

JAARVERSLAG 2020

Inhoud

1. VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT (RvT)	
1.1 Samenstelling	5
1.2 Nevenfuncties en vergoeding toezichthouders	5
1.3 Taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden	6
1.4 Zelfevaluatie.....	6
1.5 Ontwikkelingen en resultaten RSG Enkhuizen	7
1.6 Planning en control cyclus en financiële situatie	7
1.7 Contacten stakeholders	7
2. BESTUURSVERSLAG	
2.1 Algemene informatie	8
2.2 Governance.....	14
2.3 Onderwijs	15
2.4 Onderzoek.....	22
2.5 Internationalisering	22
2.6 Personeel	23
2.7 Huisvesting.....	29
2.8 Regionale samenwerking	29
2.9 Toelichting op de financiële positie.....	32
2.10 Analyse van het resultaat... ..	35
2.11 Continuïteitsparagraaf.....	37
3. JAARREKENING	
3.1 Balans na voorgestelde resultaatbestemming per 31 december 2020... ..	48
3.2 Staat van baten en lasten 2020.....	50
3.3 Kasstroomoverzicht over 2020... ..	51
3.4 Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten.....	52
3.5 Overige gegevens.....	60
Accountantsverklaring.....	69

1. VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT 2020

1.1.Samenstelling

Naam	Functie RvT	Professionele functie	Zittingstermijn	
Dhr. J.P.M. Jong	Voorzitter	Directeur Matth. Verdegaal B.V. Interimmanager Jong Kloosterhof Advies B.V.	01-01-2017	01-01-2022
Dhr. W.H. Karsemeijer	Lid, voorzitter Auditcommissie	Gepensioneerd	01-01-2017	01-01-2021
			20-10-2020 afgetreden	
Mevr. drs. A. van der Meij	Vice voorzitter	Bestuursadviseur Gemeente Almere	01-01-2019	01-01-2023
Mevr. M.J.L. Terpstra	Lid, per 20-10-2020 aangesteld als voorzitter van de Auditcommissie	College van bestuur Scio Groep voor opvang en Onderwijs	01-01-2019	01-01-2023

Mutaties

Op 1 januari 2020 is dhr. Jong voorzitter en mevr. Van der Meij vice voorzitter geworden van de RvT. Op 20 oktober 2020 heeft dhr. Karsemeijer aangegeven dat hij per direct zijn functie als lid van de RvT en als voorzitter van de Auditcommissie om persoonlijke redenen neer wil leggen. Mevr. Terpstra is op 20 oktober 2020 voorzitter geworden van de Auditcommissie.

Auditcommissie

De RvT wordt geadviseerd door de Auditcommissie. Deze commissie bestaat uit Mevr. Terpstra (voorzitter) en dhr. Nederhoff (extern lid).

1.2. Nevenfuncties en vergoeding toezichthouders

Naam	Nevenfuncties	Bezoldiging
Dhr. J.P.M. Jong	-	-
Dhr. W.H. Karsemeijer	Voorzitter Stichting Tootennis Hoorn	Onbezoldigd
Mevr. drs. A. van der Meij	Havenmeester Watersport Vereniging de Blocq van Kuffeler Almere Belangenbehartiger Herenboeren	Onbezoldigd
Mevr. M.J.L. Terpstra	Penningmeester bij Kindwijzer	Onbezoldigd

Belangenverstrengeling

De RvT bewaakt nauwkeurig of de nevenfuncties van de leden niet conflicteren met het lidmaatschap van de raad. Van ongewenste belangenverstrengeling is in 2020 niets gebleken.

Bezoldiging toezichthouders

De vergoeding van de leden van de RvT is gekoppeld aan de door de VTOI gehanteerde normen. Hier werd in het verslagjaar 2020 niet van afgeweken. Voor een verdere toelichting op de bezoldigingen van de toezichthouders wordt verwezen naar de jaarrekening 2020 in dit jaarverslag.

1.3. Taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden

De RvT is de werkgever van het College van Bestuur (CvB), ziet toe op de uitvoering van de taken en bevoegdheden van het CvB en is indien gewenst het klankbord voor en de adviseur van het CvB.

Taken zijn:

- Benoemen, schorsen, ontslaan en vaststellen van de beloning van de leden van het CvB;
- Beoordelen en vaststellen van het strategisch beleid, de begroting, de jaarrekening en het jaarverslag;
- Toezien op het naleven van de wettelijke verplichtingen;
- Toezien op de rechtmatige verwerving en besteding van de middelen;
- Evalueren van het door het CvB voorgenomen en uitgevoerde beleid;
- Toezien op het naleven van de Code Goed Bestuur;
- Aanwijzen van een externe accountant die verslag uitbrengt aan de RvT.

