



Rijks

Jaarstukken

2024

Excellente School

2023/2024 – 2025/2026

Inhoudsopgave

INTRODUCTIE	4	JAARREKENING	56
LEESWIJZER	5	Algemeen	56
VOORWOORD	6	Waarderingsgrondslagen	58
SAMENVATTING	7	BALANS PER 31-12-2024	64
BESTUURSVERSLAG	11	na resultaatbestemming	64
1. Visie & besturing	11	STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024	66
2. Onderwijs	14	KASSTROOMOVERZICHT 2024	67
3. Kwaliteit	15	TOELICHTING OP DE BALANS	68
4. Ervaringsgericht leren in de praktijk/ maatschappelijke betrokkenheid	21	1.1 Materiële vaste activa	68
5. Personeel & Professionalisering	24	1.2 Vlottende activa	72
6. Huisvesting & facilitaire zaken	27	1.3 Liquide middelen	73
7. Financieel	28	2.2 Voorzieningen	76
8. Toekomst	38	2.3 Langlopende schulden	79
9. Slot	49	2.4 Kortlopende schulden	80
WERKWIJZE BESTUUR	50		
VERSLAG TOEZICHTHOUDEND DEEL ALGEMEEN BESTUUR RSG 'T RIJKS	54		

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 85

3	Baten	85
4	Lasten	90
5	Financiële baten en lasten	100
WNT (wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke sector en semi publieke sector)		101

OVERIGE GEGEVENS 104

BIJLAGEN 109

Gegevens over de rechtspersoon	109
Samenwerkingsverbanden	110
Aansluiting jaaroverzicht 2024 DUO met jaarrekening RSG 't Rijks	111

OVERZICHT HOOFD- EN NEVENFUNCTIES (GEDURENDE KALENDERJAAR 2024) 112

Publicatie financiële gegevens	113
--------------------------------	-----

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 hen 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, is er een leeswijzer gemaakt. Hierin wordt per onderdeel van dit boekwerk een korte beschrijving gemaakt van hetgeen er wordt besproken. Er wordt in deze jaarstukken geprobeerd vaktal zoveel als mogelijk te vermijden (af en toe komen we hier echter wegens richtlijnen niet onderuit) en hechten er hierbij aan zo transparant mogelijk te zijn. De jaarstukken worden gepubliceerd op www.rsgrijks.nl, waarbij de belanghebbenden hierop worden geattendeerd.



Leeswijzer

Bestuursverslag

In dit deel worden achtereenvolgens de belangrijkste kenmerken van de 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, NPO) 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 leerlingentaantallen, 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.

Jaarrekening

Deze omvat de financiële verantwoording over 2024; 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 2024 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 onafhankelijke 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

Veiligheid en continuïteit in een lerende school

In 2024 hebben we grote stappen gezet. De uitwerking van ons schoolplan in praktijk krijgt steeds meer vorm. De resultaten daarvan worden langzaam zichtbaar. Om een paar zaken te noemen. De leerlingen weten weer hoe het hoort op school. Dit traject waarin de basisregels van onze school centraal staan is bij de leerlingen en leraren goed geland. De resultaten van onze leerlingen krabbelen weer op. Het gaat alleen iets langzamer dan verwacht. Blijkbaar hebben leerlingen en leraren meer tijd nodig. De trajecten waarbij we leerlingen meer tijd hebben gegeven om zich de basisvaardigheden aan te leren, zijn succesvol. Na het schooljaar '24/'25 verwachten we weer op het niveau te zitten van 2019. Dit wil niet zeggen dat we dan tevreden zijn. Er stromen nog steeds veel leerlingen onze school binnen met leerachterstanden op het gebied van kennis, vaardigheden en attitude. Werk aan de winkel op dit gebied is nodig. De extra inzet van studiebegeleiders zal ons daarbij gaan helpen. Op het gebied van sociale veiligheid geven we de leerlingen steeds meer direct feedback op gedrag en houding. Dit doen we zowel in de klas als buiten de klas. Dit is nodig om de belangrijkste regel op school goed te handhaven 'respect voor elkaar'.

De thema's uit ons 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 zijn getransformeerd tot lokaal 13 voor leerlingen, een vergaderruimte voor medewerkers, de rectoriskamer en werkplekken voor de stafmedewerkers. In 2024 zijn we gestart met de transitie en verduurzaming van de gebouwdelen uit de jaren '80, '90 en '02. De oplevering zal in oktober 2026 plaatsvinden. 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 en hun lespraktijk. 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!

Leon de Rond
rector-bestuurder

Samenvatting

Met dit jaarverslag van de Stichting RSG 't Rijks informeren wij de betrokkenen over de onderwerpen die ons in het jaar 2024 hebben bezig gehouden. Het is tevens een belangrijk verantwoordingsdocument naar diverse gebruikers, in het bijzonder het Ministerie van OC&W.

Kerncijfers

OMSCHRIJVING	2020	2021	2022	2023	2024
Aantal leerlingen (per 1-10)					
Regulier	2.373	2.410	2.437	2.563	2.606
Vavo	6	22	22	37	30
Slagingspercentages					
	98,9	90,2	87,8	76,5	86,6
Medewerkers, aantal (per 31-12)					
	232	250	240	254	268
Medewerkers, fte (per 31-12)					
directie	14,7	14,9	14,8	15,3	16,0
OP	139,1	150,1	144,2	149,8	159,0
OD	34,5	34,9	36,3	39,1	47,8
Totaal	188,3	199,9	195,3	204,2	222,8
Financieel					
Baten uit bedrijfsvoering (x € 1.000)	19.404	22.538	23.482	25.694	28.860
Lasten uit bedrijfsvoering (x € 1.000)	19.402	22.086	22.702	24.351	27.363
Exploitatiesaldo (x € 1.000)	2	452	780	1.343	1.497
Exploitatiesaldo genormaliseerd (x € 1.000)	276	50	518	454	1.511
Rentabiliteit	0,00	2,26	3,32	5,23	5,19
Solvabiliteit 2	60%	56%	56%	55%	56%
Liquiditeit	1,60	1,83	1,96	1,96	2,03
Ziekteverzuim					
	4,73	4,65	5,13	3,98	4,62

Financiën

We hebben de laatste jaren hard gewerkt om ons financieel resultaat op orde te houden.

In 2023 kwamen we uit op een positief resultaat van € 1.342.898, in 2024 is het resultaat € 1.496.769 positief. Evenals het jaar 2023 is 2024 in financieel opzicht een jaar waarbij extra bijdragen van de overheden een grote invloed hebben op ons resultaat. Dit geldt dan voor de subsidies basisvaardigheden en onderwijskansen, waarbij besteding nog maar deels is gelukt. Bovendien heeft de school meer doordecentraliseringsgelden mogen ontvangen door bijstelling van het gefixeerd leerlingenaantal en een prijsindexatie van bijna 13%. Daarnaast hebben we incidentele meevallers als gevolg van de gestegen rente en relatief laag verzuim. Zie paragraaf 7 voor een uitgebreide toelichting op de exacte financiële cijfers. Verder hebben we onze reserves wederom herijkt. De basis hiervan vormt onze jaarlijkse risicoanalyse, met bijbehorend risicoprofiel.

Onderwijs

In 2024 is verder inhoud gegeven aan 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. Het is duidelijk dat de nieuwe invulling van het lesrooster gepaard moet gaan met veel aandacht voor de basisvaardigheden van de leerlingen. Het integreren van deze vaardigheden in de dagelijkse lespraktijk is een speerpunt in de school.

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. Natuurlijk heeft dit effect op de opbrengstenkaart van de inspectie. Leerlingen blijven op de afdeling op basis van het basisschooladvies en de determinatie, ondanks de leerachterstanden. We zetten zoveel mogelijk ondersteuning in op het gebied van maatschappelijk welbevinden, vaardigheden en vakondersteuning. Het is duidelijk dat over de gehele school gezien zo'n 20 % van de leerlingen achterstand heeft opgelopen. Dit resulteert er in dat we maatwerktrajecten hebben gemaakt voor de leerlingen en het niveau waarop zij functioneren.

Zo hebben verschillende leerlingen hun examen gespreid door 3-4 vakken te halen en de overige vakken bij het vavo te halen in het schooljaar '24-'25. Dit zie je terug in het slagingspercentage van de drie afdelingen. Met name op de havo heeft dit een groot effect gehad. Ook hebben we leerlingen een jaar over laten doen, omdat zij nog niet toe waren aan het volgende leerjaar. In het schooljaar '24-'25 verwachten we nog zo'n effect. Voor veel leerlingen is daardoor de stressfactor verlaagd en zitten zij beduidend beter in hun vel. Daar gaat het tenslotte om. Bovendien leidt dit tot minder schoolverlaters.

In het schooljaar '25-'26 verwachten we dat het effect van Corona op de leerachterstanden zijn weggewerkt. Het vraagstuk rondom de leermotivatatie van onze leerlingen is daarmee niet zomaar opgelost. Daarom werken we met een groep scholen en de vo-raad aan een intern programma rondom het motivatievraagstuk. We doen dit met leerlingen, docenten en leidinggevend. In het schooljaar '25-'26 hopen we daar de eerste resultaten van te zien.

Het schoolbestuur heeft in augustus 2023 een subsidieaanvraag basisvaardigheden gedaan. Deze aanvraag is toegewezen. Hierdoor wordt het mogelijk om expertise op te bouwen om de basisvaardigheden binnen de vakken te integreren en een duidelijke plaats te geven in ons curriculum. We zijn aan de slag gegaan met het formuleren van de leerdoelen en de werkvormen die nodig zijn binnen de vaklessen om deze vaardigheden nog beter aan te leren. Hiervoor hebben we een procesbegeleider basisvaardigheden aangesteld en leergemeenschappen gevormd met de vakgroepen op school. We integreren deze vaardigheden zoveel mogelijk in ons bestaande programma en de lespraktijk. Voor digitale geletterdheid-waaronder mediawijsheid- hebben we de eerste programma's opgezet. Dit zijn nu nog pilots in verschillende leerjaren. In de komende twee schooljaren groeit dit door naar een volwaardig schoolbreed programma.

De Burgerschapsvorming is gefundeerd in de ontmoeting op school (ontmoetingsschool) met als kernwaarden gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting. Het overbruggen van sociale en culturele verschillen is niet alleen een visie, maar ook een aanpak. Je ziet dit binnen en buiten de les terug. Hierin speelt de aanpak in de mentorlessen en de mentorband een belangrijke rol.



Leerlingen worden als groep en als individu voorbereid op hun maatschappelijke rol. Van belang is daarbij hoe zij hier persoonlijk in staan. Dit deel van het basisprogramma is geïntegreerd in het onderwijs dat wij geven. Elke vakdocent levert hier een bijdrage aan. We doen dit door onze school te zien als een samenleving waarin gemeenschappelijke waarden en regels gelden. De meest belangrijke daarvan is: Respect voor elkaar en voor de omgeving waarin je leert en werkt, ongeacht herkomst. Alleen toekomst telt.

Personeel

De krapte op de arbeidsmarkt is groot. Daarom kiezen wij ervoor om leerkrachten goed te begeleiden en te professionaliseren, zodat er loopbaanperspectief ontstaat. Daarvoor zijn de leergemeenschappen gevormd en heeft intervisie en coaching een belangrijke plek gekregen. Onderwijsontwikkeling, professionalisering en persoonlijke ontwikkeling gaan hand in hand. Onze personeelsafdeling is daarvoor versterkt met een opleidingscoördinator. De wijze waarop medewerkers begeleid en gesteund worden in combinatie met het loopbaanperspectief zorgt ervoor dat we een aantrekkelijke werkgever zijn. De daarbij behorende wervingscampagne sorteert effect, bij de start van schooljaar 2024-2025 zijn onze vacatures ingevuld.

Het verder professionaliseren van de leerkrachten gaat onverminderd voort. De pedagogische en didactische aanpak van de mentor en de docent versterken is nodig, omdat de leerling veranderd is door andere prioriteiten en aandachtsgebieden. De huidige generatie ouders en leerlingen vragen meer geduld, communicatie en relationele vaardigheden van leerkrachten. 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 al in huis.

Het vraagt training van elke medewerker op school. Dit is nieuw. Jezelf pedagogisch opnieuw uitvinden. Niets is vanzelfsprekend op dit moment. Niet alleen de kennis en vaardigheden worden aangeleerd, maar ook de juiste attitude en omgangsvormen. De opvoeding van kinderen in de pubertijd komt steeds meer op school te liggen. Ook voor de ouders is het lastiger geworden. Zij zoeken steun bij de expertise op school. Orthopedagogen, counselors en studiebegeleiders zijn broodnodig om dit te kunnen leveren. We opereren vanuit de kracht van elke medewerker, 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 sfeer die er op school heerst. Door het werken in teams rondom de afdelingen hebben we de verdere stappen gezet op het gebied van coaching, intervisie en leren van elkaar. Zowel in de onderwijsafdelingen, stafdiensten als in de facilitaire dienstverlening op school. De werksfeer is voor het uitvoerend bestuur bepalend. Dit zorgt voor continuïteit en veiligheid.

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 conrector. 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 conrector 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'. Sinds 2023 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.

Positie in de regio

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 werken we samen met het primair onderwijs, het middelbaar beroeps onderwijs en het hoger onderwijs om een doorlopende leerlijn te realiseren. In passend onderwijs werken we samen met het bestuur van Curio, Omo en de scholen voor speciaal onderwijs. We streven naar aansluiting bij de Zeeuwse Onderwijsregio. We werken al lange tijd samen met deze schoolbesturen in het dienstencentrum onderwijs (DCO) en het verband van ZeeBra (door de komst van de onderwijsregio's opgeheven). Wij zien heel veel meerwaarde in deze samenwerking omdat daar het gehele onderwijsveld

deelneemt en schoolbesturen op basis van gelijkwaardigheid deelnemen. Daarnaast bestrijkt onze arbeidsmarkt zowel Zeeland, Zuid-Holland en West-Brabant. Dit geldt ook voor de Zeeuwse schoolbesturen. Graag onderhouden we de contacten met de Brabantse Schoolbesturen.

Dit zou een nieuwe doelstelling kunnen zijn van het ZeeBra-overleg. De positie van onze school is een bijzondere zo op de grens van Zeeland en Brabant. Zowel de arbeidsmarkt als het wervingsgebied van onze leerlingen strekt zich over de twee provincies uit.

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. In 2024 zijn hiertoe de statuten gewijzigd om aan te blijven sluiten bij de actuele landelijke regels rondom governance.

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 het jaarverslag. De werkwijze van het bestuur kunt u teruglezen in de bijlage.

Bestuursverslag

1. VISIE & BESTURING

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 erop 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 zijn stimulerend 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.

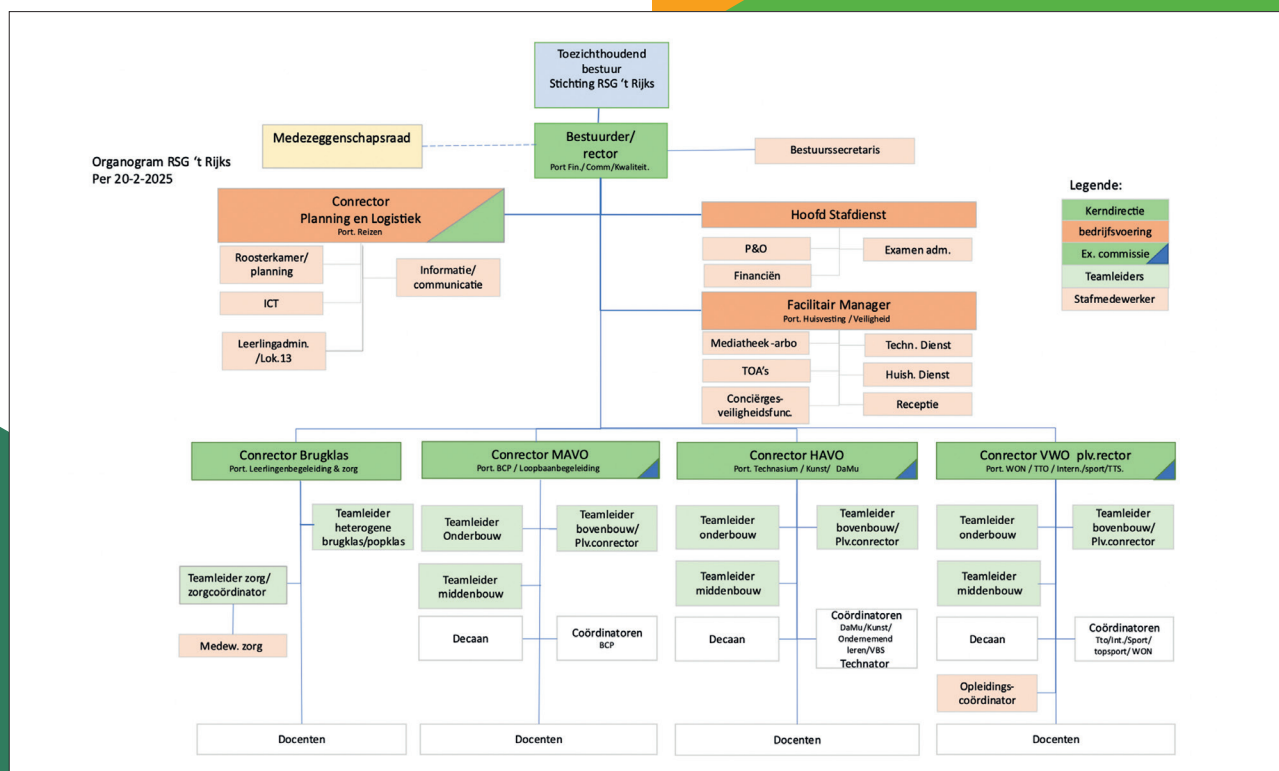
Het spreekt voor zich dat de begroting en de jaarrekening van RSG 't Rijks aan het gemeentebestuur van Bergen op Zoom worden aangeboden.

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 is het organogram van de school te zien.



Bestuurlijke samenwerking

't Rijks is een éénpitter. Daarom is bestuurlijke samenwerking van belang en op diverse terreinen expertise te delen en op te bouwen en/of maatschappelijke vraagstukken het hoofd te bieden. In de bijlage vindt u een opsomming van de samenwerkingen op dit gebied.

Horizontale verantwoording

Dit gaat over het betrekken van de stakeholders bij het beleid en de besluitvorming van de school. 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. 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. Hoofdonderwerpen waarmee de (P)MR zich bezighoudt: taakbeleid, functiemix, meerdaagse reizen, gedrag van leerlingen, scholing, begroting, jaarrekening en formatie.

Basisscholen

Jaarlijks bezoeken we de basisscholen om met hen te bespreken hoe het met de leerlingen gaat en op welke terreinen de school zich kan verbeteren. Wat gaat goed? Wat kan beter? Wat moet beter?



2. ONDERWIJS

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.

Ervaringsgericht leren

De school werkt met het concept: leren door dromen, denken, durven en doen. Dromen staat voor het gebruiken van je verbeeldingskracht. 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 schoolbreed 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.

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.

Sociale en fysieke veiligheid

Voor ons is iedereen gelijk en is respect voor elkaar de basis van ons schoolbeleid. We zijn een ontmoetingsschool. Deze kernwaarden dragen wij dagelijks uit. Wij vinden het belangrijk om duidelijke richtlijnen te hebben om de sociale veiligheid bij ons op school te waarborgen.

De school moet dus zorgen voor een positieve sfeer en optreden tegen alle vormen van ongewenst gedrag, zoals o.a. pesten, agressie & (verbaal) geweld, discriminatie. Een belangrijk onderdeel hierbij is de preventie. In het actieplan sociale veiligheid van de PO- en VO-raad staat dat scholen effectief moeten optreden tegen ongewenst en grensoverschrijdend gedrag. 't Rijks neemt deze verplichting zeer serieus. De samenwerking met ouders is noodzakelijk om de veilige school te zijn voor hun kinderen. We vragen ouders elke vorm van ongewenst gedrag bespreekbaar te maken.

3. KWALITEIT

3.1 Kwaliteitscriteria

Onderwijsresultatenmodel

De leeropbrengsten van een school worden voortdurend gemeten over een reeks van drie schooljaren. Dit wordt gedaan met behulp van een onderwijsresultatenmodel. Het model heeft als doel bij te dragen aan de zelfsturing van scholen. Er wordt hierbij gewerkt 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.

De school heeft er hard aan gewerkt om deze cijfers te verbeteren (o.a. door invoering opbrengstgericht werken). Dit zie je terug in de resultaten.

Voor alle afdelingen geldt het oordeel: voldoende. In alle onderdelen van onze drie afdelingen zitten we boven de landelijke norm!

Excellente school

In het voorjaar van 2023 ontving 't Rijks een verlenging van het predicaat excellente school 2023-2026 voor onze mavo- en vwo-afdeling. 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. Het vwo met extra ontwikkelmogelijkheden vanuit tto, technasium en wetenschapsklas. De school zal ook de komende jaren haar uiterste beste doen, ondanks dat de term excellent inmiddels is afgeschaft, om deze kwaliteit te behouden en verder uit te bouwen met onze havo-afdeling.

3.2 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 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 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 apart 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 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 waaraan alle docenten en vakgroepen zich dienen te houden en die de kwaliteit van toetsing helpen waarborgen.
- We hebben een gedegen examenreglement dat ieder jaar waar nodig wordt bijgesteld en waarin alle expliciete regels voor het schoolexamen en examen zijn opgenomen. Het examenreglement leggen we ieder jaar langs de lat 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 met

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.

