.864		940

Doordat de school nu overgegaan is op schatkistbankieren ontvangt de school geen rente meer over zijn rekening-courant saldo. De rentestanden zijn namelijk negatief, maar deze negatieve rente bij schatkistbankieren wordt niet doorberekend, maar op nul gesteld. De school heeft in 2021 voor de financiering van de zonnepanelen en andere duurzame elementen via het warmtefonds tijdelijk met een bouwdepot gewerkt, hiervoor zijn creditgelden ontvangen die hier verantwoord zijn. De ontvangen rente in 2020 is de vergoeding over het spaartegoed bij de Rabobank, over het eerste halfjaar van 2020, voordat we overgestapt zijn op schatkistbankieren.

5.2 RENTELASTEN

	2021	begroot 2021	2020
Rentelasten	39.429		30.545
Overige financiële lasten	6.104		6.166
Totaal	€ 45.533	€ 12.000	€ 36.711

Door de aflossing van onze lening bij de Rabobank halverwege 2020 zijn de rentelasten verminderd.

De nieuwe lening bij het Ministerie kost ons 0,21% rente plus een opslag van 0,2% door de gemeente Bergen op Zoom, vanwege het garant staan voor de lening.

De overige financiële lasten bestaan uit de kosten voortvloeiend uit een contract met Simplified Card, waarmee bankpassen aan personeel worden meegegeven waarmee zij tijdelijk een vooraf ingegeven saldo ter beschikking hebben. Daarnaast worden er kosten in rekening gebracht voor de samenwerking van de Rabobank en het Ministerie inzake het schatkistbankieren.

8. WNT

(Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke sector en semi publieke sector)

Complexiteitspunten		Punten
complexiteitspunten gemiddeld totale baten	5-25 miljoen	4
complexiteitspunten aantal leerlingen	1500-2500	2
complexiteitspunten aantal onderwijssoorten	vmbo, havo, vwo	3
totaal aantal complexiteitspunten		9
bezoldigingsklasse	(9-12 complexiteitspunten)	D
bezoldigingsmaximum		163.000
afwijkende bezoldigingsklasse	niet van toepassing	



WNT TOPFUNCTIONARISSEN

WNT Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Bezoldiging van leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand: Specificatie (Bedragen: x 1 EUR)

Volgnummer	1
Dienstbetrekking?	Ja
Naam	L.C.M. de Rond
Functie(s)	uitvoerend bestuurder en rector
Aanvang functie	01-01-2021
Einde functie	31-12-2021
Omvang dienstbetrekking (fte)	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.023
Beloning betaalbaar op termijn	21.602
Bezoldiging	138.625
Onverschuldigd betaald en niet terug ontvangen bedrag	0
Totaal van bezoldiging	138.625
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering	
Maximale bezoldiging	163.000
Motivering van overschrijding	niet van toepassing
Toelichting vordering onverschuldigde betaling	niet van toepassing

Bezoldiging van leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand, voorgaande periode: Specificatie (Bedragen: x 1 EUR)

Naam	L.C.M. de Rond
Functie(s)	uitvoerend bestuurder en rector
Aanvang functie vorig verslagjaar	01-01-20
Einde functie vorig verslagjaar	31-12-20
Taakomvang (fte) vorig verslagjaar	1,00
Dienstbetrekking vorig verslagjaar	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen in vorig verslagjaar	115.126
Beloning betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	20.154
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	135.280
Individueel toepasbaar bezoldigingsmaximum vorig verslagjaar	157.000

WNT TOPFUNCTIONARISSEN

WNT Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Toezichthoudende topfunctionarissen. Specificatie (Bedragen: x 1 EUR)

Gegevens 2021		
Volgnummer	1	2
Aanhef	De heer	De heer
Voorletters	C.P.M.	Y.J.J.M.
Tussenvoegsel	van	
Achternaam	Oorschot	Kammeijer
Functiecategorie	Voorzitter	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Bezoldiging	1.800	1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	24.450	16.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	1.800	1.800
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Bezoldiging	1.700	1.700
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.550	15.700

Topfunctionarissen en degenen die nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder, specificatie

Volgnummer	Naam	Functie
1	H.A.M. van Oorschot	bestuurslid
2	I.S.M. Pekelaer	bestuurslid
3	E. Prent	bestuurslid
4	M.J.M. Franken	bestuurslid
5	P.W.J. Hoek	bestuurslid
6	L.G.M. van der Beek	bestuurslid
7	A.N.S.H.M. du Pont	bestuurslid
8	F.J.W. van den Elshout	bestuurslid