Voor een juiste invulling van zijn taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden hanteert de RvT het Reglement Raad van Toezicht (Reglement) en een Toezichtagenda. Het Reglement voorziet in de nadere uitwerking van statutaire- en wettelijke regels en benoemt hierin de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de RvT. Verder zijn in het Reglement het toezichthoudend instrumentarium, de richtlijnen voor de Planning & Control en de werkwijze van het toezicht vastgesteld.

Het toezicht op de rechtmatige verwerving en besteding van de middelen heeft de RvT gedelegeerd naar de Auditcommissie. Het Reglement Auditcommissie RvT Enkhuizen (Reglement Auditcommissie) regelt de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de Auditcommissie. De voorzitter van de RvT en de voorzitter van de Auditcommissie zien beiden toe op de inachtneming van het Reglement Auditcommissie.

De Toezichtagenda wordt jaarlijks geactualiseerd en voorziet in de jaarplanning van activiteiten, rapportages en behandelmomenten. De voortgang van en realisatie van de agenda wordt door de voorzitter bewaakt. De Toezichtagenda voor het jaar 2020 is herijkt tijdens de zelfevaluatie op 1 november 2019.

Structurele en incidentele contactmomenten RvT

Regulier:

De RvT is in 2020 negen keer bij elkaar gekomen en heeft daarmee aan zijn statutaire verplichtingen voldaan (zie ook paragraaf 1.5). Door de Covid-19 crisis is vier keer fysiek en vijf keer via Teams digitaal vergaderd.

De RvT stemt de vergaderdata af op de Toezichtagenda en de Planning & Control cyclus van de RSG-Enkhuizen. Door de coronacrisis zijn er meerdere extra overlegmomenten geweest.

Niet regulier:

Op 19 en 25 november is de RvT extra bij elkaar gekomen in verband met het onverwachte aftreden van dhr. Karsemeijer.

In 2020 lag de focus van de RvT vooral op de coronacrisis en de gevolgen daarvan voor de school.

Op hoofdlijnen zijn alle agendapunten uit de toezichtsagenda aan de orde geweest. Echter, door de druk van de coronacrisis was er minder ruimte voor verdiepende onderwijskundige thema's zoals schoolplan, lesbezoeken, etc. De RvT heeft de wens om met regelmaat een specialist uit te nodigen om een verdiepingsslag te maken en zich te laten informeren over een specifiek thema.

De RvT heeft in 2020 onder andere de volgende onderwerpen besproken:

- De meerjarenbegroting 2020-2024
- Het Schoolplan
- De jaarrekening 2019, de resultaatbestemming 2019 en het accountantsverslag 2019
- De onderwijsinhoudelijke rapportages en prognoses van leerlingenaantallen
- De AVG rapportage
- De risico-inventarisatie en evaluatie
- Evaluatie compliance in het kader van de Code Goed Bestuur
- De zelfevaluatie
- De kwartaalrapportages

1.4. Zelfevaluatie

De evaluatie in het najaar van 2019 heeft drie ontwikkelpunten opgeleverd, waar de RvT zich aan heeft gecommitteerd:

Bouwen aan het team en leren. Meer inzicht in de competenties en kwaliteiten van ieder lid, zodat de RvT nog beter gebruik maakt van ieders toegevoegde waarde (rol- en taakverdeling en eigenaarschap). Maar ook aandacht besteden aan het individueel en gezamenlijk verder ontwikkelen van de competenties en kwaliteiten van de leden;

Resultaatgericht toezichthouden effectueren. De kaders voor het resultaatgericht toezichthouden zijn wet- en regelgeving (planning & control cyclus en managementrapportages) en de bevindingen van de inspectie, de accountant en de auditcommissie. Om als RvT de toezichthoudende rol goed te kunnen uitoefenen is het van belang dat de leden hun observaties met elkaar delen en bij voorkeur gezamenlijk standpunten bepalen en/of vragen formuleren. Maar ook dat de leden aan het CvB aangeven waar de informatie aan moet voldoen om hun taken goed te kunnen uitoefenen;

Start maken met waarden gericht toezichthouden. Opstellen van een visie op waardengericht toezichthouden. Kernvragen zijn: wat vinden wij van belang, wat willen wij bereiken en wat betekent dit voor de wijze waarop wij invulling geven aan onze toezichthoudende rol (ijkpunten, portefeuilleverdeling, commissies).

Door de coronacrisis is vanuit de adviserende en ondersteunende rol van de RvT in het afgelopen jaar vooral prioriteit gegeven aan het toezichthouden op de kwaliteit en toegankelijkheid van het (digitale) onderwijs voor zowel de leerkrachten als de leerlingen van het RSG Enkhuizen. Eind 2020 hebben is wel een start gemaakt met het gezamenlijk voorbereiden van de RvT vergaderingen (observaties delen en gezamenlijk standpunten bepalen en/of vragen formuleren), is er een oplegger voor de vergaderstukken ontwikkeld en is er een start gemaakt met het werken met aandachtsgebieden. Dhr. De Jong is het directe aanspreekpunt voor het CvB, mevr. Terpstra richt zich op de financiën en bedrijfsvoering en mevr. Van der Meij gaat de mogelijkheden verkennen voor meer samenwerking in de regio.