3.3 Leerlingenprestaties

Overzicht van de examenresultaten 2024

Schooltype	Aantal kandidaten	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
Vmbo-t	175	166	94,9% (86,5)
Havo	205	164	80,0% (68,6)
Vwo	92	78	84,8% (88,2)
Totaal	472	408	86,4% (76,5)

1) 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.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Vmbo	86,5	90,7	93,6	100,0	94,0	94,7	94,2	95,6	95,2	97,8
Havo	68,6	85,5	87,2	97,9	87,3	88,0	87,3	88,8	83,3	80,2
Vwo	88,2	88,2	91,9	99,0	94,0	91,9	92,2	81,7	89,2	77,0
Totaal	76,5	87,8	90,2	98,9	90,8	91,3	91,4	90,4	88,9	85,8

De examenresultaten zijn éénmalig in 2020 fors gestegen. In dat jaar hebben de leerlingen geen centraal schriftelijk examen gedaan en mochten ze tot in juli hun schoolexamens herstellen. Hierdoor hebben leerlingen doelgericht onvoldoendes kunnen wegwerken en kregen ze (online) ondersteuning om dit te doen. Het effect is dat leerlingen meer ruimte en tijd kregen om zich de stof eigen te maken. Ondanks corona. In 2021 en 2022 moesten leerlingen wel centraal examen doen, terwijl er in hybride vorm les werd gegeven. (de helft fysiek in de klas; de andere helft online) en er gedurende de examenvoorbereidingen veel lessen niet gegeven konden worden. Terwijl leerlingen vooral worstelden met hun welbevinden en motivatie werden er prestaties verwacht. De extra herkansing bood enige soelaas. De resultaten daalden evenwel in 2021 en 2022. In 2023 trok het ministerie de teugels verder aan (geen extra herkansingen, geen duimvak). In overleg met het ministerie hebben we ervoor gepleit om de leerlingen die dit nodig hadden een extra jaar te geven. Veel kinderen waren in 2020, 2021 en 2022 kansrijk bevorderd en hebben in bepaalde vakken leerachterstanden, terwijl ze geestelijk in de knoei zaten.

Het inhalen van leerachterstanden is voor hen niet mogelijk. Zij hebben behoefte aan positieve ervaringen in de vakken die wel goed gaan. Graag hadden wij hen gespreid examen willen laten doen. Omdat dit niet toegestaan is door de inspectie, hebben we ze examen laten doen in de wetenschap dat niet alle vakken in één keer gehaald zouden worden. Met de leerlingen is afgesproken dat zij bij het ROC (VAVO) met een jaar extra hun diploma gaan halen. Ondertussen hebben we hard gewerkt aan hun welbevinden en zelfvertrouwen door de prestatiedruk te verminderen. Wij verwachten dat deze keuze op de lange termijn de beste is voor deze leerlingen. Dat onze examencijfers lager zijn dan landelijk nemen wij nu op de koop toe. Wij hebben daarbij de verwachting dat we in de schooljaren 2023-2024 en 2024-2025 stapsgewijs op of boven het landelijk gemiddelde uit gaan komen met leerlingen die op een hoger niveau examen doen dan hun oorspronkelijke advies van de basisschool. De eerste stap is daarbij gezet, het slagingspercentage is in 2023-2024 met 10% ten opzichte van 2022-2023. Tevens verwachten wij daarbij dat onze leerlingen het in het vervolgonderwijs beter gaan doen dan landelijk het geval is, omdat hun fundament steviger is.



Overzicht van de bevorderingsresultaten 2024

Bevordering schooljaar 2023-2024 naar 2024-2025

Opleiding	#In	bev/geslaagd	%bev
B1mh	188	176	93,6
B1hv	139	136	97,8
B1mavo	101	96	95,0
B1tto-havo	38	35	92,1
B1tto-vwo	41	36	87,8
B1vwo	59	58	98,3
H2	169	159	94,1
H2tto	32	28	87,5
V2	89	87	97,8
V2tto	49	47	95,9
M2	189	173	91,5
M3	161	146	90,7
H3	213	182	85,4
H3tto	20	16	80,0
H4	258	197	76,4
V3	84	70	83,3
V3tto	25	23	92,0
V4	103	83	80,6
V5	72	64	88,9
totaal	2030	1812	89,3

Bevordering voorgaande schooljaren

Schooljaar	Aantal leerlingen (zonder examenklassen)	Bevorderd%	Bevorderd
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
2020-2021	1843	1667	90,5
2021-2022	1866	1656	88,7
2022-2023	1917	1716	89,5

- Het zittenblijfpercentage (volgens definitie 3) ligt al jaren net iets onder de 10%. In schooljaar 2019-2020 heeft corona hierop een positieve invloed gehad. Nu dus voor de vierde keer sinds de laatste 10 jaar een percentage boven de 10%. Dit heeft te maken met het coronajaar 2019-2020 toen er, vanwege moeilijk te beoordelen resultaten, een aanmerkelijk hoger percentage is overgegaan. De afgelopen schooljaren zijn eigenlijk een correctie hierop.

3.4 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)

'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
2. Voor leerlingen valt er wat te kiezen.
3. De organisatie is er op gericht dat er klantgericht en resultaatgericht wordt gewerkt.
4. Iedere leerling, ouder, medewerker en bestuurder verantwoordt zich verticaal en horizontaal over zijn of haar rol in de organisatie.
5. 't Rijks stimuleert de ontwikkeling van stad en regio
6. 't Rijks kenmerkt zich doordat loopbaanleren, onderzoekend leren en ondernemend leren geïntegreerd is in de lespraktijk.
7. Het leermiddelenbeleid en de leeromgeving werken stimulerend op het onderwijsleerproces en de gekozen richting.
8. Een derde van de schoolverlaters gaat naar 't Rijks.
9. De schoolpopulatie kenmerkt zich door diversiteit qua opleiding, inkomen, sociale en culturele achtergrond.
10. Duurzame innovaties in samenwerking met bedrijven, instellingen, gemeenten en andere onderwijsinstellingen zijn het resultaat van samenwerking.

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 achterstandsituaties** 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.
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.**

In het schoolplan 2021-2025 worden aan deze kritische succesfactoren meetbare toetsinstrumenten gekoppeld. Deze indicatoren geven, binnen verschillende deelgebieden, de criteria aan die voor de school belangrijk zijn om te ontwikkelen in de periode waar het schoolplan betrekking op heeft. De deelgebieden zie je terug in de tabel hieronder.

De werkgroep kwaliteit heeft in 2024 opnieuw een rapportage uitgebracht, waarbij op elk van

de tien bovenstaande gebieden metingen hebben plaatsgevonden. Deze metingen vinden jaarlijks plaats, waarin de stand van zaken met betrekking tot deze indicatoren in beeld wordt gebracht. Dit geeft het bestuur en de schoolleiding de mogelijkheid om beleid bij te sturen of aan te scherpen, afhankelijk van de resultaten op de verschillende onderwerpen. In het kort de uitkomsten, hierbij ziet u terug in hoeverre onze in 2021 geformuleerde ambities voor 2025 in 2024 zijn gerealiseerd, gedeeltelijk zijn gerealiseerd, of nog onvoldoende zijn gerealiseerd.

De niet bereikte doelen op het gebied van onderwijs hebben te maken met :

- streefresultaten behorende bij het niveau van het vak in elk leerjaar.
- streefresultaten (overgangsnorm) behorende bij het niveau van de afdeling
- geslaagde mavo leerlingen haalt binnen drie jaar een startkwalificatie

Op het gebied van leerlingenzorg heeft dit te maken met:

- leerlingen met een speciale zorgbehoefte worden in het eerste leerjaar in beeld gebracht.

We hebben onze ambities vòòr corona opgesteld. Corona heeft grote invloed gehad op de leerresultaten van jongeren. De docenten en het zorgteam zijn de afgelopen jaren vooral bezig geweest met het in stand houden van de bestaande kwaliteit, in plaats van de kwaliteit te verhogen. De acties tot verbetering zijn vastgelegd in ons 10 punten plan.

	Aantal onderzochte gebieden	Ambitie 2025 gerealiseerd	Ambitie 2025 gedeeltelijk gerealiseerd	Ambitie 2025 nog onvoldoende gerealiseerd	Percentage onvoldoende gerealiseerd
Onderwijs	8	2	3	3	37,50%
Leerlingen zorg	2	1	0	1	50,00%
Financiën	3	1	2	0	0,00%
Personeel	10	5	5	0	0,00%
Bedrijfsprocessen	5	0	5	0	0,00%
Leermiddelen	2	1	1	0	0,00%
Gebouwen, terreinen en veiligheid	3	2	1	0	0,00%
Marktpositie en beeldvorming	3	1	2	0	0,00%
Maatschappij	5	0	5	0	0,00%

4. ERVARINGSGERICHT LEREN IN DE PRAKTIJK/MAATSCHAPPELIJKE BETROKKENHEID

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.

Herstelopdracht inspectie

In 2023 heeft de inspectie een herstelopdracht geformuleerd waarin gesteld dat burgerschapsvorming weliswaar voldoende aandacht heeft binnen 't Rijks, maar nog onvoldoende doelgericht, samenhangend en herkenbaar. De school heeft hiertoe een werkgroep gevormd. Deze werkgroep heeft als doel een tool te ontwikkelen om burgerschap zichtbaar, doelgericht en daardoor meetbaar te maken.

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. Waar van toepassing, worden daar verkiezingen voor georganiseerd. Datzelfde geldt voor de bemensing van de leerlingengeleding 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 studie-aanpak. 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 draagt bij aan 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 weet 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 op 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. Dit heeft er in het verleden toe geleid dat er bijna 900 zonnepanelen zijn geplaatst.

Verder hebben we duurzaamheid meegenomen in onze vernieuwingsplannen. Duurzaamheid, luchtkwaliteit, comfort, energiezuinigheid en toegankelijkheid van de gebouwen worden hierdoor sterk verbeterd. Deze plannen hebben in 2024 steeds meer vorm gekregen en met behulp van subsidie (DUMAVA) zijn op 1 maart 2024 de contracten van de gunning voor deze verbouwing ondertekend. In mei 2024 is gestart met de daadwerkelijke werkzaamheden.

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. We doen dat in onderwijskundige netwerken, zie de bijlage voor een opsomming hiervan.

Banenafpraak

De banenafpraak is een afspraak tussen het kabinet en sociale partners om te zorgen voor extra banen voor mensen met een arbeidsbeperking. Een middelbare school is een lastige werkomgeving voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt, er is veel puberleug die dat extra moeilijk maakt. Docenten met afstand tot de arbeidsmarkt zouden we graag aannemen, maar zijn nog niet op ons pad gekomen.

5. PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

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.

We uiten de aantrekkelijkheid van de school door middel van een professionele wervingscampagne en een uitstekend loopbaanperspectief. Dit leidt ertoe dat we voldoende leraren aantrekken en momenteel zelfs vijftien leerkrachten opleiden.

De eerste stap is de werving en selectie. De verwachtingen van de organisatie aan het personeelslid worden meteen gesteld. Het is duidelijk wat zijn/haar rol is en welke taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden daarbij horen. 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. Het vervolgbeleid wordt hierop afgestemd.

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 we hier op in door acties op het gebied van scholing en 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 de 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. Alle aspecten zijn beschreven in een rapport strategisch HRM beleid 2021-2025, opgesteld door een extern bureau.

Verder werken we samen met verschillende scholen in de regio om tot een gezamenlijke regionale strategische personeelsplanning van West-Brabant te komen. Er wordt daarbij gewerkt met het scenariomodel-VO van VOION, waarin geanonimiseerd de personeelsgegevens en voorspellingen van het aantal leerlingen van alle scholen worden verwerkt. Hierbij moet duidelijk worden bij welke vaksecties in de toekomst tekorten/overschotten zullen ontstaan. Dit zal moeten leiden tot afspraken hierover tussen scholen in de regio.

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 2024 komen de berekeningen als volgt uit:

LB: 46,1%

LC: 33,1%

LD: 20,8%

Ons beleid is er op gericht om iedereen die structureel meer dan 50% in de bovenbouw lesgeeft automatisch een LC functie toe te kennen. De percentages over 2023 liggen daardoor voor LC ruim boven de maatwerkafspraken (13,9%).



Het percentage van LD ligt er ruim onder (8,0%). Deze wordt niet geheel volledig gecompenseerd door het hogere LC-percentage (waarde LD telt dubbel ten opzichte van LC). We zullen deze percentages goed blijven monitoren en ervoor zorgdragen dat we in de pas lopen met de afgesproken percentages, die in het maatwerkdokument zijn vastgelegd.

In- en uitstroom

In 2024 zijn er 52 personeelsleden in dienst gekomen en 49 personeelsleden zijn vertrokken of met pensioen gegaan.

Zaken met een behoorlijk personele betekenis

De conrector planning & logistiek, de heer Jaques Schetters, is per 1 september met pensioen gegaan. In de vacature die hierdoor ontstond kon de heer Arjan de Volder worden benoemd.

VOG's (verklaring omtrent gedrag)

De VOG wordt, tijdens de sollicitatieprocedure, aangevraagd om te toetsen of een persoon in aanraking is geweest met Justitie voor een strafbaar feit. In het onderwijs wordt specifiek gelet op veroordelingen voor zedenmisdrijven of andere strafbare feiten die de uitoefening van een functie in het onderwijs belemmeren. Hierbij rapporteert de school over de aanwezigheid en tijdigheid.

Tabel tijdige aanwezigheid verklaring omtrent het gedrag

Nieuwe VOG's in 2024	VOG aanwezig op ingangsmoment	VOG's te laat aanwezig	VOG's niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in dienst	46	<5	0
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG verplichting	12	6	0

Wij hebben onze accountant geen opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals in bijlage IV bij het onderwijsaccountantsprotocol, inzake tijdige aanwezigheid van de VOG in 2024, uit te voeren.

Verzuim

De verzuimpercentages van de laatste vier jaren zijn als volgt:

2021	4,67
2022	5,13
2023	3,98
2024	4,62

Ons verzuimbeleid lijkt duurzaam vruchten af te werpen. In 2023 hadden we het laagste verzuim van de laatste 8 jaar en 0,5% onder onze doelstelling! Ook in 2024 ligt het percentage dicht bij onze doelstelling. Het hogere percentage in 2022 lijkt dan ook meer een landelijk oorzaak te hebben, in dat jaar lagen de percentages namelijk substantieel hoger dan in andere jaren. Evenals landelijk is het aandeel kortdurend frequent verzuim ook bij 't Rijks hoog (1,31 %, wel weer een daling ten opzichte van 2023 en richting de percentages van 2020 en 2021). Opvallend in 2024 is het hoge lang verzuim in 2024 bij de ondersteunende diensten. Deze ligt op bijna 14%. Het gaat om 9 collega's van het OD die langdurig ziek zijn geweest gedurende 2024. Dit gaat om oncologische trajecten, fysieke klachten (denk aan operaties) en psychische, niet werkgerelateerde belasting.

Verder moet worden vermeld dat de hoge percentages van 2018 en 2019 vrijwel geheel worden 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, daarbij is het per casus bewust kiezen voor een bepaalde strategie:

- De wet verbetering poortwachter volgen, waarbij 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 er een ander traject gelopen worden.

Hieronder de uitsplitsing van het soort verzuim van de laatste 4 jaren.

	2021	2022	2023	2024
kort	1,29	1,93	1,44	1,31
middel	0,86	0,55	0,60	0,64
lang	2,09	2,14	1,67	2,50
langer dan een jaar	0,43	0,51	0,27	0,17
	4,67	5,13	3,98	4,62

6. HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Gebouwen en terreinen

RSG 't Rijks beschikt over een goed, degelijk en eigentijds gebouwencomplex. Momenteel heeft de school ongeveer 21.000 m² aan onderwijsruimte, die onderhouden moet 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 (vanaf mei 2024):

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 aan de Rijtuigweg 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 2024 hebben aangepakt:

- Geïnvesteed in onze bouwactiviteiten (€ 1.650.000)
- Aankoop grond (€ 15.000)
- Voorbereidingskosten nieuwe noodlokalen (€ 56.000)
- Fietsenstalling sportvelden (€ 19.000)
- Verplaatsing zonnepanelen (€ 44.000)
- Werkzaamheden tijdelijke huisvesting Boerenverdriet (€ 17.000)

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/kunstmatige intelligentie

De ontwikkelingen op het gebied van ICT en AI (artificial intelligence) gaan gestaag door.

Bij alle vakken wordt gebruik gemaakt van digitale leermiddelen. Bij de keuze van een methode is het een eis dat er een goede digitale component bij zit. Alle leerlingen hebben een Chromebook tot hun beschikking. Er zijn daartoe afspraken met de leverancier gemaakt: Leerlingen kunnen daar voordelig een Chromebook kopen of huren, waarbij de chromebook verzekerd is tegen schade en defecten. De chromebooks zijn zo ingericht dat leerlingen tijdens schooltijden uitsluitend met hun schoolaccount kunnen werken, zodat afleiding tot een minimum beperkt wordt. Door het gebruik van Cloudwise hebben docenten de mogelijkheid om mee te kijken en om leerlingen zich te laten focussen op bepaalde applicaties. 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. In de hele samenleving wordt AI ingezet ten behoeve van ondersteuning aan het primaire proces. Zowel leerlingen als docenten maken gebruik van bijvoorbeeld Chat GPT. Deze ontwikkeling vraagt de nodige aandacht, zowel ethisch als technisch. In de komende jaren gaan we investeren met het doel AI schoolbreed in te zetten.

7. FINANCIËEL

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 2023 ($2.600 - 37 \text{ gezakte vavo-leerlingen} \times 0,5 = 2.581,5$) bepalend is voor de bekostiging van het kalenderjaar 2024.

	1 oktober '22	1 oktober '23	1 oktober '24
totaal aantal leerlingen:	2.459	2.602	2.633
de verdeling:			
brugklas	520	575	581
2e klas (M,H,V)	490	535	570
totaal klas 1 en 2:	1.010	1.110	1.151
3e klas (M,H,V)	508	513	527
4e klas (M,H,V)	449	551	540
5e klas (H,V)	386	323	333
6e klas (V)	106	105	82
totaal klas 3 t/m 6:	1.449	1.492	1.482
VAVO-leerlingen TG*	22	41	33

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

Prognose oktober 2025: 2.600 leerlingen (naar aanleiding van de aanmeldcijfers van maart 2025)

De vergoeding per leerling over 2024 is € 9.053,51.

Resultatenanalyse

Staat van baten en lasten over 2024

	2024	begroot 2024	2023
3 BATEN			
3.1 Rijksbijdragen OCW	26.255.731	26.012.000	23.751.217
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.753.908	1.591.000	1.492.401
3.3 Overige baten	358.694	118.000	120.950
Totaal baten	28.368.333	27.721.000	25.364.568
4 LASTEN			
4.1 Personeelslasten	20.386.364	22.224.000	18.510.255
4.2 Afschrijvingen	1.886.207	1.187.000	1.354.087
4.3 Huisvestingslasten	2.237.790	1.088.000	2.209.256
4.4 Overige lasten	2.811.988	2.379.000	2.234.969
Totaal lasten	27.322.349	26.878.000	24.308.567
Saldo baten en lasten	1.045.984	843.000	1.056.001
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
5.1 Financiële baten	491.186	250.000	329.420
5.2 Financiële lasten	40.401	42.000	42.523
Saldo fin. baten en lasten	450.785	208.000	286.897
Resultaat gewone bedrijfsvoering	1.496.769	1.051.000	1.342.898
6 BUITENGEWONE BEDRIJFSVOERING			
6.1 Buitengewone baten	0	0	0
6.2 Buitengewone lasten	0	0	0
Resultaat buitengewone bedrijfsvoering	0	0	0
Netto resultaat	1.496.769	1.051.000	1.342.898

Zoals u in bovenstaand overzicht ziet is 2024, evenals in 2023, met een positief resultaat afgesloten; € 1.496.769; het resultaat over 2023 was € 1.342.898. Dit resultaat is dus hoger dan in 2023, zo'n € 154.000 en bovendien € 446.000 hoger dan begroot.