Datum opmaak van de jaarrekening: 8-4-2022

Datum vaststellen van de jaarrekening: 15-6-2022

De heer C.P.M. van Oorschot

voorzitter bestuur

Mevrouw Y.J.J.M. Kammeijer-Luycks

secretaris

De heer L.C.M. de Rond MA

De heer L.G.M. van der Beek

Mevrouw H.A.M. van Oorschot

Mevrouw I.S.M. Pekelaer

De heer P.W.J. Hoek

De heer A. du Pont

Mevrouw E. Prent

De heer F.J.W. van den Elshout

OVERIGE GEGEVENS





accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK: 58941487
BTW: NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het bestuur van
Stichting RSG 't Rijks
Burg Stulemeijerlaan 24
4611 EG BERGEN OP ZOOM

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting RSG 't Rijks te BERGEN OP ZOOM gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting RSG 't Rijks op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting RSG 't Rijks zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK: 58941487
BTW: NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

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

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK: 58941487
BTW: NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de intern toezichthouder voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

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

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

De intern toezichthouder is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK: 58941487
BTW: NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl

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

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn

het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

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

Eindhoven, 31 mei 2021
Wijs Accountants

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK: 58941487
BTW: NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl

Was getekend: Drs. A.A.J. Vogels RA

Kenmerk: 2021.0103.conv

BIJLAGEN

1. GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Stichting RSG 't Rijks
Burg. Stulemeijerlaan 24
4611 EG Bergen op Zoom

telefoon: 0164-242150

e-mail: info@rsgrijks.nl

internetsite: www.rsgrijks.nl

bestuursnummer: 6041555

naam contactpersoon: A.J. Kousemaker

BRIN-nummer: 10 LU



2. AANSLUITING RIJKSBIJDRAGE

AANSLUITING JAAROVERZICHT 2021 DUO MET JAARREKENING RSG 't RIJKS

Totaal inkomsten RSG 't Rijks volgens DUO jaaroverzicht	19.905.696
Totaal inkomsten jaarrekening RSG 't Rijks	21.147.756
Verschil	-1.242.060
Verklaring:	
Subsidie POVO (via DUS*)	-31.734
Subsidie doorstroomprogramma vmbo-havo (via DUS*)	-24.500
Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's (via DUS*)	-391.419
Subsidie pilot praktijkgerichte programma tl en gl (via DUS*)	-38.781
Subsidie schoolkracht (via DUS*)	-6.101
Subsidie SUVIS via penvoerder gemeente Bergen op Zoom	-6.532
Subsidie RAL/RAP via penvoerder OMO	-22.425
Subsidie Sterk Techniek Onderwijs via penvoerder Brabantse Wal	-57.428
Subsidie Extra hulp voor de klas, via penvoerder OMO	-288.670
Nog te besteden lerarenbeurs	31.052
Gedetacheerde leerlingen	25.544
Ontvangen doorbetaling SWV	-369.101
Terugbetaling nieuwkomers	-2.910
Correctie i.v.m. onevenwichtig betaalritme Ministerie OCW, vordering 1 leerling en vordering lerarenbeurs:	
2021	-1.141.887
2020	1.082.832
	-1.242.060

* Ministerie splitst de subsidies OCW in DUO en DUS

DUO = Dienst Uitvoering Onderwijs

DUS = Dienst Uitvoering Subsidies

4. OVERZICHT HOOFD- EN NEVENFUNCTIES

(gedurende kalenderjaar 2021)

L.C.M. de Rond

Hoofdfunctie: rector/bestuurder st. RSG 't Rijks, bezoldigd

Nevenfuncties, alle nevenfuncties onbezoldigd:

- Raad van advies hogeschool Zeeland
- Bestuurslid Sterk techniek Onderwijs regio Brabantse Wal
- Bestuurslid Beta Challenge consortium
- Lid Samenwerkingsverband Bergen op Zoom
- Lid Regiegroep voortijdig Schoolverlaten regio Breda e.o
- Penningmeester Wetenschapsoriëntatie Nederland;

C.P.M. van Oorschot

Hoofdfunctie: directeur Van Oorschot Advies BV

financieel directeur TU Delft

Nevenfuncties:

- Lid van de investeringscommissie van het Groen Ontwikkelfonds Brabant BV
- Lid Raad van Toezicht Dongemond College in Raamsdonksveer.
- Lid Raad van Commissarissen van Woningstichting Clavis in Terneuzen.
- Lid Raad van Commissarissen Stichting Wooncompas in Ridderkerk.