1.5. Ontwikkelingen en resultaten RSG Enkhuizen

In 2020-2021 telt de brugklas 300 leerlingen (totaal 1473 leerlingen), dit zijn 23 leerlingen minder dan in het vorige schooljaar. De verwachting is dat deze daling – door de demografische krimp - in de komende jaren geleidelijk verder zal doorzetten. Positief is dat de onderwijsresultaten in 2020 laten zien dat alle afdelingen - ondanks de coronacrisis - voldoende scores op de examenresultaten en op alle meerjarige indicatoren van de inspectie. Voor het eerst sinds jaren laat geen enkele indicator een risico zien. Ondanks dit positieve resultaat is het belangrijk om de vinger aan de pols te houden omdat nog niet goed in te schatten is wat de effecten van de coronacrisis op eventuele onderwijsachterstanden en resultaten in 2021 zullen zijn. Bovendien is in 2020 het landelijk examen niet doorgegaan.

In 2020 is de schoolleiding van het RSG gestart met het uitvoeren van het schoolplan. Dit schoolplan bepaalt de koers van de school voor de komende 4 jaren. Ijkpunten van het plan zijn leren-leren, leren-leven en leren-kiezen. Om dit bereiken bestaat het plan uit 9 strategische pijlers: Formatief evalueren, Brede vorming, Doelgericht mentoraat, Kerncurriculum bepalen, Organisatie optimaliseren, Hoge eisen stellen, Veilige en lerende cultuur en Ontwikkelen (persoonlijk) leiderschap. De activiteiten worden gemonitord zodat de voortgang bewaakt wordt en tijdig passende maatregelen getroffen kunnen worden.

Voor de korte termijn focust de RvT zich in 2021 op de effecten van de coronacrisis op de mogelijke onderwijsachterstanden en -resultaten en op de realisatie van het Schoolplan. Voor de langere termijn is ook het voorsorteren op de krimp van de instroom van belang. Daarom starten we in 2021 met verkennende gesprekken met de RvT en het CvB van het Martinuscollege.

1.6. Planning en control cyclus en financiële situatie

De jaarrekening en het verslag van het bestuur zijn door de RvT goedgekeurd. De begroting voor 2021 is eveneens goedgekeurd door de RvT. Bij de besluitvorming heeft de RvT gebruik gemaakt van het advies van de Auditcommissie. Door middel van kwartaalrapportages wordt de RvT gedurende het schooljaar door het CvB geïnformeerd. De Auditcommissie heeft ook bekeken in hoeverre de uitkomsten van het onderzoek naar de structuur en invulling van de financiële rapportages (2020) zijn verwerkt in de huidige verantwoordingsdocumenten.

Mede naar aanleiding van dit onderzoek is de behandeling van de meerjarenbegroting dit jaar voor het eerst losgekoppeld van de behandeling van de jaarbegroting. De meerjarenbegroting en de daarmee samenhangende meerjaren investeringsbegroting zal pas in het voorjaar van 2021 aan de RvT voorgelegd worden. In deze begrotingen zullen de financiële gevolgen van het nieuwe schoolplan duidelijk worden. Dit schoolplan 2020-2024 is door de RvT goedgekeurd. De jaarrekening is gecontroleerd door Van Ree accountants. De samenwerking met de accountant is naar tevredenheid verlopen

1.7. Contacten stakeholders

Als gevolg van de Covid-19 beperkingen hebben de leden van de RvT geen mogelijkheid gehad om fysiek een aantal lessen bij te wonen. Zodra hier weer ruimte voor ontstaat zal dit ingepland gaan worden. Het ingeplande bezoek van RvT leden aan een MR vergadering is in 2020 om dezelfde reden niet doorgegaan. De voorzitter onderhoudt periodiek contact met de voorzitter van de MR. De RvT heeft in 2020 digitaal overlegd met de schoolleiding van het RSG. Het overleg stond in het teken van het delen van ervaringen met het managen van de school in een crisissituatie.

1. BESTUURSVERSLAG

2.1 Algemene informatie

Bestuursvorm: openbare stichting Regionale Scholengemeenschap Enkhuizen.

Boendersveld 3, 1602 DK Enkhuizen

Telefoon: 0228-350800 Website: www.rsg-enkhuizen.nl

Profiel Stichting

De RSG Enkhuizen is een VO-school en biedt in schooljaar 2020-2021 atheneum-, havo- en vmbo-tl-onderwijs 1473 leerlingen. De school wordt bestuurd door het CvB, dat verantwoordelijk is voor de school en voor de kwaliteit van het openbaar VO dat het haar leerlingen biedt. Het CvB richt zich op visieontwikkeling, zet dit om in strategisch beleid en formuleert hieruit concrete door de school te behalen doelen. De RvT ziet erop toe dat de doelen worden gerealiseerd en toetst deze.