In het kort volgt hierbij de analyse van de verschillen t.o.v. 2023. 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 : + € 30.000
Materiële baten en lasten : - € 40.000
Financiële baten en lasten : + € 164.000
Totaal : + € 154.000

Belangrijkste oorzaken:

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

Personeel				
<i>Baten:</i>				
Basisvaardigheden	694		↑	andere inzet lessen en uren scholing
Onderwijskansen	300		↑	niet bestede middelen
Voorfinanciering	288		↑	grote leerlingenstijging 22-23 naar 23-24
Samenwerkingsverband	57		↑	continuëring tijdelijke subsidies
NPO	-1.211		↓	vervallen subsidie, kosten lopen nog wel door, hier was voor gereserveerd
Iedereen doet mee	-83		↓	vervallen subsidie
<i>Lasten:</i>				
Personeelsvoorzieningen	133		↑	voorziening voor langdurig zieken, WW gerechtigden kan omlaag
Lager gemiddeld salaris	97		↑	gemiddeld goedkoper personeel
Scholing	-92		↓	scholingsbudgetten worden beter benut
Extern personeel	-59		↓	meer regulier personeel vanuit externe organisaties (2x zo duur)
Bedrijfsgezondheid	-43		↓	o.a. reïntegratietrajecten, ziektewetdossiers
Diverse kleine oorzaken	-51		↓	
Totaal personeel		30	↑	
Materieel				
Huisvestingsgelden gemeente				
Gemeentelijke baten	262		↑	bijstelling gefixeerd aantal leerlingen en 13% indexering
Gemeentelijke heffingen	53		↑	hoge heffingskosten in 2023 door omgevingsvergunning gevelwijziging
Afschrijvingslasten	-509		↓	versneld afschrijven delen hoofdgebouw
Totaal huisvestingsgelden	-194		↓	
Totaal boeken	-155		↓	wegvallen subsidie NPO, wordt nu uit reserve NPO bekostigd
Exploitatie				
<i>Baten:</i>				
Hogere lumpsum vergoeding	130		↑	groter deel naar materiële deel, afspraak uit vereenvoudiging bekostiging
Hogere lumpsum vergoeding	183		↑	inflatievergoeding hoger dan de extra kosten
<i>Lasten:</i>				
Storting onderhoudsvoorziening	103		↑	lager doordat in 2023 de noodlokalen aan de voorziening zijn toegevoegd
Onderhoudskosten	-102		↓	verplaatsen zonnepanelen, wkz. fietsenstalling, nieuwe noodlokalen
Heffingen	45		↑	hoge vergunningskosten in 2023 ivm nieuwbouwproject
Bijdrage st. Fondsen	-50		↓	hogere bijdrage omdat groter deel ouders niet betalen
Totaal exploitatie	309		↑	
Totaal materieel		-40	↓	
Financieel				
Totaal financiële baten en lasten		164	↑	gestegen rente-inkomsten door hogere rente en meer liquiditeit
Totaal resultaat 2024 t.o.v. 2023		154	↑	

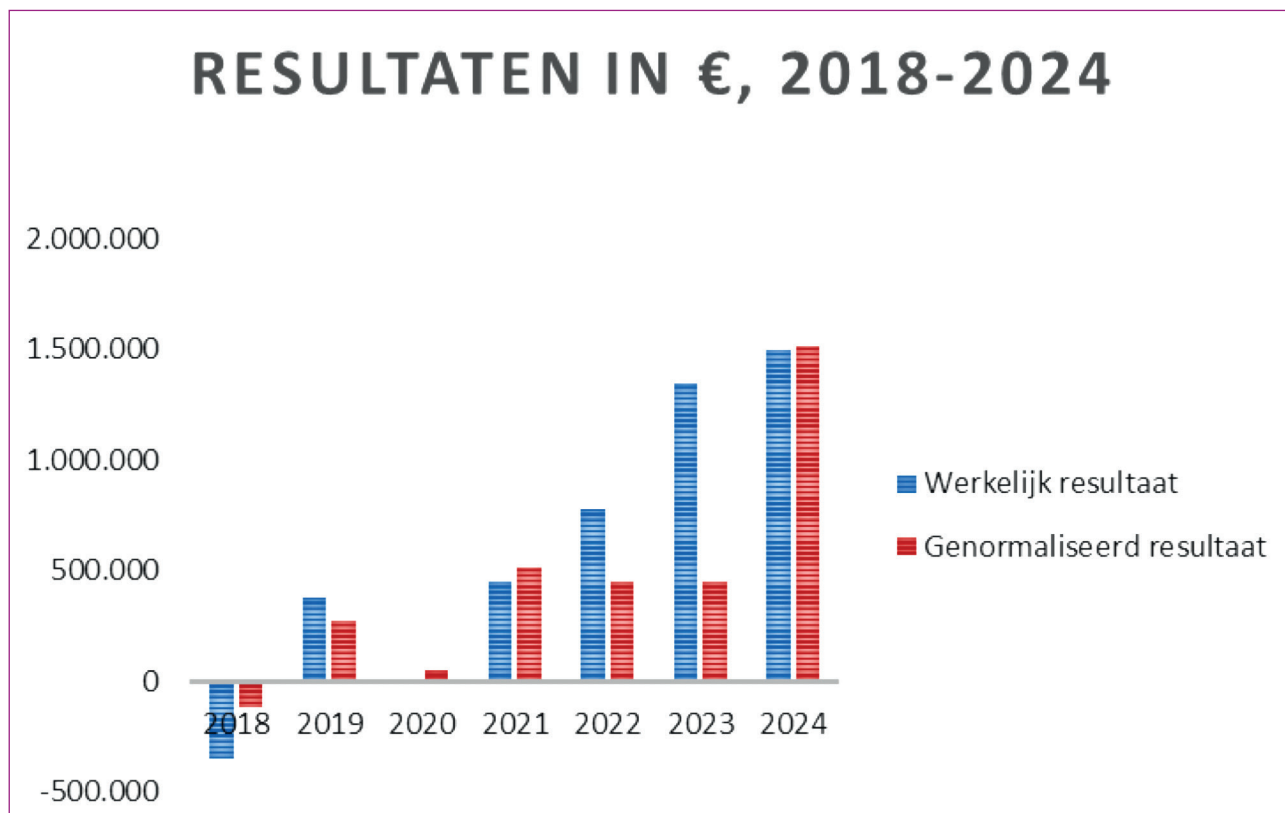
Eveneens een overzicht in vergelijking tot de begroting:

Het begrote resultaat voor 2024 was € 1.051.000, het werkelijke resultaat is + € 1.497.000 en ligt dus zo'n € 446.000 hoger. Hieronder de verklaring:

Personeel : + € 1.845.000
Materieel : - € 1.642.000
Financiële baten en lasten : + € 243.000

Personeel				
<i>Baten:</i>				
Basisvaardigheden	694		↑	inzet lessen en uren scholing
Onderwijskansen	300		↑	niet bestede middelen
Lumpsum, werkdrukmiddelen	188		↑	hogere indexatie bedrag per leerling en overige personele subsidies
Diverse subsidies	178		↑	Erasmus+, ST0, VSV, lagere coll. en ind. bijdrage WW uitkeringen
Samenwerkingsverband	107		↑	continuëring tijdelijke subsidies
<i>Lasten:</i>				
Salariskosten	240		↑	deel ingezette werkdrukmiddelen zat al in reguliere begroting
Personeelsvoorzieningen	126		↑	minder geld in de voorziening nodig voor langdurig zieken, WW gerechtigden en jubileumvoorziening (bijstelling blijfkans)
Scholing	47		↑	scholingsbudgetten worden beter benut
Vervangingen	40		↑	door laag verzuim relatief weinig vervangingen
Salariskosten	-65		↓	stijging als gevolg van hoger aantal leerlingen per 1 aug (voorfinanciering)
Diverse kleine oorzaken	-10		↓	
Totaal personeel		1.845	↑	
Materieel				
Huisvestingsgelden gemeente				
Gemeentelijke baten	165		↑	bijstelling gefixeerd aantal leerlingen
Afschrijvingslasten	-783		↓	versneld afschrijven delen hoofdgebouw
Huurkosten	-52		↓	huur nieuwe noodlokalen vanaf oktober + extra LO ruimte bij de Karmel
Gemeentelijke heffingen	-7		↓	leges flora en fauna onderzoek
Totaal huisvestingsgelden	-677		↓	
Totaal boeken	43		↑	hogere vergoeding vanuit lumpsum + lagere kosten per pakket
Exploitatie				
<i>Baten:</i>				
Hogere lumpsum vergoeding	42		↑	hogere indexatie lumpsum dan begroot
<i>Lasten:</i>				
Storting onderhoudsvoorziening	-907		↓	aanpassing marktrente% niet uitgevoerd door wereldwijde daling van de rente
Onderhoudslasten	-151		↓	overschrijding door o.a. tijdelijke verlichting aula, extra fietsenstalling, herstel noodverlichting vier locaties, werkzaamheden t.b.v. nieuwe noodlokalen
Diverse kleine oorzaken	8		↑	
Totaal exploitatie	-1008		↓	
Totaal materieel		-1.642	↓	
Financieel				
Totaal financiële baten en lasten		243	↑	gestegen rente-inkomsten door hogere rente en meer liquiditeit
Totaal resultaat 2024 t.o.v. begroting		446	↑	

Resultaten laatste 7 jaren



Financiële ratio's

De school heeft een goede financiële positie.

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

Kengetallen	2024	signaalgrens inspectie/OCW	wens school	score t.o.v. signaleringswaarde
solvabiliteit 1	0,35	< 0,2	> 0,25	✓
solvabiliteit 2	0,56	< 0,3	> 0,35	✓
liquiditeit	2,03	0,5 <=> 1,5	0,75 <=> 1,5	✓
rentabiliteit	5,19	0 <=> 5	=> 1,5	✓
kapitalisatiefactor	0,6	0,2 <=> 0,35	0,2 <=> 0,35	✓
weerstandsvermogen	0,34	0,1 <=> 0,4	0,2 <=> 0,4	✓
financiële buffer	0,24	0 <=> 0,06	0 <=> 0,06	✓
personele kosten/ rijksbijdrage	0,78	> 0,95	< 0,95	✓
personele kosten/ totalen baten	0,71	> 0,9	< 0,9	✓
normatief eigen vermogen (in miljoen €)	17,63	< werkelijk EV	> werkelijk EV	✓
werkelijk eigen vermogen (in miljoen €)	10,47	> normatief EV	< normatief EV	✓

* 5 jaars gemiddelde

Prima in orde zijn:

De solvabiliteit 1 geeft aan in hoeverre de instelling kan voldoen aan haar langlopende verplichtingen (eigen vermogen, exclusief voorzieningen/totaal vermogen).

De solvabiliteit 2 geeft hetzelfde aan, alleen is nu de post voorzieningen meegenomen in de berekening (eigen vermogen, inclusief voorziening/totaal vermogen).

De rentabiliteit geeft het verschil weer tussen baten en lasten ten opzichte van de totale baten. Door het positieve resultaat van 2024 (€ 1.497.000) is deze nu +5,19%.

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 en CAO. Deze hebben namelijk een verplichtend karakter, namelijk de inzet van de incidentele extra middelen uit het verleden 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 20% 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.

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 bovenwaarden.

Tenslotte heeft de inspectie een signaleringswaarde geïntroduceerd, 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 drie rode vinkjes (liquiditeit, kapitalisatiefactor en financiële buffer) zijn hoger dan de signaalgrens. Dit is eigenlijk een luxepositie voor de school. Deze drie kengetallen zullen zich eind 2025, als de verbouwing een stuk verder is gevorderd, weer binnen de signaalgrenzen bevinden.

Een nadere uitleg van deze kengetallen:

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling kan voldoen aan haar verplichtingen op korte termijn (vlottende activa/kortlopende schulden). Deze zal, vanwege de bouwactiviteiten, gaan dalen in 2025. Als extra buffer heeft de school vanaf januari 2026 een rekeningcourantkrediet van het Ministerie van het Financiën van € 2.000.000 toegekend gekregen.

De kapitalisatiefactor dient als signaleringsgrens: $KF = \text{kapitaal} - \text{boekwaarde gebouwen en terreinen} / \text{totale baten}$. Voor grote onderwijsinstellingen adviseert de commissie een KF tussen de 0,2 en 0,35. Wij zitten hier, mede door onze hoge liquiditeit, nu tijdelijk boven. Ook deze zal gaan dalen nu de bouwactiviteiten in 2025 volop in gang zijn.

Tenslotte vormt de hoogte van de financiële buffer een goede graadmeter. Deze geeft een indicatie van middelen die nog niet zijn ingezet voor het onderwijsproces.

Hierbij geldt een bovengrens van 0,05. Voor 't Rijks is deze 0,24 en bevindt zich daarbij nu ruim boven de bovengrens. Het is de verwachting dat dit kengetal door toekomstige investeringen in ons gebouw weer ruim onder de bovengrens zal komen.



Treasury

Hoofdpijnen

Het treasurybeleid van 't Rijks is gericht op het optimaliseren van de financieringsstructuur en het beperken van financiële risico's. Ons treasurystatuut is gebaseerd op regelgeving vanuit het Ministerie van Onderwijs. Deze heeft op 6 juni 2016 de regeling "Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016" gepubliceerd, kenmerk FWJZ/800938 (6670).

Het uitgangspunt daarbij is:

Het financieel beleid en beheer is dienstbaar aan het realiseren van de publieke doelstellingen en is daartoe op transparante wijze gericht op financiële continuïteit. 't Rijks kwalificeert zich daarbij als niet-professionele belegger.

De 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

Ontwikkelingen tijdens kalenderjaar

Per 31 december 2024 heeft de school bij het Ministerie van Financiën een tegoed in rekening courant van in totaal € 14.133.599. Dit saldo maakt onderdeel uit van de zogenaamde 'schatkist' van het Ministerie. Eind 2023 lag dit saldo op bijna € 12.000.000, de stijging wordt veroorzaakt door ons positieve resultaat en door voorschotsubsidies (basisvaardigheden).

Daarnaast heeft de school een lening bij het Ministerie van Financiën lopen van € 6.000.000. Deze lening heeft een looptijd van 30 jaar en er vindt een jaarlijkse aflossing plaats van € 200.000. Eind 2024 bedraagt de schuld € 5.200.000. 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%. Tenslotte is er bij het Warmtefonds geld geleend voor zonnepanelen en andere duurzame investeringen voor € 995.000, hiervan bedraagt de schuldrest eind 2024 zo'n € 782.000.

Verder heeft 't Rijks, om de bouw/verduurzamingsplannen te kunnen bekostigen een rekening-courantkrediet bij het Ministerie aangevraagd. Deze is begin 2024 toegekend, hierdoor heeft 't Rijks een roodstand faciliteit van € 2.000.000. Verder heeft de school eind 2024, gezien de groeiprognoses van het aantal leerlingen, om een extra leencapaciteit via het Ministerie gevraagd (€ 3.500.000). Zodoende blijven we in staat leerlingen ook in de toekomst goed te kunnen blijven huisvesten.



Verantwoording financieel maatschappelijke subsidies

Prestatiebox

In 2024 is een bedrag voor kwaliteit van het onderwijs beschikbaar gesteld van € 347.160,-.

Dit bedrag is bedoeld voor de volgende doeleinden:

- Strategisch personeelsbeleid
Ingezet voor de opzet van een rapport strategisch HRM beleid 2021-2025 door een extern bureau en aan de samenwerking om tot een gezamenlijke regionale strategische personeelsplanning van West-Brabant te komen.

- Terugdringen verzuim vo
We werken volgens het verzuimprotocol, zoals dit in juli 2020 is vastgesteld. Extra aandacht is er ook in 2024 geweest voor huiswerkverzuim en toetsverzuim. Hiervoor worden regels in het kader van verzuim extra gemonitord.

NPO gelden

De school heeft deze middelen in het kalenderjaar 2024 ingezet voor (per onderdeel is er de rubriek van de menukaart aan toegevoegd):

inzet NPO 2024	bedrag	rubriek menukaart
klassenverkleining	386.567	E. (Extra) inzet van personeel en ondersteuning
ondersteuningslessen	96.641	B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren
huiswerkbegeleiding	102.909	B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren
digitale leermiddelen	143.648	F. Ouderbetrokkenheid en digitale technologie
coaching & professionalisatie	43.750	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
leerlingenactiviteiten	11.994	C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen
	785.509	

Basisvaardigheden

De school is aan de slag met de basisvaardigheden. Dit gebeurt in afzonderlijke werkgroepen die als taak hebben te komen tot interventies en afspraken die ertoe leiden dat onze leerlingen vaardig worden en uiteindelijk zijn op het gebied van taal, rekenen, burgerschap, studie en digitalisering. Dat vraagt om een bewuste benadering in het lesprogramma en het didactisch handelen van de docenten. In het jaar 2025-2026 herkennen we de aandacht voor de ontwikkeling van de vaardigheden in het handelen van de docenten. Hoe en wat? Dat gaan we bedenken, ontwikkelen, initiëren, toetsen en uiteindelijk implementeren. We doen dat uiteraard niet alleen: elke werkgroep heeft een externe expert die het proces volgt en de werkgroep voorziet van informatie en werkvormen. Zo werken we evidence-informed en -based en dat is een eis waaraan we voor de verantwoording moeten voldoen.

In het kalenderjaar 2024 is er financieel ingezet op:		
Lessen basisvaardigheden in formatie	€	467.000
Coördinatie	€	24.000
Ondersteuners	€	55.000
Coördinatie scholing	€	31.000
Externe scholing	€	10.000
Interne scholing	€	251.000
Uren werkgroepen	€	49.000
Toetsen	€	27.000
Overige materialen en activiteiten	€	13.000

Werkdrukmiddelen

Door het afgesloten Onderwijsakkoord 'Samen voor het beste onderwijs' zijn extra middelen beschikbaar gekomen voor de aanpak van werkdruk in het voortgezet onderwijs. Hiervoor heeft de school in 2024 € 335,95 per leerling ontvangen. De helft hiervan komt ten goede aan een collectieve aanpak op de scholen. De werknemers zijn hierbij gezamenlijk aan zet en zijn met elkaar in overleg gegaan over het nemen van maatregelen om de werkdruk te verminderen. Hierover heeft de school in overleg met de MR concrete maatregelen afgesproken. De andere helft is beschikbaar voor extra PB uren voor de werknemer (40 uur per jaar op basis van fulltime werktijdfactor). Deze kunnen personeelsleden inzetten voor extra vrije dagen/dagdelen, minder lessen geven of uitbetalen.

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.

Nieuwkomers

Ook in 2024 hebben we extra geld ontvangen voor nieuwkomers (leerlingen die korter dan twee jaar in Nederland verblijven). 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.

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 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.

8. TOEKOMST

Plannen voor de toekomst

Tien vraagstukken vragen om een oplossing!

- 1 Hoe leren we leerlingen hoe het op school hoort?
- 2 Hoe organiseren we de huiswerkbegeleiding voor leerlingen die dit thuis niet voor elkaar krijgen?
- 3 Hoe motiveren we onze leerlingen en zorgen we ervoor dat ze plezier krijgen in het leren?
- 4 Hoe zorgen we ervoor dat de samenwerking in de vakgroepen soepel verloopt en er een constructieve wisselwerking is met de onderwijsteams?
- 5 Hoe integreren we de basisvaardigheden: rekenen, taal, burgerschap en digitale geletterdheid in onze lessen?
- 6 Bereiken we onze doelen met de huidige invulling van de mentorband, flexrooster en lessentabel? Passen we de inhoud aan of de structuur?
- 7 Hoe spelen we goed in op de krappe arbeidsmarkt voor leerkrachten? Welke beleidsaanpassingen zijn nodig m.b.t. instroom-doorstroom-uitstroom van medewerkers?
- 8 Hoe gaan we medewerkers intern opleiden zodat zij zich kunnen ontwikkelen in nieuwe noodzakelijke vaardigheden en competenties voor hun werk?
- 9 Hoe passen we ons werkverdelingsbeleid zodanig aan dat
 - a. Er een meer evenredige werkverdeling ontstaat tussen mentor – niet mentor; parttimer - fulltimer; leraar met lesvervangende taak – leraar zonder lesvervangende taak.
 - b. De verdeling van taken in de vakgroep evenredig is met de aanstellingsomvang van de leerkracht.
 - c. De werktijd in overeenstemming is met de in de cao wettelijke vastgelegde afspraken.
 - d. De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden in overeenstemming zijn met het wettelijk vastgestelde functieprofiel van de werknemer.
- 10 Hoe gaan we onze school verduurzamen zodat er licht, lucht en ruimte is overeenkomstig met de huidige 21e -eeuwse normen voor frisse scholen?

Op al deze 10 vraagstukken liggen concrete plannen van aanpak. Allemaal bedoeld om van onze school een nog fijnere en betere plek te maken om te leren en te werken. We zijn en gaan hiermee aan de slag!

Continuïteitsparagraaf

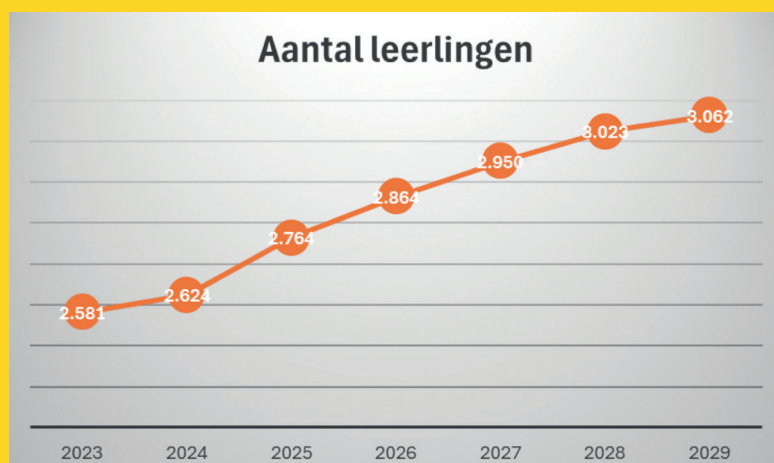
De continuïteitsparagraaf heeft als doel dat iedere belanghebbende of belangstellende kennis kan nemen van de wijze waarop het bestuur van deze school omgaat met de financiële gevolgen van het gevoerde beleid. Bovendien wordt hiermee inzicht verkregen op het verwachte exploitatieresultaat in de komende 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 2025-2029 voortgekomen uitkomsten zijn in deze continuïteitsparagraaf opgenomen. In de meerjarenraming ziet u positieve resultaten.

Leerlingenaantallen

Omdat het aantal leerlingen normatief is voor de bekostiging, is dit een essentieel onderdeel van de financiële huishouding van een school. Landelijke demografische factoren spelen een rol: aantal kinderen, leeftijdsopbouw, groeikernen. Regionale factoren spelen ook een belangrijke rol, zoals werkgelegenheid, aantrekkelijk woon- en vestigingsklimaat, voldoende recreatie-, sport- en cultuurvoorzieningen, aanbod van vervolgonderwijs. Jaarlijks wordt de leerlingenpopulatie van de basisscholen in kaart gebracht. Zo hebben we zicht op de samenstelling van groep 1 t/m groep 8 van het basisonderwijs en kunnen we redelijk nauwkeurig het aantal schoolverlaters voorspellen.

De daling van het aantal basisschoolverlaters die er tot nu toe is geweest, hebben we ruimschoots kunnen opvangen gezien het grote aantal aanmeldingen van de laatste jaren. Vooral de aanmelding van maart 2023 van ruim 550 leerlingen heeft ons leerlingenaantal opwaarts gestuwd.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Leerlingenaantallen	2.581**	2.617***	2.764****	2.864	2.950	3.023	3.062



Formatie

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personele bezetting in fte's per 31 december *							
Directietaken	15,3	16,0	15,9	16,2	16,4	16,5	16,7
Onderwijzend personeel	149,6	159,0	164,2	169,5	174,0	178,1	180,1
Overige medewerkers	39,1	47,8	47,7	49,0	49,0	49,0	49,0
Totaal	204,0	222,8	227,8	234,7	239,4	243,6	245,8

* vastgesteld in meerjarenbegroting 2025-2029 op 11 december 2024

** gebaseerd op het werkelijke aantal bekostigde leerlingen per 1 oktober 2023.

*** gebaseerd op het werkelijke aantal bekostigde leerlingen per 1 oktober 2024.

**** vastgesteld in meerjarenbegroting 2025-2029 op 11 december 2024, het belangstellingspercentage is in 2025 gedaald omdat 't Rijks zijn selling point (rust, regelmaat en reinheid) door de bouwwerkzaamheden niet waar kon maken. We verwachten dat dit zich in de loop der jaren herstelt.

Als gevolg van een verwachte stijging van het aantal leerlingen zal de formatie de komende jaren verder uitgebreid worden. Door de inzet van werkdrukmiddelen, onderwijskansen en basisvaardigheden is de inzet van overige medewerkers in 2024 flink gestegen. Deze beleidslijn wordt vanaf schooljaar 2025-2026 doorgezet.