M.J.M. Franken

Hoofdfunctie: geen

Nevenfuncties, alle onbezoldigd:

- Lid Adviesraad Sociaal Domein gemeente Bergen op Zoom
- secretaris KBO Kring Bergen op Zoom
- voorzitter St. OBOZ (St. Ouderen Overleg Bergen op Zoom)
- voorzitter St. Leergeld De Brabantse Wal
- lid klachtencommissie Wijzijn Traversegroep

L. van der Beek

Hoofdfunctie: Wethouder Sociaal Domein gemeente

Woensdrecht

Nevenfuncties, bezoldigd:

- ATEA-groep, hoofd commerciële zaken & arbeidstoeleiding

Nevenfuncties, onbezoldigd:

- Commissie Participatie, Schuldhulpverlening en Integratie van de Vereniging Nederlandse Gemeenten, lid
- Intergemeentelijke Sociale dienst Brabantse Wal, bestuurslid
- Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant, voorzitter dagelijks bestuur
- Stichting Samen Werken, bestuurslid
- Gemeenschappelijke regeling Openbare gezondheidszorg. GGD West Brabant, bestuurslid
- Cycling Ambassadors West-Brabant, lid
- Trainer/elftalbegeleider VV Vivoo Huijbergen
- Zorg- en veiligheidshuis, Bergen op Zoom
- Algemeen bestuur RBL (schoolverzuim)

I. S.M. Pekelaer

Hoofdfunctie: HR Country Manager bij Neste Oil Netherlands B.V.

Nevenfuncties, onbezoldigd:

- bestuurslid basketballvereniging de Clams uit Tholen
- Venturi-Sailing (bedrijf echtgenoot)

H.A.M. van Oorschot

Hoofdfunctie: Directeur en accountant bij DRV Accountants en

Adviseurs Bergen op Zoom

Nevenfuncties, alle onbezoldigd:

- St Berschermingsbewind Meerderjarigen, secretaris
- St Bergen op Zicht, penningmeester
- St Vrienden van het Markiezenhof, voorzitter

Y.J.J.M. Kammeijer-Luycks

- Voorzitter van Stichting Natuurpodium Brabantse Wal, onbezoldigd

A.N.S.H.M du Pont

Hoofdfunctie: Onderwijskundig adviseur onderwijstechnologie

Nederlands Defensie Academy, sectie Onderwijs

Geen nevenfuncties

P.W.J. Hoek

Hoofdfunctie: Wethouder en loco-burgemeester van de gemeente

Tholen

Nevenfunctie, onbezoldigd:

- Lid hoofdbestuur SGP, onbezoldigd

E. Prent

Hoofdfunctie: Wethouder gemeente Steenberghe

Nevenfuncties, alle onbezoldigd:

- lid van het Bestuurlijk Overleg Regionaal Educatieve Agenda (REA)
- lid van het gemeenschappelijk orgaan gemeenschappelijke regeling schoolverzuim en VSV Regio West-Brabant
- kernwethouder (van alle kernen)
- lid van het Bestuurlijk Overleg Waterpoort
- lid van de (Stichting Vrienden van) de Westbrabantse Waterlinie
- lid van het bestuurlijk overleg Zuiderwaterlinie
- lid van het Bestuurlijk Overleg Streekorganisatie Brabantse Wal
- lid van het alg. bestuur van het West-Brabants Archief

F.J.W. van den Elshout

Hoofdfunctie: Store manager Bijenkorf Den Haag

Nevenfuncties, alle onbezoldigd:

- voorzitter van Urban Department Store; Rotterdam
- voorzitter van de Ondernemers Vereniging Grote Marktstraat in Den Haag.
- bestuurslid Binnenstad in Bedrijf in Den Haag

5. OVERZICHT KENGETALLEN

Publicatie Financiële Gegevens



Dienst Uitvoering Onderwijs
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en
Wetenschap

Sector: VO
Bevoegd gezag: 41555

Naam: Stichting RSG "t Rijks"
Plaatsnaam: BERGEN OP ZOOM
Code: SSG3

Legenda grafieken
Instelling
gemid. groepering



Balans (* Eur 1000,-)					
Activa	2016	2017	2018	2019	2020
Immateriële vaste activa					
Materiële vaste activa	11.305	10.888	10.628	11.199	14.734
Financiële vaste activa					
Totaal vaste activa	11.305	10.888	10.628	11.199	14.734
Voorraden					
Vorderingen	1.691	1.857	1.791	1.785	1.827
Effecten					
Liquide middelen	3.242	3.108	3.095	3.141	2.962
Totaal vlottende activa	4.934	4.965	4.886	4.926	4.789
Totaal activa	16.239	15.853	15.515	16.125	19.523
Passiva					
Eigen vermogen	7.791	7.454	7.103	7.483	7.485
Voorzieningen	3.838	4.041	4.293	4.761	4.257
Langlopende schulden	2.144	1.969	1.794	1.619	4.800
Kortlopende schulden	2.467	2.389	2.325	2.262	2.981
Totaal passiva	16.239	15.853	15.515	16.125	19.523