De verdeling van bevoegd- en verantwoordelijkheden tussen het CvB en de RvT is vastgelegd in de statuten en het bestuursreglement. In het managementstatuut is de doormandatering van bevoegd- en verantwoordelijkheden aan de afdelingsdirectie beschreven. De school legt de bevoegdheden en verantwoordelijkheden zo laag mogelijk in de organisatie, waardoor professionele ruimte voor medewerkers ontstaat.

2.1.1. Doelstelling van de organisatie

De missie van de school luidt: "Een levende school, een school voor je leven!"

De missie geeft aan dat er voortdurend wordt gewerkt aan het optimaliseren van het onderwijsproces en alle daartoe ondersteunende activiteiten en dat diverse activiteiten zorgen voor een uitdagend schoolleven. De opgedane kennis, inzichten en vaardigheden en de voorbereiding op een leven lang leren maakt de RSG Enkhuizen in combinatie met goede herinneringen van de leerlingen aan de schooljaren tot een school voor het leven.

Streefprofiel van de school

De RSG richt zich op ontplooiing van elke leerling, de interactie tussen leerling en docent is het krachtigste middel dat de school kan inzetten. De RSG wil een school zijn waar de docent de leerling niet beoordeelt op wat hij/zij niet kan, maar juist naar boven weet te halen waar hij/zij wél goed in is of kan worden. De school spant zich in de leerling daarvan bewust te maken en te prikkelen om met het aanwezige talent aan de slag te gaan en het maximale uit zichzelf te halen. Daarbij wil de school ook als geheel aansprekende resultaten behalen. Het motto van de school is: we bieden méér dan een diploma.

De schooltijd heeft een enorm vormende impact op leerlingen in deze fase van hun groei en ontwikkeling; de RSG Enkhuizen stimuleert in deze belangrijke periode individuele groei, door het bieden van begeleiding en collectieve coaching in een vertrouwde omgeving waarbij de school als een oefenplaats wordt beschouwd. Dit impliceert een benadering door de school waarin de juiste balans bestaat tussen enerzijds de leerling als individu met eigen talenten, behoeftes en ambities en anderzijds het stimuleren van een cultuur waarin samenwerkend leren en sociaal gedrag gestimuleerd worden. Hiermee wil de school ook publieke waarde creëren waarbij uitvoering wordt gegeven aan de drie kernfuncties van het onderwijs: kwalificatie, socialisatie en subjectivering.

De RSG Enkhuizen biedt een gevarieerd aanbod, waardoor leerlingen worden uitgedaagd te leren en te werken. De leeromgeving in de zin van interne cultuur is gericht op veiligheid, geborgenheid en gekend worden, waardoor iedereen binnen de school zich veilig voelt; een voorwaarde voor groei en ontwikkeling.

Door leerlingen de kans te bieden over te stappen naar andere leerjaren of afdelingen - en bij uitzondering naar een ander type onderwijs - wanneer de ontwikkeling en de prestaties van de leerling daartoe aanleiding geven, wordt inhoud aan het motto gegeven. Als de leerling van school gaat, heeft hij niet alleen een passend diploma, maar heeft hij ook genoeg lerend vermogen ontwikkeld en sociale bagage meegekregen om goed toegerust verder te gaan op de eigen weg in de complexe en snel veranderende maatschappij, waarin steeds hogere eisen worden gesteld. De leerling is een wereldburger in spé die heeft ervaren dat leren leuk kan zijn én nuttig is, wat leidt tot een zelfbewuste nieuwsgierige blik op de eigen toekomst.

Wezenskenmerken openbaar onderwijs

De RSG Enkhuizen is een openbare school en draagt bij aan de ontwikkeling van de leerlingen met aandacht voor de levensbeschouwelijke, godsdienstige en maatschappelijke waarden zoals die leven in de Nederlandse samenleving, met onderkenning van de betekenis van de verscheidenheid van die waarden.

Essentiële kenmerken van het openbaar onderwijs zijn pluriformiteit, algemene toegankelijkheid, bereikbaarheid en neutraliteit ten aanzien van godsdienst en levensbeschouwing.

De wezenskenmerken van openbaar onderwijs leiden tot een vijftal kernwaarden:

Kernwaarde 1: "iedere leerling welkom".

Algemene toegankelijkheid betekent dat onderscheidende kenmerken, zoals afkomst en levensovertuiging, geen rol mogen spelen bij de toelating. Dit betekent overigens niet dat de school alle kinderen moet toelaten, de schoolsoorten die geboden worden en het ondersteuningsprofiel bepalen de grenzen.

Kernwaarde 2: "iedereen benoembaar"

Algemene toegankelijkheid betekent ook dat aan medewerkers de eis gesteld wordt dat zij kunnen en zullen handelen overeenkomstig de beginselen van het openbaar onderwijs. Vanzelfsprekend moeten leraren bevoegd en bekwaam zijn.