Hieronder volgt de verwachte meerjarenbalansontwikkeling en meerjarenraming van baten en lasten. Ook deze cijfers zijn ontleend uit onze meerjarenbegroting 2024-2029. Deze is door het bestuur in december 2024 vastgesteld. De cijfers over 2024 hebben we aangepast aan de cijfers uit deze jaarrekening. De balanscijfers 2025-2029, evenals de resultaten over 2025-2029 zijn conform de meerjarenbegroting 2025-2029.

Balansprognose 2024-2029 (afgerond op € 1.000)

Activa	2024	2025	2026	2027	2028	2029
gebouwen	13.038.000	19.933.000	19.585.000	20.379.000	22.554.000	22.276.000
inventaris	1.918.000	2.527.000	2.928.000	3.061.000	3.082.000	3.295.000
vorderingen	1.223.000	1.138.000	1.124.000	1.137.000	1.147.000	1.156.000
liquide middelen	14.134.000	3.996.000	1.238.000	1.578.000	636.000	1.565.000
totaal activa	30.313.000	27.594.000	24.875.000	26.155.000	27.419.000	28.292.000
Passiva						
reserves						
bestemmingreserves	8.671.000	8.462.000	7.835.000	7.141.000	6.456.000	5.880.000
algemene reserve	1.803.000	2.212.000	2.734.000	3.836.000	5.013.000	6.138.000
voorzieningen						
onderhoudsvoorziening	4.869.000	4.090.000	4.029.000	4.216.000	3.979.000	3.805.000
personeelsvoorzieningen	1.679.000	1.736.000	1.687.000	1.636.000	1.581.000	1.521.000
langlopende schulden						
Ministerie van Financiën	5.000.000	4.800.000	4.600.000	5.225.000	6.350.000	6.975.000
Warmtefonds	722.000	661.000	597.000	532.000	465.000	397.000
kortlopende schulden						
lening (deel korter dan een jaar)	261.000	262.000	264.000	440.000	442.000	443.000
crediteuren	379.000	499.000	498.000	498.000	502.000	502.000
te betalen belasting en sociale premies	920.000	830.000	830.000	830.000	830.000	830.000
te betalen pensioenen	264.000	231.000	231.000	231.000	231.000	231.000
kortlopende schulden	847.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
overlopende passiva	4.898.000	3.311.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000
totaal passiva	30.313.000	27.594.000	24.875.000	26.155.000	27.419.000	28.292.000

Ontwikkeling gebouwen en inventaris:

Door de geplande interne verbouwingen zal de boekwaarde van de gebouwen en inventaris tot 2028/2029 flink toenemen. Daarna zullen deze waarden door de verhoogde afschrijvingslasten, die dit tot gevolg heeft, weer gaan dalen.

Ontwikkeling vorderingen:

Deze post is in 2024 hoger door nog te ontvangen rente over het 4e kwartaal van dat jaar en verder door oplopende vooruitbetaalde kosten. De verwachting voor 2025 is dat deze post zal dalen en vervolgens zal stabiliseren.

Ontwikkeling liquide middelen:

Vanwege subsidiegelden, relatief weinig grote investeringen en hoge inkomsten uit rente zijn de liquide middelen in 2024 gestegen. In de toekomst dalen deze door de bouwkosten. We hebben vanaf 2026 een extra buffer van € 2.000.000 aan roodstand faciliteit bij het Ministerie van Financiën.

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. Vanaf 2027 komt daar in etappes een nieuwe lening van € 3.500.000, deze is nodig voor de verbouwing van de kerk, verbouwing van het K&C gebouw en een geplande bouw van een nieuwe sportzaal. Daarnaast is er bij het Warmtefonds geld geleend voor zonnepanelen en andere duurzame investeringen, in totaal voor € 995.000. Deze lening loop zeer geleidelijk af.

Ontwikkeling huisvestings-/investeringsbeleid:

De school heeft de conciërgewoning, lokaal 13 en de 'oude HBS' vernieuwd. Dit heeft geleid tot een flinke investering, deze is gefinancierd met een lening uit de schatkist. Vanaf mei 2024 gaat de school investeren in vernieuwing van de vleugels in de school, vernieuwing kerkgebouw, sprotgebouw en het K&C gebouw. Deze investeringen hebben geen relatie met een verwachte leerlingengroei, maar tot deze investering is besloten om ons onderwijs te kunnen vernieuwen en te verduurzamen. Daarnaast biedt ons meerjarenonderhoudsplan 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 belangrijkste post hierbij vormt de onderhoudsvoorziening. Deze vormt de basis van waaruit de toekomstige stortingen en onttrekkingen worden berekend. De uitkomsten hiervan zijn vervolgens in de toekomstige balans verwerkt. Doordat een deel van ons gebouw wordt vernieuwd zie je een daling van deze voorziening. Verder zie je een dalende lijn van de personele voorzieningen, dit komt doordat het sparen van PB uren vanaf augustus 2023 niet meer is toegestaan.

Ontwikkeling reserves:

De belangrijkste reserve vormt de algemene reserve. Dit dient standaard als buffer voor mogelijke tegenvallers. Deze tegenvallers heeft 't Rijk echter zo goed als mogelijk gedekt via de bestemmingsreserves. Hierdoor kan deze reserve fungeren als financieringsbron voor nieuwe activiteiten en investeringen. Deze loopt op naar een zo'n € 6 miljoen eind 2029.

Daarnaast vormt de renovatiereserve een belangrijke pijler. 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. Hierdoor neemt ook in de toekomst het totaal aan bestemmingsreserves af. De overige reserves worden gevuld aan de hand van cijfermatige berekeningen of op basis van uitkomsten uit de risicoanalyse.

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

Baten	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rijksbijdrage	23.752	26.255	27.353	27.651	29.099	29.934	30.648
Overige overheidsbijdragen en subsidies	1.492	1.754	1.854	1.854	2.040	2.040	2.040
Overige baten	121	359	89	89	89	89	89
Totaal baten	25.365	28.368	29.296	29.594	31.228	32.063	32.777
Lasten							
Personeelslasten	18.510	20.386	22.988	23.314	24.230	24.796	25.185
Afschrijvingen	1.354	1.886	1.264	1.610	1.823	1.874	2.046
Huisvestingslasten	2.194	2.238	2.149	2.075	1.929	1.936	1.941
Overige lasten	2.235	2.812	2.604	2.721	2.823	2.912	2.968
Totaal lasten	24.293	27.322	29.005	29.720	30.805	31.518	32.140
Saldo baten en lasten	1.072	1.046	291	-126	423	545	637
Financiële baten	329	491	188	57	32	20	22
Financiële lasten	43	40	38	36	47	73	110
Totaal resultaat	1.358	1.497	441	-105	408	492	549

Ontwikkeling baten en lasten:

Rijksbijdrage: deze nemen in de loop der jaren langzaam toe, voornamelijk vanwege de stijging van het aantal leerlingen.

Personeelskosten: na een stijging in 2024 als gevolg van de plannen van het Ministerie om geld vrij te maken voor de inzet voor basisvaardigheden, dalen deze daarna als gevolg van het einde van de NPO gelden.

Afschrijvingskosten: deze stijgen in 2024 vanwege de versnelde afschrijvingen van het hoofdgebouw. Daarna dalen deze naar 'normale' afschrijvingslasten in 2025 om vervolgens vanwege investeringen in gebouwen en inventaris weer te stijgen tot boven de € 2 miljoen in 2029.

Huisvestingskosten en overige lasten: deze dalen éénmalig in 2024 vanwege bijstelling van de disconteringsvoet (marktrentepercentage).

Financiële baten en lasten: vanwege de hoge liquiditeit in 2023 en 2024 en hoge rentepercentages zijn er in die jaren hoge rentebaten behaald. De bouwactiviteiten zullen vanaf 2025 de liquiditeiten flink gaan laten dalen, daarnaast is het de verwachting dat de rentes ook zullen dalen. Door deze twee factoren zullen de rentebaten gaan dalen. Bovendien zullen vanaf 2027 de rentelasten gaan stijgen, dit door een extra lening bij het Ministerie.

Ontwikkeling resultaat:

Gunstige resultaten dus. 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 voor meer inkomsten zorgt.

In 2026 ontstaat er éénmalig een negatief resultaat. Dit komt doordat we dat jaar nog steeds flink investeren in basisvaardigheden. De éénmalige subsidie loopt in 2025 af en in 2027 start vanuit OCW een structurele financiering van de basisvaardigheden. Het jaar 2026 is dus voor basisvaardigheden een overbruggingsjaar zonder financiering. Vanuit het positieve resultaat reserveren we hier vanuit de bestemmingsreserve personeel € 700.000 voor, zodat dit is gedekt.

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.

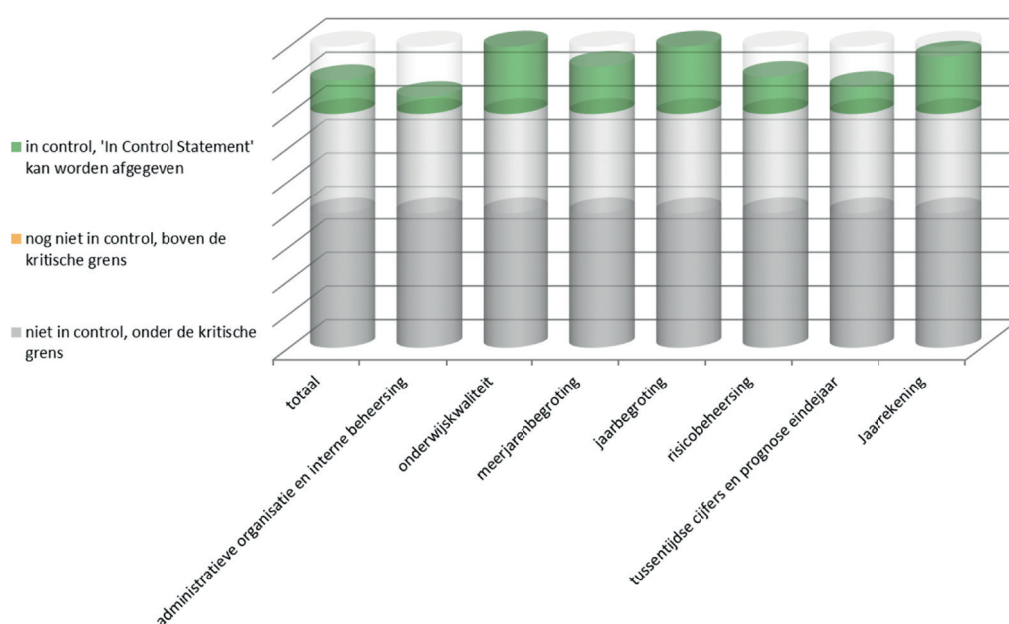
Interne risicobeheersings- en controlesysteem

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)

We werken met een In Control Framework met een daarbij behorend normenkader. Er heeft een externe toetsing plaatsgevonden op alle onderdelen hiervan. 't Rijks is op alle onderdelen (zie onderstaande grafiek) 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.

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 2024 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 & Controlcyclus

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

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. Het stelsel van kwaliteitszorg maakt het mogelijk om de kwaliteit van belangrijke aspecten van het onderwijsproces en de leerresultaten te bewaken. Het stelsel is cyclisch opgebouwd en bestaat onder andere uit een jaarlijkse zelfevaluatie. Ook bevat het stelsel een groot aantal meetbare kwaliteitsindicatoren die onder meer gaan over de leerresultaten, de kwaliteit van de lessen en de tevredenheid van ouders, leerlingen en medewerkers. Hierdoor houdt de school zicht op de onderwijskwaliteit, de behaalde resultaten en de ervaren veiligheid op de school. Het werken volgens de plan-do-check-act-cyclus is op alle lagen in de organisatie ingebed. Van schoolplan tot vakwerkplannen en persoonlijke ontwikkelingsplannen voor medewerkers, zien we terug dat de school volgens deze cyclus werkt. Dit is één van de door het bestuur opgestelde kaders en zorgt voor een eenduidige aanpak.

Informatiebeveiliging en Privacy

Informatiebeveiliging en privacy (IBP) wordt, gezien de technologische ontwikkelingen en bedreigingen, steeds belangrijker voor het funderend onderwijs. Het landelijke Normenkader informatiebeveiliging en privacy, waarbij scholen eind 2027 aan het basisniveau van dit kader moeten voldoen, krijgt meer vorm. Het schoolbestuur draagt hiervoor de eindverantwoordelijkheid.

In 2024 is het nieuwe beleidsplan Informatiebeveiliging en Privacy vastgesteld, een belangrijk fundament voor de verdere ontwikkelingen met betrekking tot het normenkader. De uitwerking van de normen in het normenkader wordt in projectvorm uitgevoerd met het interne IBP-team, in samenwerking met de Functionaris Gegevensbescherming (FG). Er is een roadmap opgesteld voor de gehele doorlooptijd (tot en met 2027), waarbij een risicogebaseerde prioritering wordt aangehouden. Met nieuwe leveranciers van digitale leermiddelen en andere diensten zijn in 2024 verwerkersovereenkomsten afgesloten, waarin wordt vastgelegd welke persoonsgegevens verwerkt (mogen) worden, hoe deze gegevens beveiligd zijn en hoe lang ze bewaard mogen worden. De school houdt deze externe verwerkingen bij in een verwerkingsregister.

Incidenten rondom informatiebeveiliging en privacy worden bijgehouden in het incidentenregister. In het geval van een (mogelijk) datalek wordt ook de FG betrokken. In 2024 zijn drie incidenten gerapporteerd, in alle gevallen zijn de betrokkenen geïnformeerd maar was er in overleg met de FG geen noodzaak om een melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) in te dienen. Dat is wel gebeurd bij een datalek van leverancier Iddink Learning Materials in april 2024, waarbij ook gegevens van (oud-)leerlingen van 't Rijks en hun ouders betrokken waren. De school heeft het voortouw genomen in de communicatie richting betrokkenen en de rapportage aan de AP rondom dit incident, omdat de leverancier hiertoe niet in staat was door de aanval op zijn systemen.

Risico/kansanalyse

Eind 2024/begin 2025 hebben diverse geledingen binnen de school de jaarlijkse risico-/ kansenanalyse ingevuld. De volgende geledingen hebben (een deel van) de analyse ingevuld: kerndirectie, MR, kwaliteit en bedrijfsvoering.

De analyse is samengesteld vanuit zes verschillende perspectieven:

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

Tegenover de uitkomsten, zetten we de harde cijfers uit onze jaarlijkse kwaliteitsmeting. Onderliggende thema's lopen synchroon met de thema's in het vastgestelde schoolplan 2021-2025.

Intersubjectief is dit in beeld gebracht door de risico's te voorzien van een rapportcijfer 1 t/m 5:

- 1 betekent dat er een kleine kans is dat het risico zich voordoet en het risico laag is.
- Bij 3 gaan we uit van een risico dat zich redelijkerwijs voordoet en het een reëel risico is.
- 5 betekent dat het risico hoog is en er een grote kans is dat dit risico zich voordoet.

Uit de meting blijkt dat er drie reële risico's zijn (boven de 3 gewaardeerd), waarvan redelijkerwijs verwacht mag worden dat ze zich voordoen. Uit de harde cijfers van onze jaarlijkse meting blijkt dat we hier ook daadwerkelijk mee aan de slag moeten.

1. Leerlingen ervaren dat wij in staat zijn te differentiëren (3,6)

	2020	2021	2022	2023	2024
waardering	2,4	2,8	2,9	3,3	3,6

2. De medewerkers op 't Rijks zetten hun professionaliseringstijd volledig in om te groeien als teamspeler en het eigen vakmanschap te vergroten (3,3; 3,1 in 2023, 2022 en 2021)

Uit het tevredenheidsonderzoek van leerlingen en medewerkers blijkt tevens dat 57 procent tevreden is over het persoonlijke ontwikkeltraject. 25 % is daar ontevreden over. 13 procent is ontevreden over het inzetten van de professionaliseringstijd voor de groei als teamspeler en het vakmanschap. 54 % is daar tevreden over. De gemiddelde score is een 6.5. Dit kan veel beter.

Dit vraagstuk is voor de groei van medewerkers het meest essentiële. De samenleving verandert razendsnel. De wijze waarop mensen met elkaar omgaan en wat zij van elkaar verwachten, is totaal anders dan tien jaar geleden.

Onze aanpak hierin blijft:

1. We zijn allemaal leerkracht, we zetten leerlingen in hun kracht om te leren.
2. Professionalisering is een onderdeel van onze baan. Het is werktijd. We gebruiken 166 klokuren van onze baan voor het aanleren van pedagogische en didactische methoden en technieken die we nodig hebben om onze leerlingen aan het leren te krijgen.
3. De professionaliseringstijd kent geen overlap met de lestijd. De leerkracht plant de professionaliseringstijd in het weekrooster/jaarrooster naast de lessen.
4. We stellen een opleidingscoördinator aan die in samenwerking met de afdelingsteams en de conrectoren een scholingsaanbod doet op pedagogisch en didactisch gebied voor onze leerkrachten.
5. We zoeken voor het scholingsaanbod de samenwerking met 'Zeeland professionaliseert' van het Dienstencentrum Onderwijs (DCO). In dit verband worden veel trainingen aangeboden voor alle leerkrachten in Zeeland. 't Rijks is lid van DCO.
6. We passen nieuwe pedagogische methoden en technieken toe in onze lessen. Samen met de collega's binnen en buiten de vakgroepen vormen we intervisiegroepen op dit terrein. Leren van elkaar is ons credo.
7. We laten ons coachen wanneer we het lastig hebben. Het is niet vreemd dat dit allemaal niet vanzelf gaat. Ook wij mogen fouten maken. Elkaar steunen en feedback geven is een goede manier om van elkaar te leren. In school zijn diverse coaches beschikbaar.

3. Leerlingen ervaren de lessen als inspirerend voor hun groei en ontwikkeling (3,2)

	2020	2021	2022	2023	2024
waardering	2,5	2,8	3,1	3,2	3,2

Uit het tevredenheidsonderzoek van de leerlingen blijkt tevens dat 39 procent van de leerlingen ontevreden is over de lessen van de docenten en het onderwijs dat wij geven. Zij vinden de lessen niet boeiend, leuk of inspirerend. Het lesmateriaal is niet uitdagend. Er is te weinig ruimte voor eigen inbreng en zelfstandig werken. Als rapportcijfer krijgen we een 5,5. Dat is niet erg hoog. Zeker niet als we dit vergelijken met het mentoraat. Zij scoren een 8,0.

Om dit toe te passen in onze lessen zullen we ons lesprogramma en onze lespraktijk moeten aanpassen. Een vernieuwing van onze werkwijze is nodig. Vaak weten we niet hoe we dit moeten doen. Daardoor herhalen we onszelf, terwijl we heel goed merken dat het niet werkt. Het frustreert de leerkracht en de leerling. We kennen weinig of geen good practices. Docenten hierin verder scholen is daarbij noodzakelijk.

Daarnaast is het goed de risicobereidheid in ogenschouw te nemen.

Hierin maken we het volgende onderscheid:

- Accepteren

We brengen de financiële risico's zo goed mogelijk in beeld en vertalen dit in de meerjarenbegroting. We maken hiervoor fluctuerende leerlingaantallen, fluctuerende verzuimcijfers en andere reserves.

- Verminderen

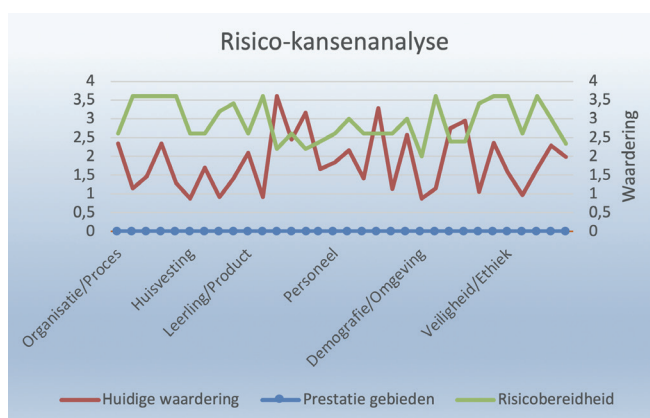
Risico's die we door middel van het nemen van maatregelen trachten te mitigeren; Voorbeelden die we momenteel toepassen hiervan zijn: Inzet van extra middelen voor huiswerkbegeleiding, professionalisering leerkrachten, herinrichting

curriculum, integreren basisvaardigheden in de lespraktijk, examentraining en mentorbegeleiding gericht op persoonlijkheidsvorming

- Negeren

Risico's die buiten de beïnvloedingssfeer van de school liggen. Deze risico's brengen we in beeld en maken ze bespreekbaar bij partijen die hier wel invloed op hebben. Zoals het Ministerie, samenwerkingsverband, provincie en gemeenten.

De uitkomsten van het totaalplaatje zie je in de grafiek hieronder. Fijn is dat de rode lijn voor een het overgrote deel onder de groene ligt. Daar waar de rode lijn ver positief afwijkt van de groene liggen voor de organisatie de grootste 'problemen'. Deze afwijkingen doen zich voor in het gebied LP (leerling/product), P (personeel) en DO (demografie en omgeving) en hebben allemaal te maken met de kwaliteit van de lessen, de hiervoor ingezette professionaliseringstijd en de technologische ontwikkelingen waarvan gebruik wordt gemaakt in de lessen. De wens van het bestuur is gericht op nieuwe pedagogische en didactische vaardigheden van de leerkracht, zoals beschreven staat in het rapport De staat van het onderwijs van de onderwijsinspectie. Leerkrachten vallen vaak terug op werkwijzen die ze kennen en kiezen vaak nog niet voor nieuwe methodes en technieken. Hierin verbetering aanbrengen zal op de hiervoor genoemde gebieden de rode lijn weer dichterbij de groene brengen.



Daarnaast zijn er belangrijke risico's die we in de eerdergenoemde meting niet hebben meegenomen:

1. 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)?

2. Basisvaardigheden

We zijn volop aan de slag om met behulp van deze subsidie de basisvaardigheden van leerlingen te verbeteren, gekoppeld aan ons schoolplan. Extra gelden vanuit het Ministerie zijn ook na de afloop van de subsidietermijn hard nodig om het niveau van de leerlingen substantieel te kunnen verbeteren.