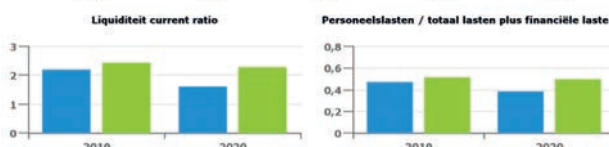
Exploitatierekening (* EUR 1000,-)					
Baten	2016	2017	2018	2019	2020
Rijksbijdragen	17.519	17.293	17.860	18.748	18.094
Overige Overheidsbijdragen er	1.110	1.071	1.058	1.129	1.197
College-, cursus-, les- en exam					
Baten in opdracht van derden					
Overige baten	112	116	84	120	112
Totaal baten	18.741	18.480	19.002	19.997	19.403
Lasten					
Personeelslasten	15.123	15.252	15.786	15.785	15.528
Afschrijvingen	643	649	673	660	788
Huisvestingslasten	1.219	1.115	1.114	1.191	1.313
Overige lasten	1.320	1.687	1.777	1.886	1.737

Doorbetalen aan schoolbes					
Verstrekte subsidies					
Totaal lasten	18.306	18.703	19.350	19.522	19.366
Saldo Baten en Lasten	435	-223	-347	475	38
Financiële baten en lasten	-117	-113	-4	-94	-36
Gerealiseerde herwaarderin					
Resultaat	318	-337	-352	381	2
Belastingen					
Resultaat uit deelnemingen					
Resultaat na belastingen	318	-337	-352	381	2
Aandeel van derden					
Nettoresultaat	318	-337	-352	381	2
Buitengewone baten					
Buitengewone lasten					
Buitengewone resultaat					
Totaal resultaat	318	-337	-352	381	2

Investeren (* EUR 1000,-)					
	2016	2017	2018	2019	2020
Geboeven en terreinen					4.056
Inventaris en apparatuur	167	231	377	144	268
Andere bedrijfsmiddelen					
Vaste bedrijfsact. in uitvoer. en			37	1.086	
Niet ad bedrijfsuioef. dienstb					
Materiële vaste activa	167	231	414	1.231	4.324

Kengetallen						Gem SSG3
Kengetallen financiële positie	2016	2017	2018	2019	2020	2020
Solvabiliteit I	0,48	0,47	0,46	0,46	0,38	0,49
Solvabiliteit II	0,72	0,73	0,73	0,76	0,6	0,68
Liquiditeit current ratio	2	2,08	2,1	2,18	1,61	2,26
Rentabiliteit	1,7%	-1,8%	-1,8%	1,9%	0,0%	-0,4%
Kengetallen overig						
Weerstandsvermogen ex MVA	-20,1%	-19,9%	-19,7%	-19,8%	-40,1%	4,3%
Weerstandsvermogen	41,5%	40,3%	37,2%	37,4%	38,6%	28,7%
Kapitalisatiefactor	34,9%	35,1%	34,0%	37,2%	37,3%	43,6%
Liquiditeit quick ratio	2	2,08	2,1	2,18	1,61	2,26
Huisvestingsratio	8,4%	7,7%	7,4%	7,8%	9,1%	6,7%
Personeelslasten/Rijksbijdragen	86,3%	88,2%	88,4%	84,2%	85,8%	86,2%
Personeelslasten / Totaal lasten plus financiële lasten	82,0%	81,0%	81,1%	80,4%	80,0%	80,9%
Personeelslasten/Totaal Baten plus financiële Baten	80,6%	82,5%	82,6%	78,9%	80,0%	81,2%
Algemene reserve / totaal baten plus financiële baten	11,5%	11,6%	9,5%	9,3%	10,8%	17,9%
Voorzieningen / Totaal baten plus financiële baten	20,5%	21,9%	22,5%	23,8%	21,9%	11,0%
Rijksbijdragen / Totaal baten plus financiële baten	93,4%	93,5%	93,5%	93,7%	93,2%	94,2%
Overige overheidsbijdragen en - subsidies / Totaal baten plus financiële baten	5,9%	5,8%	5,5%	5,6%	6,2%	1,6%
Investering huisvesting/totale baten plus financiële baten					20,9%	1,7%
Investeringen inventaris en apparatuur / totaal baten plus financiële baten	0,9%	1,2%	2,0%	0,7%	1,4%	2,2%
Netto Werkkapitaal	13,2%	13,9%	13,4%	13,3%	9,3%	17,9%
Beleggingen ten opzichte van eigen vermogen						0,0%
Contractactiviteiten / Totaal baten plus financiële baten						0,0%
Contractactiviteiten / Rijksbijdragen						0,0%

Organisatie ten opzichte van het gemiddelde van de SSG3 instellingen





Regionale Scholengemeenschap 't Rijks
gymnasium, atheneum, havo en mavo

Burgemeester Stulemeijerlaan 24
4611 EG Bergen op Zoom

Telefoon 0164-242150

Fax 0164-256534

E-mail info@rsgrijks.nl

Website www.rsgrijks.nl

Brinnummer 10LU