Kernwaarde 3: "Wederzijds respect"

Het gaat hierbij om goede omgangsvormen in de dagelijkse praktijk, maar ook om respectvol omgaan met levensbeschouwelijke overtuigingen van leerlingen en leraren. Van iedereen binnen de school wordt verwacht dat er respectvol wordt omgegaan met de levensovertuiging van een ander. Van het personeel wordt terughoudendheid verwacht in het uitdragen van de eigen levensbeschouwing.

Kernwaarde 4: "Waarden en normen"

De RSG Enkhuizen besteedt aandacht aan levensbeschouwelijke en maatschappelijke waarden in de Nederlandse maatschappij. Juist met het oog op diversiteit moet ook het belang van de verworvenheden van onze democratische rechtsstaat aan de orde komen. Deze verworvenheden vormen de kaders waarbinnen ieders levensovertuiging binnen het openbaar onderwijs ruimte krijgt in relatieve neutraliteit ten opzichte van elkaar.

Kernwaarde 5: "Van en voor de samenleving"

Een openbare school is van en voor de (regionale) samenleving. In dit verband zijn begrippen als democratische organisatie, behoorlijk bestuur, openheid, openbaarheid, zeggenschap en participatie van betrokkenen van groot belang. 'De school van én voor de samenleving' doet recht aan het karakter van het openbaar onderwijs en benadrukt dat de aandacht niet alleen gericht is op interne, maar ook op externe aspecten.

De RSG Enkhuizen geeft deze kernwaarden inhoud in de dagelijkse praktijk in de manier waarop wij met elkaar omgaan in de school, maar ook door gedurende het jaar veel aandacht te besteden aan brede vorming en het bieden van een programma voor burgerschap. Dit krijgt onder andere vorm in diverse projecten zoals bijvoorbeeld het Multiculti-project, de Respectweek en Paarse Vrijdag. Daarnaast krijgen deze kernwaarden vorm in de reglementen, zoals bijvoorbeeld het pestprotocol en de samenwerkingsrelaties van de school met gemeenten, politie (Convenant Veilige School) en met instanties tegen alcohol- en drugsmisbruik. De school wil transparant zijn en op heldere wijze communiceren met de omgeving, het afleggen van verantwoording is van groot belang. Medezeggenschap, horizontale dialoog en klankbordgroepen worden in dit verband actief opgezocht. Een goede verstandhouding tussen de leerlingen, de ouders en school is van cruciaal belang.

De RSG Enkhuizen is een openbare school voor atheneum, havo en vmbo-tl. Binnen alle drie afdelingen heeft de school in de onderbouw een afdeling tweetalig onderwijs en is daarmee een tto-junior school. In de bovenbouw wordt versterkt talenonderwijs aangeboden in de vorm van Cambridge Engels (atheneum, havo en vmbo-tl), Enterprise (havo) en het Pre-U programma Global Perspectives. Alle leerlingen kunnen vrijwillig deelnemen aan het Anglia-programma.

Per 1 oktober 2020 staan 1.473 leerlingen ingeschreven op de RSG Enkhuizen

Leerlingengegevens van 1 oktober 2019 tot 1 oktober 2020

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	B1	T2	T3	T4	H2	H3	H4	H5	A2	A3	A4	A5	A6
B1	308	2	2	-2		-6	-2			302	2	104			108				88				
T2	102		2	-2	-1	-8	-2			91		1	89			1							
T3	122	2					-5			119			6	113									
T4	127							-97	-1	29				9			20						
H2	105	2		-2		-1	-1			103			9			92				2			
H3	100			-2		-1	-1			96			1	3		3	89						
H4	139	3			-1	-1	-6			134							14	120					
H5	127	5			-2			-121	-1	8								3				5	
A2	70	2				-2	-1			69					1	8				60			
A3	80					-1	-1			78							11				67		
A4	79			-2		-1	-1			75							8		0	0	4	63	
A5	65			-1	-1	-1	-1			61								4					57
A6	66			-5	-1			-57	-1	2													2
VAVO	6							-6		0													
Totaal	1.496	16	4	-16	-6	-22	-21	-281	-3	1.167	2	105	105	125	109	104	142	127	88	62	71	68	59
Externe instroom nieuw schooljaar										306	298	1	1				2		2	1		1	
Aantal leerlingen per 01-10-2020										1.473	300	106	106	125	109	104	144	127	90	63	71	69	59

groen	=	Bevorderd
blauw	=	doorstroom naar lager niveau
oranje	=	Doubleren

1 = aantal lln. per 1 oktober 2019

2 = tijdens de cursus gekomen (intern)

3 = tijdens de cursus gekomen (extern)

4 = tijdens de cursus vertrokken (intern)

5 = tijdens de cursus vertrokken (extern)

6 = einde van de cursus vertrokken (geen examen en bevorderd)

7 = einde van de cursus vertrokken (geen examen en niet bevorderd)

8 = examenklas vertrokken (diploma)

9 = examenklas vertrokken naar andere opleiding (geen diploma)

10 = totaal excl. nieuwe instroom 1 oktober 2020

2.1.3 Juridische structuur

De RSG heeft de wettelijk verplichte scheiding tussen bestuur en toezicht ingevoerd per 1 juni 2011 met de overgang naar het RvT - model. De school wordt geleid door het CvB.