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. 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 het nieuwe kabinet bezuinigingsopdrachten heeft, wat de gevolgen zullen zijn. Vooralsnog is van bezuinigingen in het voortgezet onderwijs nauwelijks sprake.

Daarnaast kan de school te maken krijgen met premiestijgingen (ABP en ZVW) 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 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 vallen we met een huidig percentage van 34% wat boven, maar valt nog altijd ruim binnen de maximale norm van 40%.

9. SLOT

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 2025

Werkwijze bestuur

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 2024 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-Luycks

(onafhankelijk lid secretaris)

De heer F.J.W. van den Elshout

(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)

De heer M.W.J.F. van der Steen

(op voordracht van de gemeente Bergen op Zoom)

Mevrouw E. Prent

(op voordracht van de gemeente Steenberg)

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 € 2.100 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 secretaris, 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, 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

Periodiek evalueren de toezichthouders hun eigen functioneren. Dit vindt plaats onder externe begeleiding ter bevordering van de objectiviteit. Hiervan wordt een verslag gemaakt. De gemaakte afspraken worden via een actielijst bewaakt. 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.

Toezichthouders	d.d. van benoeming	1e periode einde	2e periode einde	3e periode nwe.statuten> 8 jaar
Dhr. C.P.M. van Oorschot (onafhankelijk voorzitter)	1 januari 2018	01.01.21	01.01.24	01.01.26
Dhr. M. van der Steen (gem. Bergen op Zoom)	26 augustus 2024	26.08.28		
Dhr. A.C.M. Buijsen (gem. Woensdrecht)	1 januari 2025	01.01.29		
Dhr. P.W.J. Hoek (gem. Tholen)	1 januari 2020	01.01.24	01.01.28	
Mw. E. Prent (gem. Steenbergen)	1 januari 2020	01.01.24	01.01.28	
Dhr. E. van den Elshout (oudergeleding mr.)	1 november 2021	01.11.25		
Mw. E. van den Bosch (oudergeleding mr.)	1 januari 2025	01.01.29		
Dhr. A. du Pont (oudergeleding mr.)	1 september 2019	01.09.23	01.09.27	
Mw. Y. Kammeijer (onafhankelijk lid)	1 december 2018	01.12.22	01.12.26	

 = de huidige zittingsperiode

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 integriteitskwesties te onderzoeken.

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).

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

Verslag toezichthoudend deel Algemeen Bestuur RSG 't Rijks

Korte beschrijving bestuurlijke inrichting

Reeds een groot aantal jaren geschiedt de besturing en toezicht van Stichting RSG 't Rijks vanuit het Algemeen Bestuur (AB). Dit is een zogenaamde "one tier board" waarin de uitvoerende bestuurder (de rector-bestuurder) en de toezichthoudende bestuurders gezamenlijk de besturing van de stichting vorm geven. Vier toezichthoudende bestuurders vullen namens de vier regio-gemeenten een kwaliteitszetel in. Twee leden zijn benoemd op voordracht van de GMR en het AB wordt gecompleteerd met drie onafhankelijke leden, waaronder de voorzitter en de secretaris.

Gezien de breedte van de inhoudelijke vraagstukken zijn drie commissies ingericht, te weten de commissie onderwijs (kwaliteitszorg), commissie financiën en de remuneratiecommissie.

Deze commissies dienen de rector-bestuurder van advies en bereiden de besluitvorming door het AB voor. Begin 2023 heeft het AB onder begeleiding van een externe bestuursadviseur een zelfevaluatie uitgevoerd over de wijze en effectiviteit van bestuur en toezicht.

De evaluatie is uitgevoerd met als referentiekader het rapport van de Vrije Universiteit "Kracht en tegenkracht". De aanbevelingen uit deze evaluatie waren vooral strategisch van aard op het gebied van de onderwijsregio en de organisatieontwikkeling op de langere termijn. Ook is stilgestaan bij de wijze van afstemming met het medezeggenschapsorgaan. Naast de aanwezigheid als toehoorder bij iedere vergadering is het voor de verbinding wenselijk dat de voorzitter en secretaris van het AB twee maal per jaar overleg hebben over de stand van zaken en de actuele ontwikkelingen. Hiermee is in december 2023 gestart. De ervaringen in 2024 hiermee zijn onverdeeld positief. Tijdens deze bijeenkomsten zijn steeds de bestuurlijke agenda en thema's gedeeld, toegelicht en is de discussie gevoerd. De input vanuit het medezeggenschapsorgaan is steeds terug gekoppeld naar rector-bestuurder en het voltallige AB.

Met het oog op de wisselingen in 2026 en 2027 in het AB vanwege het bereiken van de maximale zittingsduur, zal in 2025 wederom een zelfevaluatie worden uitgevoerd onder externe begeleiding.

Belangrijkste thema's 2024

Naast de reguliere zaken vanuit de schoolorganisatie verdienen de volgende thema's bijzondere aandacht:

- kwaliteit onderwijs
- renovatie en verduurzaming schoolgebouw
- groei van de school
- ontwikkeling strategie voor de middellange termijn
- ontwikkeling financiële positie.

Kwaliteit onderwijs

In reactie op de achtergebleven examenresultaten en de gesignaleerde verbeterpunten door de Inspectie van het Onderwijs is in 2023 het "10 punten-plan" uitgewerkt. Dit plan beoogt gestructureerd in de periode 2024-2026 tot zichtbare verbetering van de genoemde aandachtspunten en examenresultaten te komen. De commissie onderwijs volgt dit proces nauwlettend en de directie van de school verzorgt meerdere keren per jaar een presentatie aan het AB over de voortgang. In 2025 zal de ontwikkeling en ondersteuning van het onderwijsgevend personeel en de inrichting van de lessen centraal staan. Een belangrijke ontwikkeling, die hierbij zal inspireren, is de introductie van kunstmatige intelligentie (AI). Op dit onderdeel worden de ontwikkelingen nauwlettend gevolgd.

Renovatie en verduurzaming schoolgebouw

Na de oplevering van de renovatie en verduurzaming van de "Oude Rijks HBS" en de transformatie naar het brugklasgebouw in 2021 is het de beurt van de in de 90-er jaren gerealiseerde uitbreidingen om gerenoveerd en verduurzaamd te worden. Gezien het omvangrijke volume van deze gebouwen heeft dit veel voorbereiding en afstemming met subsidiegevers (gemeente en provincie) gevraagd.

De commissie financiën heeft dit proces vanuit het AB gevolgd en begeleid. Dit heeft geresulteerd in besluitvorming tot aanbesteding in oktober 2023. De feitelijke gunning is begin 2024 afgerond.

Het renovatieproces zal duren tot ongeveer augustus 2026, zodat in het schooljaar 2026-2027 de rust voor leerlingen en leerkrachten weer zal zijn terug gekeerd.

Gedurende het renovatieproces is er veel aandacht voor de leer- en werkomstandigheden om de overlast zoveel mogelijk te beperken.

Na deze investering zijn de gebouwen van 't Rijks klaar voor een langjarige en duurzame toekomst.

Groei van de school

De in 2020 ingezette groei van de school heeft zich ook in 2024 doorgezet en stabiliseert zich in 2025. Dit ervaart het AB als een enorm compliment en blijkt van vertrouwen vanuit leerlingen en ouders voor het leiderschapsteam en het hele personeelsbestand. Op middellange termijn leidt de groei tot een overzichtelijk huisvestingsvraagstuk, dat we in goed overleg met de gemeente Bergen op Zoom willen oplossen. De gedachten gaan hierbij uit naar het creëren van een win-win-situatie voor het cultuuronderwijs in de regio, zowel ruimtelijk als kwalitatief.

Ontwikkeling strategie voor de middellange termijn

De ontwikkeling van de leerlingenaantallen in de regio, de appreciatie van 't Rijks als veelzijdig onderwijsinstituut, de tekorten op de markt van onderwijs gevend personeel en de borging van het aanbod en de kwaliteit van het onderwijs in brede zin, hebben in 2024 geleid tot een heroriëntatie op onze strategie voor de middellange termijn.

Dit proces heeft geleid tot de volgende speerpunten van beleid:

- versterking van het cultuuronderwijs in de regio door verdere samenwerking met het CKB;
- ontwikkeling van het concept van tienerscholen in de regio samen met OcTho en LPS;
- verdere verbetering van de positie van 't Rijks op de arbeidsmarkt en ontwikkeling van een eigen opleidingslijn met bijbehorende faciliteiten;
- uitfasen van de noodlokalen aan de Rijtuigweg en ontwikkelen van een permanente en duurzame huisvestingsoplossing.

Ontwikkeling financiële positie

Door voorzichtig en gedegen beleid in het verleden heeft 't Rijks een solide financiële positie opgebouwd. Deze positie wordt door het jaar heen nauwlettend gemonitord door het AB. Met de faciliteiten van het laagrentende schatkistbankieren en diverse subsidieregelingen voor verduurzaming worden de eerder genoemde grote investeringen mogelijk gemaakt. De groei van het aantal leerlingen en de verbetering van de rijksbekostiging zorgen ervoor dat de financiële positie ook op lange termijn goed blijft. Met meerjarige scenariobegrotingen wordt dit proces gevolgd.



JAARREKENING

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 2024 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 school-adres.

Het bestuur van de stichting is eind van het kalenderjaar 2023 omgezet van 5 naar 3 leden, die door het bestuur benoemd worden;

- rector
- een persoon op voordracht van de directie
- 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 RSG 't Rijks	Stichting	Burg. Stulemeijerlaan 24 4611 EG Bergen op Zoom	4	

Eigen Vermogen 31-12-2024	Resultaat jaar 2024	Art2:403 BW	Deelname %	Consolidatie
€ 124.729	€ 60.108	Ja	100%	Nee

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 de 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, 4624 CT Bergen op Zoom

Rechtsvorm: Stichting

Code activiteiten: 4



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 2024 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.

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 toegezegde 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 31-12-2024 111,9 %. De belangrijkste elementen van de pensioenregeling en de dekkingsgraad van het bedrijfstakpensioenfonds (marktwaarde 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 de 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 terreinen zijn om niet overgenomen van de gemeente Bergen op Zoom. 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.

In 2024 (en doorlopend in 2025 en deel van 2026) hebben er vanwege het vernieuwbouwbesluit vervroegde afschrijvingen plaatsgevonden. Dit voor de onderdelen kluisjesruimte, mediatheek, entree, gebruiksvergunningen en toiletten. De bouwkundige aanpassingen die hiervoor in de jaren 2008 t/m 2010 zijn gedaan, worden daarbij door nieuwe bouwkundige aanpassingen als het ware ongedaan gemaakt en dienen daarbij vanaf het moment van het besluit (11-10-2023) tot het moment van buiten gebruik stelling vervroegd te worden afgeschreven.

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%
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 zijn (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.

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 3% (2% CAO, 1% schaaltrides).

Voorziening PB uren

In de CAO is een jaarlijks persoonlijk budget opgenomen van 90 uur voor elke medewerker en een aanvullend budget van 120 uur voor medewerkers vanaf 57 jaar. 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 3% (2% CAO, 1% schaaltrides).

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 2,5% en een jaarlijkse loonstijging van 3% (2% CAO, 1% schaaltrides).

Voorziening duurzame inzetbaarheid

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

Voorziening werkloosheidsbijdragen

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

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 er nu voor 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 2% (werkelijke inflatie minus jaarlijkse inflatieverhoging door het Ministerie) en met een disconteringsvoet van 2,5%. Tevens heeft er in 2022 éénmalig een ophoging van 12% plaatsgevonden. Dit is gedaan aan de hand van bouwindexcijfers over de periode juni 2021 tot en met december 2022.



Het MOP (meerjarenonderhoudsplan) geeft aan hetgeen de school nodig zal hebben voor groot onderhoud gedurende de periode 2025 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 betreft 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.

Geoormerkte 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.

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 het Ministerie van Financiën). 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 en schulden worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

BALANS per 31-12-2024

NA RESULTAATBESTEMMING

ACTIVA			
		31-12-2024	31-12-2023
	Vaste activa		
1.1	Materiële vaste activa		
1.1.1	Gebouwen en terreinen	13.038.325	12.926.943
1.1.2	Inventaris en apparatuur	1.917.837	1.854.301
	Totaal vaste activa	14.956.162	14.781.244
	Vlottende activa		
1.2	Vorderingen		
1.2.1	Vorraden	11.718	8.500
1.2.2	Overige vorderingen	44.011	94.039
1.2.3	Overlopende activa	1.167.112	1.172.491
	Totaal vorderingen	1.222.841	1.275.030
1.3	Liquide middelen	14.133.599	11.902.654
	Totaal vlottende activa	15.356.440	13.177.684
	Totaal activa	30.312.602	27.958.928



PASSIVA			
		31-12-2024	31-12-2023
2.1	Eigen vermogen		
2.1.1	Algemene reserve	1.802.907	1.616.638
2.1.2	Bestemmingsreserve publiek	8.671.000	7.360.500
	Totaal eigen vermogen	10.473.907	8.977.138
2.2	Voorzieningen		
2.2.1	Personele voorzieningen	1.679.462	1.878.243
2.2.2	Overige voorzieningen	4.868.542	4.391.193
	Totaal voorzieningen	6.548.004	6.269.436
2.3	Langlopende schulden		
2.3.1	Ministerie van Financiën	5.000.000	5.200.000
2.3.2	Overige langlopende schulden	721.463	782.564
	Totaal langlopende schulden	5.721.463	5.982.564
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.1	Schuld aan het Ministerie van Financiën	200.000	200.000
2.4.2	Schuld aan het Warmtefonds	61.000	59.651
2.4.3	Crediteuren	379.227	308.701
2.4.4	OCW/EL&I	0	5.613
2.4.5	Belastingen en premies sociale verzekeringen	920.460	830.387
2.4.6	Schulden ter zake van pensioenen	264.260	231.367
2.4.7	Overige kortlopende schulden	846.662	575.336
2.4.8	Overlopende passiva	4.897.619	4.518.735
	Totaal kortlopende schulden	7.569.228	6.729.790
	TOTAAL PASSIVA	30.312.602	27.958.928

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

STAAT VAN BATEN EN LASTEN				
		2024	begroot 2024	2023
3 BATEN				
3.1	Rijksbijdragen OCW	26.255.731	26.012.000	23.751.217
3.2	Overige overheidsbijdragen	1.753.908	1.591.000	1.492.401
3.3	Overige baten	358.694	118.000	120.950
	Totaal baten	28.368.333	27.721.000	25.364.568
4 LASTEN				
4.1	Personeelslasten	20.386.364	22.224.000	18.510.255
4.2	Afschrijvingen	1.886.207	1.187.000	1.354.087
4.3	Huisvestingslasten	2.237.790	1.088.000	2.209.256
4.4	Overige lasten	2.811.988	2.379.000	2.234.969
	Totaal lasten	27.322.349	26.878.000	24.308.567
	Saldo baten en lasten	1.045.984	843.000	1.056.001
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN				
5.1	Financiële baten	491.186	250.000	329.420
5.2	Financiële lasten	40.401	42.000	42.523
	Saldo fin. baten en lasten	450.785	208.000	286.897
	Resultaat gewone bedrijfsvoering	1.496.769	1.051.000	1.342.898
6 BUITENGEWONE BEDRIJFSVOERING				
6.1	Buitengewone baten	0	0	0
6.2	Buitengewone lasten	0	0	0
	Resultaat buitengewone bedrijfsvoering	0	0	0
	Netto resultaat	1.496.769	1.051.000	1.342.898

KASSTROOMOVERZICHT 2024

KASSTROOMOVERZICHT RSG 't RIJKS TE BERGEN OP ZOOM (indirecte methode)

Kasstroomoverzicht uit operationele activiteiten	2024		2023	
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		1.045.984		1.056.001
Aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat:				
Aanpassingen voor afschrijvingen	1.886.207		1.354.087	
Toename van voorzieningen	278.568		747.513	
Totaal van aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat	2.164.775		2.101.600	
Veranderingen in werkkapitaal:				
Afname (toename) van kortlopende vorderingen	55.029		-250.765	
Toename (afname) van kortlopende schulden	839.687		2.529.781	
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	894.716		2.279.016	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		4.105.475		5.436.617
Ontvangen interest	488.346		231.798	
Betaalde interest	40.650		42.925	
Kasstroom uit operationele activiteiten		4.553.171		5.625.490
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-2.061.125		-748.980	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-2.061.125		-748.980
Kasstroomoverzicht uit financieringsactiviteiten				
Toename langlopende schulden	0		0	
Aflossing langlopende schulden	261.101		259.700	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-261.101		-259.700
Mutatie liquide middelen		2.230.945		4.616.810
Beginstand liquide middelen	11.902.654		7.285.844	
Mutatie liquide middelen	2.230.945		4.616.810	
Eindstand liquide middelen		14.133.599		11.902.654

TOELICHTING OP DE BALANS

1.1 MATERIËLE 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. Daarnaast zijn er een extra noodgebouwen aangelegd in de Rijtuigweg.

Tenslotte heeft er in 2020 en 2021 vernieuwbouw plaatsgevonden van de conciërgewoning en de oude HBS en receptie ingang. Deze vernieuwbouw is in de loop van 2021 in gebruik worden genomen.

Na een lange tijd van planvorming voor vernieuwbouw in de overige delen van het hoofdgebouw, is deze verbouwing in mei 2024 gestart.

In 2024 (en doorlopend in 2025 en deel van 2026) hebben er vanwege het vernieuwbouwbesluit vervroegde afschrijvingen plaatsgevonden. Dit voor de onderdelen kluisjesruimte, mediatheek, entree, gebruiksvergunningen en toiletten. De totale vervroegde afschrijving in 2024 komt uit een op een bedrag van € 782.428. Verder is er in 2024 stuk grond van de gemeente Bergen op Zoom aangekocht voor ruim € 15.000.

	Gebouwen en terreinen
Aanschafprijs per 1-1-2024	€ 20.824.310
Afschrijvingen cumulatief 1-1-2024	€ 7.897.367
Boekwaarde per 1-1-2024	€ 12.926.943
Investeringen 2024	€ 1.645.650
Afschrijvingen 2024	€ 1.534.268
Boekwaarde ultimo 2024	€ 13.038.325
Aanschafprijs per 31-12-2024	€ 22.469.960
Afschrijvingen cumulatief 31-12-2024	€ 9.431.635



Voor de diverse categorieën zijn de boekwaarden als volgt:

Gebouwdelen	Boekwaarde 01-01-2024	Investerings 2024	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Hoofdgebouw:				
Monumentale vleugel	4.933.987		288.585	4.645.402
Vleugel 10	44.270		44.270	0
Vleugel 20	3.806.825		831.103	2.975.722
Vleugel 30	67.048		31.760	35.288
Vleugel 40	488.093		68.761	419.332
Vernieuwbouw (vleugel 10,20,30,40)	455.517	1.630.218		2.085.735
Overige gebouwen:				
K&C gebouw	1.334.925		63.462	1.271.463
Oude conciërgewoning/lokaal 13	887.862		51.346	836.516
Sportgebouwen	330.466		19.439	311.027
Kerk	287.457		13.965	273.492
Noodgebouw	290.493		121.577	168.916
Terreinen:		15.432		15.432
	12.926.943	1.645.650	1.534.268	13.038.325

1.1.2 Inventaris en apparatuur

De inventaris is 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 2024 is inventaris uit de school gegaan (waarde € 296.490). Deze inventaris was al geheel afgeschreven. De oorspronkelijke aanschafwaarde is per 31-12-2024 in mindering gebracht op de aanschafwaarde en de cumulatieve afschrijvingen.

	Inventaris en apparatuur
Aanschafprijs per 1-1-2024	€ 5.667.972
Afschrijvingen cumulatief 1-1-2024	€ 3.813.671
Boekwaarde per 1-1-2024	€ 1.854.301
Investerings 2024	€ 415.476
Desinvesteringen 2024	€ 296.490
Afschrijvingen 2024	€ 351.940
Afschrijvingen op desinvesteringen 2024	€ 296.490
Boekwaarde ultimo 2024	€ 1.917.837
Aanschafprijs per 31-12-2024	€ 5.786.958
Afschrijvingen cumulatief 31-12-2024	€ 3.869.121

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 01-01-2024	Investerings 2024	Afschrijvingen 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Installaties en machines	335.943	16.886	46.916	305.913
Inventaris en apparatuur	366.335	51.673	57.153	360.855
Computers en aanverwante apparatuur	162.492	325.019	142.178	345.333
Schoolmeubilair	618.762	13.752	69.418	563.096
Kantoormeubilair	49.700	8.146	10.803	47.043
Zonnepanelen	321.069	0	25.472	295.597
Totaal inventaris	1.854.301	415.476	351.940	1.917.837

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 OZB-waarde van de gebouwen:		
Burg. Stulemeijerlaan 24+26	€ 13.640.000	1-1-2025
Rijtuigweg	€ 3.019.000	1-1-2025
Faurestraat	€ 274.000	1-1-2025
De verzekerde waarde van de gebouwen:	€ 67.298.155	1-1-2025



1.2 VLOTTENDE ACTIVA

1.2.1 Voorraden

	31/12/2024		31/12/2023	
Voorraad kantine	€	7.255	€	2.310
Voorraad papier		4.463		6.190
	€	11.718	€	8.500

De voorraad kantine betreft de voorraad voor de (koffie)automaten binnen school.

De voorraad papier betreft het examenpapier en het papier voor de kopieermachines.

1.2.2 Overige vorderingen

	31/12/2024		31/12/2023	
Vordering overige overheden	€	14.982	€	12.510
Vordering personeel		0		1.500
Diverse overige vorderingen		29.029		80.029
	€	44.011	€	94.039

De post vordering op overige overheden heeft te maken met zwangerschaps/ouderschapsverlofgelden over 2024.

De vordering op het personeel van eind 2023 betreft een voorschotbetaling op het salaris.

De post diverse overige vorderingen in 2024 heeft grotendeels te maken met de volgende twee zaken:

- subsidie Restauratiefonds voor beide monumentale panden
- medegebruik over de periode augustus t/m december

1.2.2 Overlopende activa

	31/12/2024		31/12/2023	
Fietsregeling personeel *	€	33.778	€	26.789
Laptop/desktop/tablet regeling personeel	€	2.736	€	3.039
Te ontvangen rente	€	121.404	€	118.563
Diverse vooruitbetaalde bedragen	€	1.009.194	€	1.024.100
	€	1.167.112	€	1.172.491

* eind december zijn er 61 deelnemers.