<u>CvB (per 31-12-2020)</u>	Dhr. E.C.M. Kramer	voorzitter
-----------------------------	--------------------	------------

Nevenfuncties CvB:	Nevenfuncties:	Bezoldiging:
Dhr. E.C.M. Kramer	lid Raad van Advies Schouwborg de Kampanje Den Helder	Onbezoldigd
	lid Raad van Advies stichting VO Content, Utrecht	Onbezoldigd
	bestuurslid stichting Marketing Enkhuizen	Onbezoldigd
	voorzitter Toeristisch Platform Enkhuizen	Onbezoldigd

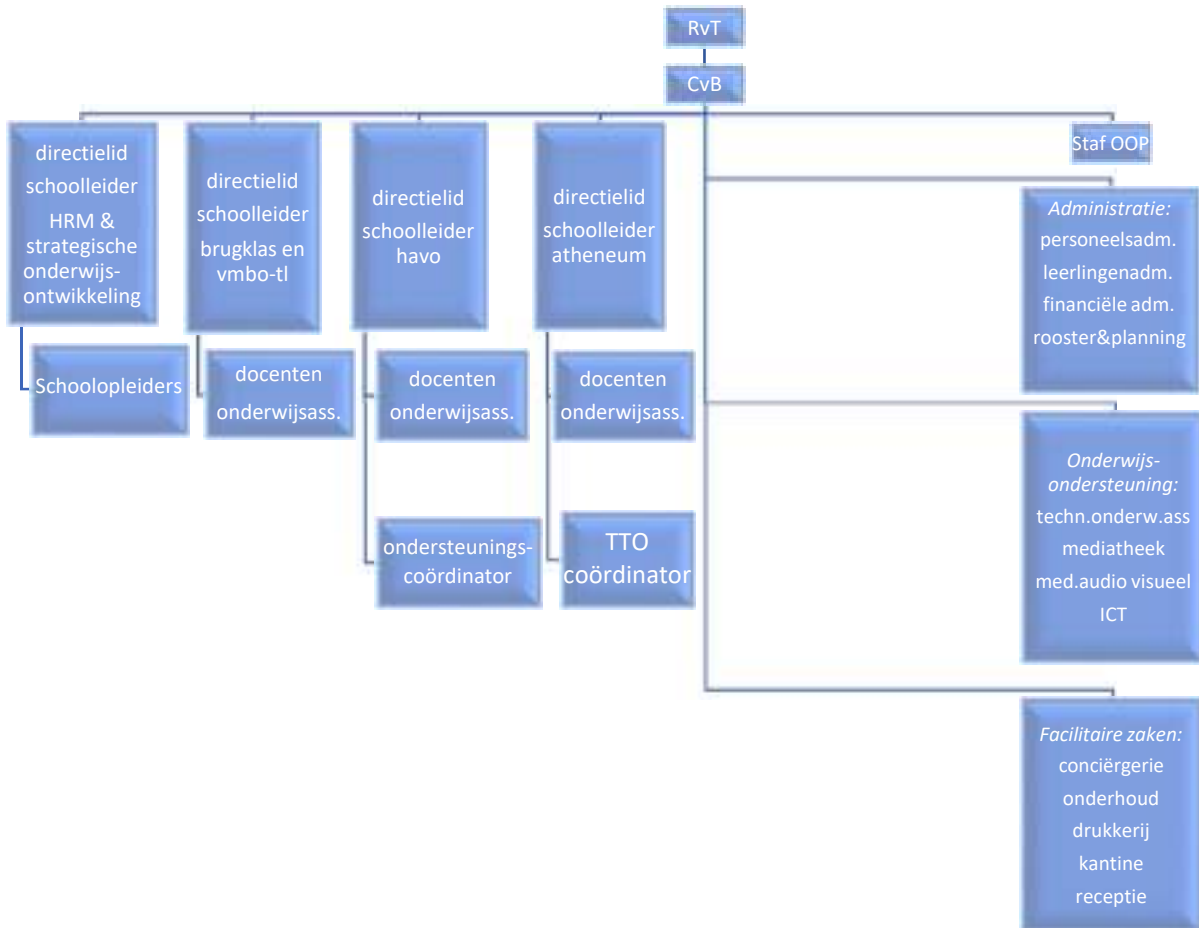
2.1.4 Interne organisatie

Schoolleiding (per 31-12-2020)

De school is opgedeeld in vier onderwijsteams en kent daarnaast de afdelingen met onderwijsondersteunend personeel. De schoolleiding wordt gevormd door de voorzitter CvB en de volgende directieleden:

Mevr. V.D.L. Tervoort	Directielid afdeling atheneum
Dhr. J. Scheerman	Directielid afdeling havo
Dhr. N. Broerse	Directielid afdeling brugklas en vmbo-tl
Mevr. M.A.G. Kuper	Directielid HRM en strategische onderwijsontwikkeling

Organogram 2020



2.1.5 Kernpunten van het strategisch beleid

Vanaf januari 2020 wordt binnen de RSG gewerkt met het nieuwe schoolplan 2020-2024. In december 2019 is hier na een voorbereidingsperiode goedkeuring aan verleend. Het schoolplan beschrijft de ambities voor een periode van vier jaar. Deze ambities zijn vertaald naar verschillende jaardoelen die bereikt gaan worden door te sturen op negen strategische initiatieven die de kern van het schoolplan vormen:

- formatief evalueren
- brede vorming
- doelgericht mentoraat
- kerncurriculum bepalen
- organisatie optimaliseren
- hoge eisen stellen
- veilige en lerende cultuur ontwikkelen
- ontwikkelen (gedeeld) leiderschap
- profilering

Door de situatie rond het coronavirus met de schoolsluiting in maart 2020 werd het op gang brengen van de ontwikkelingen rond het schoolplan minder eenvoudig. Doordat vrijwel alle medewerkers het werk vanuit huis moesten verrichten, was het voeren van overleg in het kader van het schoolplan minder makkelijk te organiseren. Daarnaast legde de dagelijkse werkelijkheid, het bieden van online les in de periode tot de zomervakantie en de bijzondere omstandigheden gedurende het najaar, een groot beslag op alle docenten. Ondanks deze omstandigheden is ervoor gekozen de ontwikkeling van het onderwijs voort te zetten. Wel is de keuze gemaakt om drie initiatieven te prioriteren, omdat juist deze initiatieven actueel werden in coronatijd. Deze initiatieven zijn aangemerkt als focusinitiatieven:

Kerncurriculum bepalen

Er is een inventarisatie aanwezig van het curriculum van elk vak, van brugklas tot en met diploma. Dit maakt inzichtelijk wat de kern is van het vak. De les wordt hierdoor effectiever en het scheidt ruimte voor herhaling en verdieping. Ook vanwege de onzekerheid in de komende periode, wordt veel waarde gehecht aan dat docenten in staat zijn te bepalen wat het meest minimale is wat zij moeten aanbieden om leerlingen succesvol naar het diploma te begeleiden.

Doelgericht mentoraat

Mentoren begeleiden leerlingen op het gebied van leren leren, leren leven en leren kiezen. Daarom is aan het begin van schooljaar 2020-2021 gestart met een mentoraatscurriculum, zodat er een doorlopende leerlijn ontstaat van brugklas tot en met het examenjaar. De bijzondere omstandigheden rond corona maken dat het nog belangrijker is geworden als mentor een hechte band te hebben met de leerling.

Formatief handelen

Docenten merken op dat bij leerlingen in de bovenbouw op sommige onderdelen de basis onvoldoende aanwezig is. Om het onderwijzen en leren effectief en efficiënt te laten zijn, is het zaak het leerproces van leerlingen inzichtelijk te krijgen. Hierdoor zijn leerlingen beter toegerust op de toets en halen zij minder onvoldoendes. In de praktijk betekent dit dat docenten de komende jaren minder toetsen om tot een cijfer te komen, maar toetsen om inzicht te krijgen in waar een leerling staat. Vanwege het niet kunnen afnemen van fysieke toetsen tijdens de online lesperiode is dit erg bepalend voor het leerlingensucces geworden.

De keuze voor deze drie focusinitiatieven betekent overigens niet dat de andere zes strategische initiatieven uit het schoolplan geen aandacht krijgen. Ook aan die strategische initiatieven wordt verder vorm en inhoud gegeven.

2.1.6 De school en de prioriteiten van de overheid

De visie en de koers van de RSG zoals deze is neergelegd in het schoolplan 2020-2024 zijn in lijn met de richting die gekozen is in het geactualiseerde Sectorakkoord 2018-2020 van de VO-raad. De keuze voor eigentijds en toekomstbestendig onderwijs die in het Sectorakkoord wordt gemaakt, vormt een belangrijke leidraad. De RSG maakt eigen keuzes die de komende jaren leiden tot het in toenemende mate bieden van leren dat is toegespitst op de leerbehoefte van onze leerlingen.

Het Sectorakkoord kent een zevental ambities:

1. uitdagend onderwijs voor elke leerling;
2. eigentijdse voorzieningen;
3. brede vorming voor alle leerlingen;
4. partnerschap in de regio;
5. scholen als lerende organisaties;
6. toekomstbestendigheid stimuleren;
7. nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht.

Het sectorakkoord heeft een looptijd tot 2020, de landelijke ontwikkelingen rond een plan voor de komende jaren worden door de school gevolgd. Het betekent dat waar nodig het schoolbeleid in de toekomst hierop wordt aangepast.