Door de hoge liquiditeit op de bank en nog immer relatief hoge rentes heeft de school dit jaar een hoog bedrag aan rente als vordering. Begin januari is door het ministerie van Financiën de rente over het 4e kwartaal van 2024 gestort (rentepercentage van gemiddeld 3,20%). Het hoge bedrag aan vooruitbetaalde bedragen heeft er mee te maken dat de school de boeken voor de leerlingen extern heeft uitbesteed bij Iddink, Malmberg en Thieme. Bij deze bedrijven worden de boeken gehuurd. De betaling hiervan vindt grotendeels in september 2024 plaats, waardoor hier de kosten voor januari tot en met juli 2025 (zo'n € 568.000) worden verantwoord. Zij vormen daarmee, samen met de vooruitbetaalde inkomstenoverdrachten van onze gedetacheerde VAVO leerlingen (€ 131.000), 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

	31/12/2024		31/12/2023	
Ministerie van Financiën, schatkistbankieren	€	14.133.599	€	11.902.654
Totaal	€	14.133.599	€	11.902.654

De stand van de liquide middelen is gestegen ten opzichte van 2024. In het kasstroomoverzicht op pagina 67 is exact te zien welke factoren tot de verandering in liquiditeit hebben bijgedragen. De extra subsidie voor basisvaardigheden die we in 2024 hebben ontvangen en nog niet hebben besteed, speelt een grote rol in de toename.

2.1 EIGEN VERMOGEN

2.1.1 Algemene reserve

	Stand per 1/1/2024	Resultaat 2024	Overige mutaties '24	Stand ultimo boekjaar'24
2.1.1 Algemene reserve	€ 1.616.638	€ 186.269		€ 1.802.907

2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	Stand per 1/1/2024	Resultaat 2024	Overige mutaties '24	Stand ultimo boekjaar'24
Reserve personeel en loopbaanbeleid	500.000	100.000	0	600.000
Reserve renovatie	3.000.000	1.000.000	0	4.000.000
Reserve technologische ontwikkeling	325.000	375.000	0	700.000
Reserve strategische ontwikkeling	200.000	600.000	0	800.000
Reserve leerlingenfluctuaties	555.000	0	0	555.000
Reserve CAO	652.000	21.000	0	673.000
Reserve NPO	1.536.500	-785.500	0	751.000
Reserve kwaliteit onderwijs	222.000	0	0	222.000
Reserve arbeidsconflict+verlof	370.000	0	0	370.000
	€ 7.360.500	€ 1.310.500	€ 0	€ 8.671.000
Totaal eigen vermogen publiek	€ 8.977.138	€ 1.496.769	€ 0	€ 10.473.907

Saldo exploitatie 2024: € 1.496.769



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	<p>Deze reserve hebben we herijkt en bestaat ultimo 2024 uit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Functiemix € 150.000 - Rijksacademi € 150.000 - Extra loopbaanbeleid € 300.000 <p>De functiemixpercentages lopen wat achter op de maatwerkafspraken, hiervoor reserveren we extra gelden om weer aan de maatwerkafspraken te voldoen. De behoefte aan de Rijksacademie kwam voort uit onze risicoanalyse. Op deze wijze gaan we proberen de lessen inspirerender te maken voor de leerlingen.</p>
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.
Technologische ontwikkeling	<p>Nodig om extra te kunnen investeren op de volgende gebieden:</p> <ul style="list-style-type: none"> - leermogelijkheden van kinderen verder te kunnen verbeteren, ook op het gebied van AI - beveiliging van de digitale gegevens te kunnen blijven waarborgen
Strategische Ontwikkeling	Nodig om nieuwe plannen inhoud te kunnen geven (bv. tienerschool, CKB)
Leerlingenfluctuaties	Nodig om fluctuaties in de bekostiging als gevolg van leerlingenstijging of daling op te kunnen vangen.
CAO	De school heeft gelden ontvangen voortvloeiende uit de CAO werkdrukvermindering. We hebben daarvoor, in samenwerking met de MR, plannen gemaakt en deze worden nu stap voor stap succesvol geïntegreerd. Voor een deel van dit plan is het geld nog niet uitgegeven, de beschikbare gelden hiervoor hebben we gereserveerd.
NPO	De school heeft via de lumpsum van 2022 en 2023 NPO-gelden ontvangen die we gedeeltelijk inzetten voor 2025 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:	Bedoeld om arbeidsconflicten of extra kosten van verlof op te kunnen vangen

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 Personeelsvoorzieningen

2.2.1.1 Jubileumvoorziening

Saldo per 1/1/2024	Storting	Vrijval	Onttrekking	Saldo ultimo boekjaar
€ 395.609	€ 80.297	€ 25.171	€ 24.485	€ 426.250

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 2024 een voorziening nodig is van € 426.250. Hierbij is ook rekening gehouden met de pensioenwet, waarbij de pensioenleeftijd meespeelt. Omdat de AOW-leeftijd 67jaar is, is dat aantal jaren aangehouden waarvoor de voorziening in principe wordt opgebouwd.

De storting van zo'n € 80.000 komt doordat iedereen weer een jaar extra gespaard heeft, de lonen 4,9% zijn gestegen en doordat we meer personeel in dienst hebben genomen door een stijging van het aantal leerlingen. De vrijval betreft de opgespaarde jubileumbedragen van vertrokken personeel. De onttrekking betreft de uitgekeerde gratificaties in 2024.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 17.461
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 51.001
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 357.758

2.2.1.2 Voorziening LPB

Saldo per 1/1/2024	Dotatie	Onttrekking	Saldo ultimo boekjaar
€ 1.110.439	€ 592.872	€ 708.815	€ 994.496

Dit zijn de gespaarde uren uit het persoonlijk budget (PB). Iedere medewerker heeft jaarlijks recht op 90 uur (op fulltime basis) die hij/zij op meerdere wijzen kan inzetten. Vanaf 1 juli 2023 is de spaaroptie vervallen (deel mag nog hooguit 1 jaar worden meegenomen) en ook de uitbetaaloptie is verdwenen (behalve voor het OD t/m schaal 8). De storting van 2024 in deze voorziening betreft de rechten van het personeel in 2024 dat nog niet is ingezet.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 200.000
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 500.000
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 294.496

2.2.1.3 Overige spaarvoorziening

Saldo per 1/1/2024	Storting	Onttrekking boekjaar	Saldo ultimo
€ 255.423	€ 29.330	€ 36.656	€ 248.097

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 2024 betreft opgenomen rechten uit deze regelingen.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 10.000
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 119.000
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 119.097

2.2.1.4 Voorziening werkloosheidsbijdragen

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 1/1/2024	Stortingen 2024	Onttrekkingen 2024	Saldo ultimo boekjaar
€ 45.216	€ 0	€ 34.597	€ 10.619

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 10.619
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 0
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 0

2.2.1.5 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. Eind 2024 is dat voor de school niet van toepassing.

Saldo per 1/1/2024	Stortingen 2024	Onttrekkingen 2024	Saldo ultimo boekjaar
€ 71.566	€ 0	€ 71.566	€ 0

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 0
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 0
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 1/1/2024	Stortingen 2024	Onttrekkingen 2024	Saldo ultimo boekjaar
€ 4.391.193	€ 512.195	€ 34.846	€ 4.868.542

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

- armaturen	€ 5.606
- schilderwerk	€ 29.240
	€ 34.846

Eind januari 2021 is er nieuwe regelgeving omtrent de toepassing van de onderhoudsvoorziening bekend geworden. Naar aanleiding daarvan is er 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 heeft deze berekening vervolgens beleidsrijk gemaakt voor de komende 15 jaar. 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.

Tevens worden zaken die we via ons regulier onderhoud in eigen beheer aanpakken of via het MIP lopen (meerjareninvesteringsplan), eruit gehaald. Verder worden de opgestelde plannen jaarlijks kritisch bekeken en bijgesteld. Zo zijn in 2022 vanwege de hoge inflatie alle prijzen met 12% geïndexeerd. In 2023 zijn de noodlokalen toegevoegd aan de voorziening. Deze hadden we op nul gezet, vanwege het tijdelijk karakter. Gezien de hoge aanmelding van nieuwe brugklassers, verwachten we deze noodlokalen langer nodig te hebben.

Verwachte afwikkeling:

Bedrag looptijd binnen een jaar	€ 841.000
Bedrag looptijd 1-5 jaar	€ 1.589.000
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	€ 2.438.542

2.3 LANGLOPENDE SCHULDEN

2.3.1 Schuld aan Ministerie van Financiën

Halverwege 2020 is er een 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.

Saldo lening Ministerie van Financiën 1/1/2024	€	5.400.000
Aflossing per 1-7-2024	€	200.000
Saldo lening 31/12/2024	€	5.200.000
Bedrag resterende looptijd < 1 jaar	€	200.000
Bedrag resterende looptijd 1-5 jaar	€	800.000
Bedrag resterende looptijd > 5 jaar	€	4.200.000

Eind 2024 is de resterende looptijd 25 jaar en 6 maanden. Het rentepercentage ligt op 0,21%. Omdat de gemeente Bergen op Zoom hier toestemming voor heeft moeten verlenen, hebben zij hier als voorwaarde een opslag van 0,2% aan toegevoegd.

2.3.2 Schuld aan het Warmtefonds

Halverwege 2021 is een schuld aangegaan bij het warmtefonds. Dit is een energiebespaarlending 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 extra zekerheden tegenover staan.

Saldo lening 1/1/2024	€	842.215
Aflossing 2024	€	59.752
Saldo lening 31/12/2024	€	782.463
Bedrag resterende looptijd < 1 jaar	€	61.000
Bedrag resterende looptijd 1-5 jaar	€	257.899
Bedrag resterende looptijd > 5 jaar	€	463.564



2.4 KORTLOPENDE SCHULDEN

2.4.1 Schuld aan Ministerie van Financiën

	31/12/2024	31/12/2023
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

	31/12/2024	31/12/2023
Warmtefonds, kortlopende deel lening	€ 61.000	€ 59.651

2.4.3 Crediteuren

	31/12/2024	31/12/2023
Diverse crediteuren	€ 379.227	€ 308.701

Deze post is gestegen, voornamelijk als gevolg van de huur van het Boerenverdriet, waarvan de factuur over geheel 2024 in 2025 werd gefactureerd.

2.4.4 OCW/EZ

	31/12/2024	31/12/2023
Terug te betalen lerarenbeurs	€ 0	€ 5.613

Het nog openstaande bedrag van de lerarenbeurs per 31 december 2023 betreft de beurs van een in 2022 uit dienst gegane docent, deze is geregistreerd onder beschikingsnummer 1279043-1/ 136458.

Deze is via de lumpsum 2024 verrekend.

2.4.5 Belastingen en premies sociale verzekeringen

	31/12/2024	31/12/2023
Loonheffing	€ 667.381 *	€ 606.047
Premies sociale verzekeringen	€ 253.079 *	€ 224.340
	€ 920.460	€ 830.387

* Deze afdrachten hebben in januari 2025 plaatsgevonden

2.4.6 Schulden ter zake van pensioenen

	31/12/2024	31/12/2023
Pensioenen	€ 264.260 *	€ 231.367

* Deze afdracht heeft in januari 2025 plaatsgevonden

2.4.7 Overige kortlopende schulden

	31/12/2024	31/12/2023
Personeel	314.024	146.778
St. Fondsen	338.049	223.366
Project WON	194.589	205.192
	€ 846.662	€ 575.336

De verplichtingen aan het personeel betreffen diverse salariskosten (standby-uren, uren uit de plusminlijst, overwerk, begeleiding leerlingen, salarissen 13e maand, uren begeleiding zij-instromers en CAO afspraken) over 2024 die in de loop van 2025 worden uitbetaald c.q. ingezet.

Het totaal ligt hoger dan vorig jaar. Dit komt door de CAO verplichting over de maanden oktober tot en met december (4,9% loonsverhoging).

RSG 't Rijks heeft een rekening-courantverhouding met de stichting Fondsen. Gezien de hogere rente die we bij 't Rijks krijgen, stallen we (tijdelijke) overschotten aan liquiditeit zoveel als mogelijk op rekening van 't Rijks. Het project WON betreft een landelijk platform van scholen (Wetenschappen 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

	31/12/2024	31/12/2023
Vakantiegeld	€ 648.313	€ 602.438
Bindingstoelage	57.827	59.414
Te betalen interest	12.005	12.253
Te betalen BTW	0	2.388
Vooruitontvangen Min. OCW:		
- geoormerkt, lerarenbeurs	26.138	57.547
- geoormerkt, zij-instroom	20.152	0
- geoormerkt, SOOLVO	35.833	0
- geoormerkt, POVO	57.812	46.929
- geoormerkt, GLTL zorg&welzijn	25.000	0
- geoormerkt, financiële educatie	90.600	0
- geoormerkt, havo P	71.425	0
- geoormerkt, basisvaardigheden	1.429.277	1.145.810
- geoormerkt, techniek en innovatief vakmanschap	0	75.000
- geoormerkt met verrekening, leerweg techniek	16.893	48.373
SUVIS ventilatiesubsidie via Gemeente	650.364	670.359
DUMAVA, subsidie energiebesparing	1.570.529	1.570.529
Vooruitontvangen bedragen	140.385	196.331
Overige overlopende passiva	45.066	31.364
	€ 4.897.619	€ 4.518.735

De gelden aan vakantie-uitkering die eind 2024 opgenomen zijn, betreffen de vakantie-uitkering van juni tot en met december 2024. Deze gelden worden in mei 2025 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) € 1.591,09 in augustus uitbetaald. Ultimo boekjaar zijn de rechten van september tot en met december 2024. Deze rechten zijn in januari 2025 al uitbetaald. Dit vanwege de nieuwe CAO, waarbij de bindingstoelage is omgezet in een oktobertoelage.

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 zij-instroom	1216453-1	25-02-2022	20.000	20.000	Ja
Subsidie voor zij-instroom	100011244-1	13-11-2023	25.000	25.000	Ja
Subsidie voor zij-instroom	100017639-1	20-08-2024	25.000	25.000	Onderhanden
Subsidie voor zij-instroom	100018135-1	18-10-2024	25.000	25.000	Onderhanden
Subsidie onderwijspersoneel opleiding tot leraar	S00LV024151	31-10-2024	20.000	20.000	Onderhanden
Subsidie onderwijspersoneel opleiding tot leraar	S00LV024199	12-12-2024	20.000	20.000	Onderhanden
Subsidie voor studieverlof	1418814-1	22-10-2024	5.782	5.782	Onderhanden
Subsidie voor studieverlof	1414443-1	20-08-2024	39.027	39.027	Onderhanden
Subsidie voor studieverlof	1353350-1	31-08-2023	8.673	8.673	Ja
Subsidie voor studieverlof	1350476-1	20-06-2023	89.979	89.979	Ja
Subsidie Doorstroomprogramma POVO	DPOV023177	05-10-2023	123.930	123.930	Onderhanden
Pilot praktijkgericht programma voor gl en tl Techniek en innovatief vakmanschap	GLTL22R037	09-06-2022	75.000	75.000	Ja
Verbetering basisvaardigheden voor scholen	VBV23-VO-2426	31-05-2023	2.421.000	2.421.000	Onderhanden
Praktijkgerichte HAVO	PHAV024004	21-03-2024	100.000	100.000	Onderhanden
Praktijkgericht vak gl en tl	PGLTL240363	04-07-2024	50.000	25.000	Onderhanden

De vooruitontvangen 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 ondergebracht 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 vorig boekjaar	Lasten t/m vorig boekjaar
Deelname pilot praktijkgericht programma voor gl en tl	GLTL20255	30-11-2020	162.000	162.000	113.628
	Stand begin boekjaar	Ontvangst in boekjaar	Lasten in boekjaar	Stand ultimo boekjaar	Saldo nog te besteden ultimo boekjaar
	48.373	0	31.480	-31.480	16.893

Basisvaardigheden

Eind 2024 staat er nog een hoog bedrag open aan subsidie basisvaardigheden.

Hiermee zijn we druk aan de slag en we verwachten hiermee een inhaalslag te kunnen leveren in 2025. Gelden die daarna over zijn zullen we inzetten in 2026 zodat we bestaand beleid kunnen continueren. Vanaf 2027 komt er namelijk structureel geld beschikbaar voor basisvaardigheden vanuit het Ministerie.

Uit 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. Dit project is in mei 2024 van start gegaan. Tot nu toe is een klein gedeelte van deze subsidie gebruikt voor slimme meters, advieskosten en demontage van oude ventilatie.

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

De post overige overlopende passiva bestaan voornamelijk uit accountantskosten en een deel van het kerstpakket over 2024.

Resumé kortlopende schulden

		31/12/2024	31/12/2023
2.4.1	Ministerie van Financiën	200.000	200.000
2.4.2	Warmtefonds	61.000	59.651
2.4.3	Crediteuren	379.227	308.701
2.4.4	OCW/EZ	0	5.613
2.4.5	Belastingen en premies sociale verzekeringen	920.460	830.387
2.4.6	Schulden ter zake van pensioenen	264.260	231.367
2.4.7	Overige kortlopende schulden	846.662	575.336
2.4.8	Overlopende passiva:	4.897.619	4.518.735
	Totaal kortlopende schulden	€ 7.569.228	6.729.790

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.

Alleen contracten met een vooraf bepaalde looptijd en met een materieel belang worden weergegeven (bedragen) € 50.000 per jaar). Contracten die jaarlijks stilzwijgend verlengd worden, zijn niet in dit overzicht opgenomen.

De schoonmaak is Europees aanbesteed en deze loopt tot en met december 2025 ; contractwaarde per jaar € 292.142.

Het doel hierbij is om voor de school een zo'n goed mogelijke prijs en kwaliteit te kunnen blijven waarborgen, dit in samenwerking met het DCO.

Het kopieercontract loopt vanaf januari 2023 tot en met december 2027. De totale huurwaarde van het contract is € 12.867,04 plus een opslag per tellertik.

Boeken: deze zijn EU aanbesteed met een verdeling in 4 percelen. Deze contracten lopen alle tot en met juli 2025. Er is geen contractwaarde, alleen de verplichting methodes bij de opdrachtnemers af te nemen.

De school heeft een huurcontract met de Karmel afgesloten voor de huur van minimaal drie zalen gedurende een hele week: minimaal € 139.706 per jaar. Dit contract loopt tot 1 september 2029.

Daarnaast heeft de school rechten voortvloeiende uit de doordecentralisatieovereenkomst.

Dit is een bedrag per leerling * het gefixeerd aantal leerlingen * jaarlijkse indexering met het MEV cijfer.

Voor 2025 betekent dit € 649,12 * 2.702 leerlingen * 1,0568 (MEV cijfer) = € 1.853.545

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na de balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan met belangrijke financiële gevolgen.



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 BATEN

3.1 Rijksbijdragen

		2024	begroot '24	2023
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	€ 23.903.952	€ 22.992.000	€ 20.431.545
3.1.2	Overige subsidies OCW	2.106.195	2.882.000	2.994.110
3.1.3	Af:inkomensoverdrachten	- 173.722	- 175.000	- 37.805
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	419.306	313.000	363.367
	Totaal rijksbijdragen	€ 26.255.731	€ 26.012.000	€ 23.751.217

Door een verschuiving van de werkdruckmiddelen van overige subsidies naar (aanvullende) rijksbijdrage in 2024 is de totale rijksbijdrage OCW komt zo'n € 900.000 hoger uitgekomen dan begroot. Het omgekeerde effect vindt plaats bij de overige subsidies. Per saldo kwam dit samen € 100.000 hoger uit. De oorzaken hiervan zijn:

Bijstelling OCW indexatie + € 350.000 (kwam 1,6% hoger uit)

Basisvaardigheden - € 570.000 (nog niet benut zoals voorspeld, budgetten verschoven naar 2025)

Aanvullende CAO maatregelen + € 100.000 (prijsbijstelling)

Diverse subsidies + € 220.000 (diverse POVO+TIV+zij-instroom+havo profielen)

Er zijn meer gelden vanuit het Samenwerkingsverband toegekend dan was begroot.

Dit kwam doordat tijdelijke subsidies langer doorliepen dan begroot.

Het saldo van kosten en opbrengsten voor gedetacheerde leerlingen (lees inkomensoverdrachten) ligt in lijn met de begroting.

Zie voor een uitgebreide analyse het bestuursverslag, paragraaf 7.

3.1.2. Overige subsidies OCW

Geormerkte subsidies OCW zijn:

	2024	2023
Lerarenbeurs	76.217	96.128
Zij-instroom	29.848	25.000
Doorstroom OD naar OP	4.167	0
Doorstroomprogramma POVO	51.082	81.327
RAP, via OMO	767	1.450
Schoolkracht	0	7.905
Sterk techniek onderwijs, via Brabantse Wal	116.177	106.430
Pilot praktijkgericht programma voor gl en tl,		
techniek en innovatief vakmanschap	75.000	0
VSV, plusklas voor kansenvakkers, via Curio	47.758	49.828
Havo profielen	28.575	0
Basisvaardigheden	927.034	64.691
Kansengelijkheid	0	50.000
Pilot praktijkgerichte programma tl en gl	31.479	30.225
Totaal geormerkte subsidies	€ 1.388.104	€ 512.984

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.

Twee van onze docenten doorlopen een zij-instroomprogramma. Hiervoor is een subsidie ontvangen. Daarnaast zijn er ook twee OD medewerkers in dienst die zich aan het omscholen zijn tot docent.

De gelden voor het doorstroomprogramma van PO naar VO zijn besteed aan de Lowys Porquinstichting, die de leiding heeft over dit project Vloeiend Schakelen.

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

De subsidie schoolkracht is in 2024 afgelopen en werd ingezet voor burgerschapsonderwijs binnen 't Rijks.

Eind 2020 is er een meerjarig gezamenlijk project opgestart voor sterk techniekonderwijs. Dit geld is in 2024 besteed aan uitbreiding van formatie voor docenten die deelnemen aan werkgroepen voor dit doeleinde.

Ook in 2024 heeft 't Rijks een subsidie ontvangen voor het project kansenvakkers, dit wordt ingezet voor extra studiebegeleiding op de havo.

Na eerst te zijn uitgeloot in 2022 heeft de school in 2023 alsnog een subsidie voor basisvaardigheden mogen ontvangen. Dit is een groot project waarvoor in totaal € 2,4 miljoen subsidie beschikbaar is. De school heeft in 2024 flinke stappen gezet en heeft hiervan nu in totaal bijna € 1.000.000 subsidie van ingezet.

Daarnaast heeft de school in samenwerking met de gemeente Bergen op Zoom een subsidie verkregen voor kansengelijkheid. Deze wordt ingezet voor begeleiding van onderwijsambassadeurs binnen de gemeente.

Tenslotte heeft de school 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.

Het bedrag van ruim € 30.000 in 2023 is besteed aan inzet voor dit project op vier gebieden; personele inzet, gebruiksmaterialen, overhead (leerlingactiviteiten) en afschrijving van apparatuur.

Niet-geormerkte subsidies OCW zijn:

	2024	2023
Prestatiebox	€ 347.160	€ 1.092.249
Onderwijskansen	370.244	0
SDE, zonnepanelen	688	0
NPO	0	1.376.773
VSV	0	12.104
Totaal niet-geormerkte subsidies	€ 718.092	€ 2.481.126

Ook in 2024 is een bedrag in de prestatiebox van RSG 't Rijks gestort. Deze is een stuk lager dan in 2023, omdat in dat jaar de werkdrukkiddelen hieraan werden toegevoegd. Deze lopen in 2024 via de reguliere lumpsum. In het bestuursverslag, paragraaf maatschappij, is terug te vinden aan welke doeleinden deze zijn besteed of nog moeten worden besteed.

In verband met de gevolgen van corona heeft de school middelen gekregen vanuit het NPO. Hiervoor was in 2023 totaal € 1.376.773 ontvangen, hierna ontvangt de school hiervoor geen subsidie meer. De besteding hiervan loopt door tot en met schooljaar 2024/2025 via onttrekkingen aan de bestemmingsreserve. De specificering hiervan is terug te vinden in het bestuursverslag, paragraaf maatschappij.

Het bedrag voor VSV, bedoeld om voortijdig schoolverlaten te voorkomen, is in 2024 komen te vervallen.

3.1.3. Af: inkomensoverdrachten

	2024	begroot '24	2023
Gedetacheerde leerlingen	- € 173.335	- € 175.000	- € 37.805

De school heeft met het Kellebeekcollege een samenwerkingsovereenkomst gesloten, waarbij gezakte leerlingen op detacheringbasis daar hun opleiding vervolgen, de zogenaamde VAVO-leerlingen. In 2024 (schooljaar 2023-2024) betreft dit 38 leerlingen (in 2022-2023 26 leerlingen). Vanwege een extra detacheringsvergoeding voor voornamelijk Poolse en Oekraïense leerlingen (€ 63.000) in 2023 valt het saldo aan kosten minus opbrengsten van gedetacheerde leerlingen een stuk hoger uit dan vorig jaar.

3.1.4 Ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV

	2024	begroot '24	2023
Bijdrage Samenwerkingsverband	€ 419.307	€ 313.000	€ 363.367

Dit betreft de bijdrage vanuit het samenwerkingsverband voor passend onderwijs voor basisondersteuning op school. Naast een basisbijdrage wordt een bedrag voor versterking van de basisondersteuning en maatwerkarrangementen ontvangen. Daarnaast ontvangt de school bijdragen voor coronagerelateerde subsidies en een bijdrage voor de time-out voorziening van € 145.000.

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Vanaf 1 januari 2006 zijn de gelden voor huisvesting 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 2024 heeft er een bijstelling van ons leerlingenaantal plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot ons huidig gefixeerd leerlingenaantal van 2.702. Dit leerlingenaantal is berekend uit de leerlingenprognose van destijds en is toen als volgt gewogen:

Jaar	Prognose
2023-2024	2.653
2024-2025	2.712
2025-2026	2.737
2026-2027	2.719
2027-2028	2.686

Tevens vindt er een jaarlijkse indexering plaats met het MEV cijfer. Hierdoor stijgt ons bedrag per leerling in 2024 naar € 575,87 * 1,1272 (MEV cijfer) = € 649,12.

De berekening is als volgt: 2.702 leerlingen * € 649,12 (afgerond) = € 1.753.908

	2024	begroot '24	2023
Jaarlijks bedrag doordecentralisatie	€ 1.753.908	€ 1.589.000	€ 1.409.717

In 2023 is via de gemeente Bergen op Zoom éénmalig een subsidie ontvangen voor het projectplan 'Iedereen doet mee'.

	2024	begroot '24	2023
Gemeente Bergen op Zoom, project 'Iedereen doet mee'	€ 0		€ 82.684
	€ 0	€ 2.000	€ 82.684

3.3 Overige baten

De overige baten bestaan uit de volgende posten:

	2024	begroot ' 24	2023
Verhuur lokalen	€ 12.044		€ 10.889
Europees Platform, subsidies	235.404		0
Huur/Schade/Verkoop chromebooks	33.687		21.303
Brandschade	9.987		0
Verkeersproject	2.000		2.000
Detachering personeel	55.962		79.535
Kon. Visio expertcentre, vergoeding			
visueel beperkte leerling	5.208		3.083
Diverse kleine opbrengsten	4.402		4.140
Totaal overige baten	€ 358.694	€ 118.000	€ 120.950

In 2024 zijn de huuropbrengsten wat gestegen. Dit komt voornamelijk omdat per 1 augustus 2023 de tarieven per uur met 20% zijn verhoogd.

Er zijn in 2024 twee Europese projecten tot afronding gekomen. In 2023 zijn er geen projecten verantwoord, er lopen momenteel drie projecten die nog in het jaar van afronding moeten worden verantwoord.

't Rijks verkoopt en verhuurt chromebooks aan leerlingen.

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

Gemiddeld wordt er in 2024 1,5 docent (voor een gedeelte van werktijdfactor) uitbesteed aan externe organisaties. Hiervoor ontvangen de school een vergoeding.

Voor een visueel gehandicapte leerling is een extra vergoeding mogen ontvangen, deze wordt besteed aan extra (ICT) materialen en begeleiding van deze leerling.

4 LASTEN

Personeelslasten

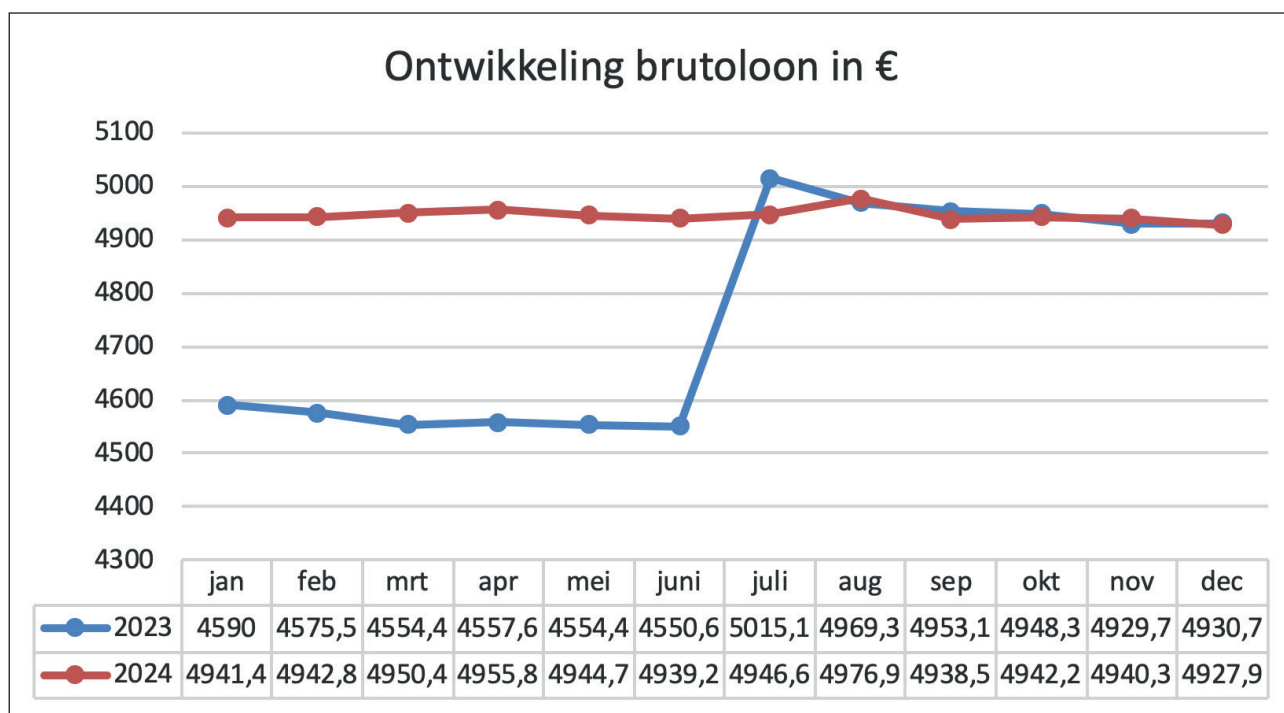
		2024	begroot '24	2023
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	€ 14.391.222	€ 15.799.000	€ 13.405.171
4.1.1.2	Ontslagvergoedingen	19.988		166.872
4.1.1.2	Sociale lasten	2.036.773	1.986.000	1.758.243
4.1.1.3	Pensioenpremies	2.171.247	2.276.000	1.961.451
4.1.1	Lonen en salarissen	€ 18.619.230	€ 20.061.000	€ 17.291.737

De kosten voor brutolonen en salarissen (4.1.1.1) zijn dit jaar gestegen ten opzichte van 2023 (€ 986.000). Dit is procentueel een stijging van zo'n 7,36 %.

Er was een ook een stijging voorspeld, maar deze pakt lager uit:

Dit komt grotendeels doordat er meer salariskosten zijn begroot voor basisvaardigheden en onderwijskansen, waarbij het nog niet is gelukt deze in te zetten.

Hieronder de ontwikkeling van het brutoloon in 2024 ten opzichte van 2023:



De stijging van 7,35 % heeft diverse onderliggende oorzaken, deze zijn:

- stijging aantal fte's, 5,54 % op jaarbasis
- salarisstijging met 10 % vanaf juli 2023, op jaarbasis is dit voor 2024 effectief +4,2 %
- salarisstijging met 4,9% vanaf oktober 2024, is met éénmalige uitkering in 2025 gecorrigeerd en zie je zodoende niet terug in bovenstaande grafiek, dit is effectief +1,03% op jaarbasis
- lager gemiddeld salaris per fte (exclusief CAO salarisstijging), - 0,86 %
- éénmalige uitkering in 2023, -0,65%
- PB -2,21% (grote onttrekking door uitbetaling gespaarde uren)
- diverse kleine oorzaken +0,30%

Hieronder volgt de verdeling van de uitgegeven fte's.

	jan '24	dec '24	gemiddeld '24	gemiddeld '23
directie/management	6,90	6,90	7,40	6,90
o.p.	151,49	159,84	154,94	151,22
ondersteunende diensten	43,44	48,20	45,49	39,24
vervangingen	3,55	3,84	3,64	3,08
totaal	205,38	218,78	211,47	200,37

De sociale lasten zijn in 2024 met zo'n 16 % gestegen. Naast de salarisstijgingen en formatieuitbreidingen, betekent dat de premies zijn gestegen:

- Premie Aof en premie kinderopvang: deze premie neemt het grootste deel van de sociale premies in beslag, deze premie is gestegen van 7,61 % naar 8,04%
- Premie zwv: daling van 6,68% naar 6,57%
- Premie UFO: is gelijk gebleven, 0,68%

De pensioenpremies zijn in 2024 is gestegen met ruim 10%. De salarisstijgingen van 10% van 2023 werken pas vanaf 2024 door in de pensioenpremies. De premies zelf zijn gedaald in 2024:

- De premie keuzepensioen op/np is gedaald van 19,53% naar 18,9%.
- De premie AOP blijft gelijk in 2023 (0,63%).

De resterende stijging heeft als oorzaak de uitbreidingen van de formatie van 2024 t.o.v. 2023.

		2024		2023
4.1.1	Lonen en salarissen	€ 18.619.230		€ 17.291.737
4.1.2	Dotatie/vrijval jubileum voorziening	55.126		61.671
	Dotatie LPB voorziening	592.872		402.477
	Dotatie spaarvoorziening	29.330		38.038
	Dotatie/onttrekking voorziening werkloosheidsbijdragen	- 34.597		27.548
	Dotatie voorziening langdurig zieken	0		71.556
	Personeel niet in loondienst	407.189		240.289
	Overige personele lasten	827.288		654.313
4.1.2	Overige personeelslasten	1.877.208	2.263.000	1.495.892
4.1.3	Af: Uitkeringen (UWV)	-/- 110.074	-/- 100.000	-/- 277.374
	Totaal personele lasten	€ 20.386.364	€ 22.224.000	€ 18.510.255

De lagere dotatie in de jubileumvoorziening ten opzichte van 2023 komt voornamelijk door de actualisering van de blijfkanspercentages (deze zijn verlaagd).

De hogere storting in de LPB voorziening komt doordat de uren van schooljaar 2024-2025 nog maar voor een relatief klein deel zijn verbruikt en nog besloten moet worden hoe hiermee aan het eind van het schooljaar wordt omgegaan (uitbetalen of toevoegen aan het saldo).

De onttrekking van de voorziening werkloosheidsbijdragen heeft ermee te maken dat er eind 2024 weinig oud-personeelsleden een WWuitkering ontvangen waar wij als school 25% in bijdragen.

Voor langdurig zieke personeelsleden, waarvan de verwachting is dat ze niet meer terugkeren als docent, is een voorziening gevormd. Nu dit in 2024 niet van toepassing is, behoeft er geen dotatie voor dit doeleinde plaats te vinden.

De (forse) stijging van de kosten van extern personeel komt doordat het niet helemaal is gelukt om de grote benodigde toestroom van nieuw personeel geheel via onze eigen werving binnen te halen, waardoor meer personeel via een extern bureau is gecontracteerd.

De overige personele lasten betreffen:

	2024	begroot '24	2023
Kosten bedrijfsgezondheidszorg	€ 81.772		€ 39.069
Scholing en opleidingskosten	383.620		284.655
Overige vergoeding/toelagen	26.383		27.364
Personeelskantine	48.418		39.891
Werkkosten	92.185		97.718
Reis-en verblijfkosten	50.485		29.646
Arbovoorzieningen	313		367
Personeelsadvertenties	11.767		7.714
Personeelsverzekeringen	132.345		127.889
	€ 827.288	€ 1.033.000	€ 654.313

De kosten voor bedrijfsgezondheidsdienst zijn in 2024 verdubbeld, er is meer ingezet op:

2e-spoortrajecten	€ 4.000
Reïntegratietrajecten	€ 6.000
Arbeidsdeskundig onderzoek	€ 4.000
Begeleiding psycholoog	€ 7.000
Ziektewetdossiers	€ 10.000

De scholingskosten zijn gestegen in 2024. De beschikbare budgetten worden nu over het algemeen goed benut. Alleen voor scholing basisvaardigheden is er veel meer begroot dan uitgegeven, maar dit wordt vanaf 2025 ingehaald. De overige vergoedingen/toelagen liggen ongeveer gelijk aan die van vorig jaar. Hieronder vallen 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 hebben geholpen.

De kosten voor de personeelskantine zijn toegenomen. Dit komt voornamelijk door de hogere prijzen als gevolg van inflatie.

Hieronder volgt een opsomming van zaken die 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 gedaald in 2024 doordat het personeelsfeest dit jaar in de school is gevierd.

De reis- en verblijfkosten zijn toegenomen ten opzichte van 2023. Dit komt voornamelijk doordat de verhuizing van meubilair extern is verzorgd (€ 16.000).

De stijging van de post personeelsadvertenties heeft te maken met het ontwerp van een onderdeel van de website van de school; 'Werken bij'.

Ook de personeelsverzekeringen zijn verhoogd. Dit komt vanwege een verhoogde premie als gevolg van meer personeel.

De uitkeringsbedragen van het UWV betreffen docenten met zwangerschaps/geboorteverlof en een bijdrage vanuit het UWV aan transitievergoedingen (4.1.3). Deze vallen iets lager uit dan vorig jaar.

4.2 Afschrijvingen

De school schrijft af over zijn gebouwen en inventaris.

	2024	begroot '24	2023
Totaal afschrijvingen	€ 1.886.207	€ 1.187.000	€ 1.354.087

Het veel hogere bedrag aan afschrijvingen dan begroot, komt door vervroegde afschrijving op onze gebouwen. Dit vanwege het vernieuwbouwbesluit waarbij gebouwonderdelen die worden vervangen nog niet geheel waren afgeschreven.

Hieronder volgt de uitsplitsing.

4.2.1 Afschrijvingslasten materiële vaste activa

4.2.1.1 Afschrijving gebouwen

De totale afschrijvingslasten voor de gebouwen bedraagt € 1.534.268.

Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op elf gebouwdelen. In mei 2024 is onze vernieuwbouw van start gegaan. Op deze vernieuwbouw wordt nog niet afgeschreven. Zodra een deel van plannen is opgeleverd, zullen de afschrijvingskosten hier worden verantwoord.

In 2024 hebben vervroegde afschrijvingen plaatsgevonden voor de onderdelen kluisjesruimte, mediatheek, entree, gebruiksvergunningen en toiletten (gestart oktober 2023). De bouwkundige aanpassingen die hiervoor in de jaren 2008 t/m 2010 zijn gedaan, worden daarbij door nieuwe bouwkundige aanpassingen als het ware ongedaan gemaakt en dienen daarbij vanaf het moment van het besluit (11-10-2023) tot het moment van buiten gebruik stelling vervroegd te worden afgeschreven. De totale vervroegde afschrijving in 2024 komt daarbij uit een op een bedrag van € 782.248.

Een uitsplitsing van de afschrijvingen is terug te vinden onder de materiële vaste activa.

De afschrijvingspercentages zijn terug te vinden bij de waarderingsgrondslagen.

	2024	2023
Afschrijvingslasten gebouwen	€ 1.534.268	€ 957.262
Verlies dat ontstaan is door afstoting		
van een materieel actief	€ 0	€ 67.408
Totaal	€ 1.534.268	€ 1.024.670

4.2.1.2 Afschrijvingslasten inventaris

De totale lasten voor 2024 bedragen € 351.939.

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 2023 komt doordat er is geïnvesteerd in ICT (wifi, laptops personeel en firewall).

	2024	2023
Afschrijvingslasten inventaris	€ 351.939	€ 329.417

4.3 Huisvestingslasten

	2024	begroot '24	2023
4.3.1 Huurkosten	€ 256.821	€ 211.000	€ 182.575
4.3.2 Verzekeringen	97.781	107.000	86.292
4.3.3 Onderhoud	450.849	272.000	334.522
4.3.4 Energie en water	355.254	364.000	367.098
4.3.5 Schoonmaakkosten	431.037	396.000	430.023
4.3.6 Heffingen	133.853	112.000	179.271
4.3.7 Dotatie onderhoudsvoorziening	512.195	- 374.000	629.475
Totaal	€ 2.237.790	€ 1.088.000	€ 2.209.256

De stijging van de huurkosten komt voornamelijk door:

- de huur van het Boerenverdriet gedurende 2024 (€ 40.000)
- extra huur Karmel in 2024 (€ 24.000)

De kosten van de verzekering betreft onze brandverzekering. Deze zijn gestegen door een extra CAR verzekering ten behoeve van onze verbouwing.

De onderhoudskosten zijn op de volgende manier te splitsen:

	2024	2023
- Onderhoud door derden	€ 280.365	€ 168.123
- Serviceabonnementen	108.828	97.217
- Onderhoud eigen beheer	27.169	32.965
- Onderhoud tuin/sportveld	34.487	36.217
	€ 450.849	€ 334.522

De stijging van de onderhoudspost derden komt grotendeels door een drietal oorzaken:

- plaatsing, grondwerkzaamheden, aansluiten elektra ten behoeve van onze nieuwe noodlokalen € 55.000
- aanpassingen fietsenstalling € 16.000
- verplaatsing zonnepanelen € 44.000

De stijging van de post serviceabonnementen komt voornamelijk door indexaties van de contractbedragen.

Op onderhoud eigen beheer en tuin/sportveld heeft de school de kosten wat lager weten te houden.

Energie is gelukkig weer wat goedkoper geworden in 2024. Wel zijn er minder opbrengsten van onze zonnepanelen (geen terugleververgoeding meer op de hoofdgebouwaansluiting). Daarnaast zijn er extra kosten door het energieverbruik van Boerenverdriet.

De schoonmaakkosten zijn in 2024 (na een flinke stijging in 2023) zo goed als gelijk gebleven.

Dit ondanks indexatie van het schoonmaakcontract, maar door besparingen op andere onderdelen (glasbewassing en vloerreiniging) is dit gecompenseerd.

De post heffingen is lager dan in 2023. Dit komt vanwege de hoge kosten van de omgevingsvergunning van ons vernieuwbouwproject in dat jaar.

Daarnaast valt onze storting in onze meerjarenonderhoudsvoorziening veel lager uit.

Dit is vanwege de toevoeging van onze noodgebouwen aan de voorziening in 2023. Er lag een plan deze na de vernieuwbouw niet meer te gebruiken, maar gezien de hoge aanmelding van nieuwe leerlingen is het de verwachting dat deze nog vele jaren nodig zullen zijn. Dit alles leidt tot een lagere storting van zo'n € 117.000.

4.4 Overige lasten

4.4.1 Administratie- en beheerslasten

	2024	2023
Administratie en beheer	€ 69.613	€ 68.852
PR en informatieavonden	89.012	105.178
Accountantskosten	39.930	33.432
Deskundigenadvies	114.922	125.145
Begeleiding toptalenten	53.891	50.918
Salaris- en personeelsadministratie	87.706	79.122
Telefoon- en portokosten	33.360	28.715
Totaal	€ 488.434	€ 491.362

De kosten van administratie- en beheer zijn gedaald ten opzichte van 2023.

Dit komt voornamelijk doordat er wat minder is geïnvesteerd in extra PR activiteiten (daling van € 17.000). Jaarlijks wordt er geïnvesteerd in promotievideo's, folders themaklassen en scholenmarkt, advertenties open dagen, felicitatie geslaagde leerlingen en een brugklasboekje

De accountantskosten zijn als volgt uit te splitsen.

	2024	2023
Specificatie honorarium:		
4.4.1.1. Onderzoek jaarrekening	€ 39.930	€ 32.111
4.4.1.2. Andere controleopdrachten	0	0
4.4.1.3. Fiscale adviezen	0	0
4.4.1.4. Andere niet controledienst	0	1.150
Totaal	€ 39.930	€ 33.432

De lagere kosten van deskundigenadvies in 2024 komt doordat er minder deskundigheid van buiten de school is gehaald. In 2024 is op de volgende gebieden geïnvesteerd; tevredenheidsonderzoeken, vergunningen, optimalisering administratief personeelsplatform, werving conrectoren, digitale veiligheid.

De kosten van begeleiding toptalenten zijn nagenoeg gelijk gebleven.

De stijging van de kosten van de personeels- en salarisadministratie komt enerzijds door de stijging van het personeelsbestand en indexatie, daarnaast is er een abonnement afgesloten voor extra support.

De stijging van de telefoon- en portokosten komt enerzijds door gestegen telefoonkosten als gevolg van een uitbreiding van het aantal mobiele abonnementen en doordat meer telefoons beschikbaar zijn gesteld voor personeelsleden.

4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen

	2024	2023
Leerlingbegeleiding	36.874	28.339
Inventaris en apparatuur	27.466	15.805
Leer- en hulpmiddelen	151.026	97.863
Leermiddelen boeken	992.852	877.138
Licenties	227.198	200.426
Kosten ICT	62.894	76.677
Reproductie/drukkosten	93.802	73.279
Totaal	€ 1.592.112	€ 1.369.530

De kosten voor leerlingbegeleiding zijn gestegen. Dit komt voornamelijk door extra kosten voor de inkoop ambulante begeleiding vanuit de Mytyschool en extra inzet intern begeleider. Hiervoor ontvangt de school gelden vanuit het Samenwerkingsverband.

De kosten voor inventaris zijn gestegen. Dit komt voornamelijk door cilindersloten voor de kluisjes. Voorheen werd dit door de st. Fondsen gefinancierd. Kluisjes zijn benoemd tot kerndoel vandaar dat de kosten hiervan nu via 't Rijks lopen.

De kosten voor leer- en hulpmiddelen zijn zo'n € 53.000 toegenomen. Dit komt voornamelijk door de extra kosten voor leermiddelen TIV (techniek en innovatief vakmanschap) waarvoor we subsidie hebben ontvangen.

De kosten voor leermiddelen boeken zijn gestegen. Dit komt voornamelijk door een hogere prijs van het boekenpakket door indexaties.

De stijging van de post licenties komt voornamelijk doordat we meer licenties zijn gaan afnemen:

- softwarepakket Somtoday, uitbreiding aantal modules en indexatie (€ 10.000)
- wifi-licentie, in plaats van investeren in nieuw wifi-systeem (€ 13.000)

De daling van de kosten voor ICT komt doordat dat er in 2023 extra is geïnvesteerd in hardware ten behoeve van de beveiliging van de school.

4.4.3 Overige lasten

	2024	2023
Representatie	€ 48.646	€ 44.806
Testen en toetsen	65.208	49.652
Lasten bestuur	34.658	43.640
Lasten themaklassen	56.246	51.109
Kosten t.b.v. subsidieprojecten	300.474	70.259
Decanaat	42.799	29.015
Bijdrage leerlingenactiviteiten st. Fondsen	100.000	50.000
Verzekeringen	23.053	0
Lasten overig	60.358	35.596

De stijging van de kosten voor representatie komt door het personeelsfeest dit jaar intern is gevierd (en daardoor niet onder de werkkosten vallen).

De voornaamste kosten van 2024 zijn:

- intern personeelsfeest (€ 11.000)
- barbecue ouderkind toernooi
- kerstversiering school

De stijging van de lasten van testen en toetsen komt doordat er steeds meer met JIJ-toetsen werken. Deze toetsen zijn benodigd voor de metingen van de basisvaardigheden.

Vanuit de lasten van het bestuur worden lidmaatschap voor VO-raad en VOSABB bekostigd.

Daarnaast zijn er in 2023 extra kosten gemaakt om de statuten van de school te wijzigen, zodat er formeel weer is voldaan aan de actuele governance codes.

De lasten themaklassen betreffen de bijdrages aan de begrotingen voor leerlingactiviteiten van tto, technasium, cultuurklas en sportklas. Door stijging van het aantal leerlingen en stijging van het deelnamepercentage aan themaklassen zijn deze kosten gestegen.

De kosten ten behoeve van subsidieprojecten betreffen de kosten voor de volgende 4 projecten:

- POVO (subsidie bevordering doorstroom basis- naar voortgezet onderwijs)
- Erasmus + (subsidies internationaliseringsprojecten)
- basisvaardigheden
- VSV (voortijdig schoolverlaten, project kansenpakkers)

Vanaf schooljaar 2023-2024 is de loopbaanontwikkeling van leerlingen professioneler opgepakt.

Voor elke leerling zijn er ieder jaar activiteiten op het gebied van ervaringsgericht leren, die een bijdrage leveren aan loopbaanoriëntatie. Daar gaan meer kosten mee gepaard, vandaar de stijgende kosten ten opzichte van 2023.

Daarnaast boeken we bij de overige lasten de kosten voor leerlingenactiviteiten (€ 100.000, verdubbeling in vergelijking met vorig jaar). Dit is een extra bijdrage, omdat minder ouders de vrijwillige ouderbijdrage betalen.

Tenslotte zijn er de overige lasten. Hieronder vallen onder andere de kosten voor netwerken, waarin de school participeert (o.a. inkoopcentrum, cultuurprofiel scholen, BCP), kansengelijkheid, abonnementen en contributies, schoolpassen, MR.

Resumé

		2024	begroot '24	2023
4.4.1	Administratie en beheerslasten	€ 488.434	€ 458.000	€ 491.362
4.4.2	Inventaris, apparatuur en Leermiddelen	1.592.112	1.539.000	1.369.530
4.4.3	Overige	731.442	382.000	374.077
	Totaal overige lasten	€ 2.811.988	€ 2.379.000	€ 2.234.969

5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2024	begroot '24	2023
Saldo financiële baten en lasten	€ 378.785	€ 208.000	€ 286.897

Hieronder volgt de uitsplitsing van het saldo.

5.1 Rentebaten

	2024	begroot '24	2023
Rente uitstaande gelden	€ 419.186	€ 250.000	€ 329.420

Doordat de rentestanden in de loop van 2024 verder zijn opgelopen (laatste kwartaal weer iets gedaald) en de bouw wat vertraging heeft opgelopen, ontvangt de school een aanzienlijk rentebedrag over zijn rekening-courant saldo bij het schatkistbankieren. Dit was ten tijde van de opmaak van de begroting (oktober 2023) niet voorzien.

5.2 Rentelasten

	2024	begroot '24	2023
Rentelasten	€ 40.401	€ 42.000	€ 42.523

De 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. Daarnaast brengt het Warmtefonds rentelasten in rekening voor onze lening (2,35%).

WNT (WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE SECTOR EN SEMI PUBLIEKE SECTOR)

Complexiteitspunten		punten
complexiteitspunten gemiddeld totale baten	5,5-27,6 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		181.000
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	01-01-2024
Einde functie	31-12-2024
Omvang dienstbetrekking (fte)	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	156.644
Beloning betaalbaar op termijn	22.982
Subtotaal	179.626
Onverschuldigd betaald en niet terug ontvangen bedrag	0
Bezoldiging	179.626
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
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	01-01-2023
Einde functie vorig verslagjaar	31-12-2023
Taakomvang (fte) vorig verslagjaar	1,00
Dienstbetrekking vorig verslagjaar	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen in vorig verslagjaar	129.016
Beloning betaalbaar op termijn in vorig verslagjaar	21.293
Totale bezoldiging in vorig verslagjaar	150.309
Individueel toepasbaar bezoldigingsmaximum vorig verslagjaar	173.000

Topfunctionarissen en degenen die nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 2.100 of minder , specificatie

Volgnummer	Naam	Functie
1	C.P.M. van Oorschot	voorzitter bestuur
2	Y.J.J.M. Kammeijer	secretaris bestuur
3	E. Prent	bestuurslid
4	P.W.J. Hoek	bestuurslid
5	L.G.M. van der Beek	bestuurslid
6	A.N.S.H.M. du Pont	bestuurslid
7	F.J.W. van den Elshout	bestuurslid
8	M.J.W.F van der Steen	bestuurslid

Datum opmaak van de jaarrekening: 19-3-2025

Datum vaststellen van de jaarrekening: 11-6-2025

De heer C.P.M. van Oorschot

voorzitter bestuur

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

secretaris

De heer L.C.M. de Rond

De heer M.W.J.F van der Steen

Mevrouw E.E.H.C. van den Bosch

De heer P.W.J. Hoek

De heer A. du Pont

Mevrouw E. Prent

De heer F.J.W. van den Elshout

De heer A.C.M. Buijsen



OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het bestuur van Stichting RSG 't Rijks te Bergen op Zoom

Eindhoven, 12 juni 2024

Wijs Accountants B.V.

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 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting RSG 't Rijks te Bergen op Zoom gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting RSG 't Rijks op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 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 2024.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de staat van baten en lasten over 2024; 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 2024 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 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

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de 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 op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 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 2024 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 met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024. 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 fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd 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 instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur 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 afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude ontdekken.

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024, 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 fraude of fouten,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het bestuur 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, 2 juni 2025
Crowe Foederer Audit & Assurance B.V.

T.M.M. van Lierop MSc RA

BIJLAGEN

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

SAMENWERKINGSVERBANDEN

Bestuurlijk

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.

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

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.

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)

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.

Onderwijskundig

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.

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 vervolgopleidingen 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.

'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.

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

AANSLUITING JAAROVERZICHT 2024 DUO MET JAARREKENING RSG 't RIJKS

Totaal inkomsten RSG 't Rijks volgens DUO jaaroverzicht	24.710.551
Totaal inkomsten jaarrekening RSG 't Rijks	26.255.731
Verschil	-1.545.180
Verklaring:	
Subsidie POVO (via DUS-i*)	-51.082
Subsidie praktijkgericht havo (via DUS-i*)	-28.575
Subsidie pilot praktijkgerichte programma tl en gl (via DUS-i*)	-31.479
Subsidie TIV (via DUS-i*)	-75.000
Subsidie doorstroom OD naar OP (via DUS-i*)	-4.167
Subsidie basisvaardigheden (via DUS-i*)	-927.034
Subsidie RAL/RAP via penvoerder OMO	-767
Subsidie Sterk Techniek Onderwijs via penvoerder Brabantse Wal	-116.177
Subsidie VSV kansenvakkers via penvoerder Curio	-47.758
Subsidie zij-instroom nog te besteden	20.152
Subsidie zij-instroom terug te betalen	-5.612
Subsidie SDE via RVO	-688
Subsidie lerarenbeurs, besteed uit vorig jaar	-31.409
Gedetacheerde leerlingen	173.722
Ontvangen doorbetaling SWV	-419.306
	-1.545.180

* Ministerie splitst de subsidies OCW in DUO en DUS-i

DUO = Dienst Uitvoering Onderwijs

DUS = Dienst Uitvoering Subsidies aan Instellingen

* Verdere afkortingen

RVO = Rijksdienst voor Ondernemers

SWV = SamenwerkingsVerband

OMO = Ons Middelbaar Onderwijs

POVO = samenwerking tussen het PO en VO (warme overdracht)

VSV = Voortijdig SchoolVerlaten

TIV = Techniek en Innovatief Vakmanschap

RAP = Regionale Aanpak Personeelstekort

Overzicht hoofd- en nevenfuncties

(gedurende kalenderjaar 2024)

L.C.M. de Rond

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

Nevenfuncties, alle nevenfuncties onbezoldigd:

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

C.P.M. van Oorschot

Hoofdfuncties: directeur Van Oorschot Advies BV

Finance-Manager Universiteitsdienst TU Delft

Nevenfuncties, bezoldigd:

- Lid Raad van Commissarissen Stichting Wooncompas in Ridderkerk (tot mei 2024).
- Voorzitter van Raad van Toezicht van Woningstichting Woensdrecht (vanaf september 2024)
- Interim-directeur Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal BV (vanaf november 2024)

L. van der Beek (tot 1 december 2024)

Hoofdfunctie: Wethouder Sociaal Domein gemeente

Woensdrecht

Nevenfuncties, onbezoldigd:

- Intergemeentelijke Sociale dienst Brabantse Wal, voorzitter dagelijks bestuur
- Werkvoorzieningschap West Noord-Brabant, vice voorzitter dagelijks bestuur
- Gemeenschappelijke regeling Openbare gezondheidszorg. GGD West Brabant, bestuurslid
- Cycling Ambassadors West-Brabant, lid
- Zorg- en veiligheidshuis, Bergen op Zoom, lid raad van bestuur
- Algemeen bestuur RBL (schoolverzuim), bestuurslid en plaatsvervangend voorzitter
- Commissie arbeidsmarktbeleid regio West Brabant, vice voorzitter

Y.J.M.M Kammeijer-Luycks

Nevenfunctie, onbezoldigd:

- Lid Raad van Toezicht Tituel

A.N.S.H.M du Pont

Hoofdfunctie: Teamleider Open Defence Academy (sectie

Onderwijs en Vorming van de Nederlandse Defensie Academie)

Nevenfuncties: geen

P.W.J. Hoek

Hoofdfunctie: Wethouder en loco-burgemeester van de gemeente Tholen

Nevenfunctie, onbezoldigd:

- Lid hoofdbestuur SGP, onbezoldigd
- Lid Raad van Toezicht VGS, onbezoldigd

E. Prent

Hoofdfunctie: Wethouder gemeente Steenbergen

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.
- lid van het algemeen bestuur van het West-Brabants Archief.
- lid van het algemeen bestuur van de Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord.
- lid van het Algemeen Bestuur van de GGD West-Brabant.
- lid van de Bestuurstafel sociaal domein/ jeugd op niveau.
- lid van de Raad van Bestuur van het zorg- en veiligheidshuis De Markiezaten.
- Lid van de stuurgroep Riskfactory

F.J.W. van den Elshout

Hoofdfunctie: Zelfstandig ondernemer (advies & interimmanagement)

Nevenfuncties: geen

M.W.J.F. van der Steen (vanaf 26 augustus 2024)

Hoofdfunctie: geen

Nevenfuncties: alle onbezoldigd

- Stichting Vastenavond Bergen op Zoom : Lid Commissie Optocht
- Genootschap Heeren van het Goede Leven, Bergen op Zoom
- School voor Geschiedenis, docent Vroege bedrijvigheid & industrie Bergen op Zoom

Publicatie Financiële Gegevens



Dienst Uitvoering Onderwijs
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en
Wetenschap

Sector:
Groepering

VO
SSG3

Naam:
Bevoegd gezag:
Plaatsnaam:

Stichting RSG 't Rijk
41555
BERGEN OP ZOOM

Legenda grafieken
Instelling
Gemid. groepering

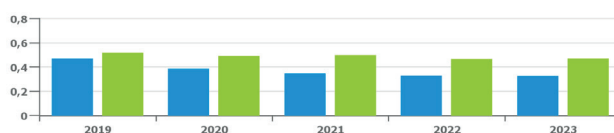


Balans (* EUR 1000,-)	2019	2020	2021	2022	2023
Activa					
Balans voor of na resultaatbestemming			Na	Na	Na
Immateriële vaste activa					
Materiële vaste activa	11.199	14.734	16.193	15.386	14.781
Financiële vaste activa					
Totaal vaste activa	11.199	14.734	16.193	15.386	14.781
Voorraden					9
Vorderingen	1.785	1.827	2.036	927	1.267
Effecten					
Liquide middelen	3.141	2.962	5.108	7.286	11.903
Totaal vlottende activa	4.926	4.789	7.144	8.212	13.178
Totaal activa	16.125	19.523	23.337	23.599	27.959
Passiva					
Eigen vermogen	7.483	7.485	7.996	7.634	8.977
Aandeel in het groepsvermogen dat niet aan de rechtspersoon toekomt					
Totaal van groepsvermogen	7.483	7.485			
Voorzieningen	4.761	4.257	4.939	5.522	6.269
Langlopende schulden	1.619	4.800	6.501	6.242	5.983
Kortlopende schulden	2.262	2.981	3.900	4.200	6.730
Totaal passiva	16.125	19.523	23.337	23.599	27.959
Staat van baten en lasten (* EUR 1000)					
Baten	2019	2020	2021	2022	2023
Rijksbijdragen	18.748	18.094	21.148	21.910	23.751
Overige overheidsbijdragen en-subsidies	1.129	1.197	1.276	1.352	1.492
College-, cursus-, les- en examengelden					
Baten werk in opdracht van derden					
Overige baten	120	112	168	197	121
Totaal van baten	19.997	19.403	22.591	23.459	25.365
Lasten					
Personeelslasten	15.785	15.528	16.240	17.967	18.510
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	660	788	1.086	1.089	1.354
Huisvestingslasten	1.191	1.313	2.746	1.471	2.209
Overige lasten	1.886	1.737	1.969	2.123	2.235
Doorbetalen aan schoolbesturen					
Verstrekte subsidies					
Totaal van lasten	19.522	19.366	22.041	22.650	24.309
Totaal van saldo baten en lasten	475	38	550	809	1.056
Gerealiseerde herwaardering					
Financiële baten en lasten			-40		
Financiële baten	9	1	6	23	329
Financiële lasten	104	37	46	51	43
Resultaat voor belastingen	381	2	511	780	1.343
Belastingen					
Resultaat uit deelnemingen					
Resultaat na belastingen	381	2	511	780	1.343
Aandeel in het geconsolideerde resultaat dat niet aan de rechtspersoon toekomt					
Nettoresultaat na belastingen	381	2	511	780	1.343
Investerings (* EUR 1000)	2019	2020	2021	2022	2023
Investerings - Gebouwen	0	4.056	1.538	96	359
Investerings - Terreinen					
Inventaris en apparatuur	144	268	1.015	187	390
Andere vaste bedrijfsmiddelen					
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	1.086	0			
Niet aan het productieproces dienstbare materiële vaste activa					
Totaal van materiële vaste activa	1.231	4.324	2.553	283	749

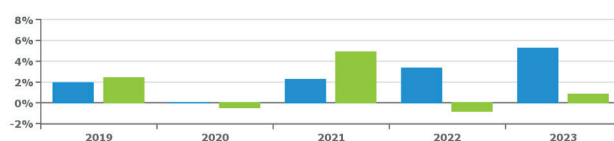
Kengetallen	2019	2020	2021	2022	2023	Gem SSG3 2023
Kengetallen financiële positie						
Solvabiliteit I	0,46	0,38	0,34	0,32	0,32	0,46
Solvabiliteit II	0,76	0,6	0,55	0,56	0,55	0,66
Liquiditeit (current ratio)	2,18	1,61	1,83	1,96	1,96	2,19
Rentabiliteit	1,9%	0,0%	2,3%	3,3%	5,2%	0,8%
Kengetallen overig						
Weerstandsvermogen exclusief materiële vaste activa	-19,8%	-40,1%	-38,8%	-35,4%	-24,4%	5,54%
Weerstandsvermogen	37,4%	38,6%	35,4%	32,5%	34,9%	26,8%
Kapitalisatiefactor	0,37	0,37	0,40	0,43	0,59	0,45
Liquiditeit (quick ratio)	2,18	1,61	1,83	1,96	1,96	2,19
Huisvestingsratio	7,8%	9,1%	15,6%	9,8%	12,9%	6,8%
Personeelslasten / rijksbijdragen	84,2%	85,8%	76,8%	82,0%	77,9%	84,6%
Personeelslasten / totaal lasten plus financiële lasten	80,4%	80,0%	73,5%	79,1%	76,0%	79,5%
Personeelslasten / totaal baten plus financiële baten	78,9%	80,0%	71,9%	76,5%	72,0%	78,9%
Algemene reserve / totaal baten plus financiële baten	9,3%	10,8%	10,2%	6,7%	6,3%	16,4%
Voorzieningen / totaal baten plus financiële baten	23,8%	21,9%	21,9%	23,5%	24,4%	11,1%
Rijksbijdragen / totaal baten plus financiële baten	93,7%	93,2%	93,6%	93,3%	92,4%	93,2%
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / totaal baten plus financiële baten	5,6%	6,2%	5,6%	5,8%	5,8%	1,6%
Investerings huisvesting / totaal baten plus financiële baten	0%	20,9%	6,8%	0,4%	1,4%	1,2%
Investerings inventaris en apparatuur / totaal baten plus financiële baten	0,7%	1,4%	4,5%	0,8%	1,5%	2,0%
Netto werkkapitaal	13,3%	9,3%	14,4%	17,1%	25,1%	19,1%
Contractactiviteiten / totaal baten plus financiële baten	0%	0%	0%	0%	0%	0,0%
Contractactiviteiten / Rijksbijdragen	0%	0%	0%	0%	0%	0,0%

Organisatie t.o.v. gem. van SSG3

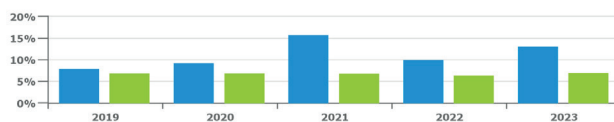
Solvabiliteit I



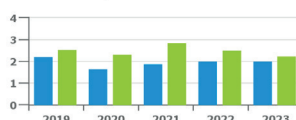
Rentabiliteit%



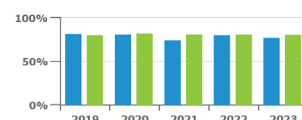
Huisvestingsratio



Liquiditeit current ratio



Personeelslasten / totaal lasten plus financiële lasten



Regionale Scholengemeenschap 't Rijks

gymnasium, atheneum, havo en mavo

Burgemeester Stulemeijerlaan 24

4611 EG Bergen Op Zoom

t 0164 - 242 150

f 0164 - 256 534

e info@rsgrijks.nl

w www.rsgrijks.nl