Prestatiebox

Gekoppeld aan het sectorakkoord ontvangen alle scholen via de Regeling Prestatiebox VO aanvullende middelen om invulling te geven aan de prioriteiten uit het akkoord. Scholen hebben de ruimte om binnen de landelijke prioriteiten de prestatieboxmiddelen naar eigen inzicht te besteden. Voor 2020 is een bedrag van 341 euro per leerling beschikbaar gesteld. De RSG Enkhuizen heeft voor 2020 de eigen keuzes vastgelegd in de 9 strategische initiatieven zoals deze zijn verwoord in het Schoolplan 2020-2024. De beschikbare middelen worden binnen het kader van deze beleidskeuzes onder meer besteed aan maatwerk en talentontwikkeling, burgerschap, versterkt talenonderwijs Engels, opbrengstgericht werken, professionalisering van medewerkers en het bieden van eigentijds onderwijs door versterking van de inzet van ICT-middelen.

2.1.7 De school midden in de maatschappij

De waarde van de RSG Enkhuizen wordt herkend en erkend in de regio, de school is een stabiele en betrouwbare samenwerkingspartner in de regio West-Friesland en de Kop van Noord-Holland. Dit blijkt uit de contacten die worden onderhouden met diverse partners in het maatschappelijk veld. De school wil in het lokale en regionale netwerk een actieve rol spelen en streeft naar goede samenwerkingsrelaties met tal van organisaties en instellingen op het gebied van cultuur, sport, bedrijfsleven, onderwijs en overheid. De RSG heeft in 2020 een vervolg gegeven aan diverse initiatieven die genomen zijn in samenwerking met deze partners. Primair dienen deze initiatieven het onderwijs: het zorgt voor een kleurrijke en contextrijke omgeving die de leerlingen uitdaagt en hen vormende activiteiten biedt. Secundair biedt het de school de ruimte om zich te laten zien aan de omgeving.

De school is een stabiele partner en wil als instituut maatschappelijke meerwaarde creëren. De RSG kan op deze manier binden en verbinden in de regio. Met de gemeente Enkhuizen wordt regelmatig overleg gevoerd in het kader van de lokaal educatieve agenda (LEA). Met de 7 West-Friese gemeentes, de besturen voor primair onderwijs en de verschillende aanbieders van het VO in de regio wordt overleg gevoerd over de regionaal educatieve agenda (REA).

2.2 Governance

2.2.1 Code Goed Onderwijsbestuur VO

Het bestuur van de RSG onderschrijft de code Goed Onderwijsbestuur VO en wil voldoen aan alle verplichtingen die voortkomen uit de code die in 2019 geactualiseerd is. De code vormt het kader voor het bestuurlijk handelen binnen de RSG. Het feit dat de zorg is toevertrouwd voor de ontwikkeling van kinderen in de leerplichtige leeftijd van 12 tot 18 jaar geeft de school een grote verantwoordelijkheid voor de invulling van de beleidsruimte en de uitvoering van het onderwijs. Om de samenleving te tonen waar de sector VO voor staat, is de Code Goed Onderwijsbestuur opgesteld. In de code staan de vier principes die centraal staan: verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. De code geeft op deze wijze richting aan en houvast in de belangenafweging die gemaakt wordt om tot maatschappelijke waardencreatie te komen. De code kent verder als belangrijk principe uitgangspunt dat de scholen die de code onderschrijven de regels toepassen, of dat uitleg wordt geboden op de punten waar de code niet is gevolgd.

In 2020 heeft het bestuur de toepassing van de Code Goed Onderwijsbestuur binnen de school geëvalueerd. Er is vastgesteld dat voldaan is aan de geldende afspraken. Een belangrijk onderdeel binnen de code wordt gevormd door de horizontale dialoog. De coronacrisis heeft ertoe geleid dat er veelvuldig overleg heeft plaatsgevonden tussen de schoolleiding en de medezeggenschap. Op veel momenten is hier sprake geweest van bijzonder intensieve en constructieve samenwerking. In 2020 is de horizontale dialoog vormgegeven met de MR tijdens formele, maar ook tijdens de informele bijeenkomsten. Het bestuur heeft 5 maal formeel overleg gevoerd met de MR en 4 maal informeel overleg.

De RSG kent in alle afdelingen klankbordgroepen voor ouders en voor leerlingen. In de horizontale dialoog heeft het bestuur zich vooral gericht op de gevolgen van de coronacrisis en de doelen van het nieuwe schoolplan 2020-2024.

De leerlingenraad heeft 5 maal overleg gevoerd met het bestuur in 2020.

Om de horizontale dialoog verder te versterken heeft de RSG in 2019 en 2020 deelgenomen aan het netwerk 'Stakeholders betrekken' van de VO-Raad.

Evaluatie van het CvB heeft in 2020 plaatsgevonden in de vorm van periodieke gesprekken met de RvT, hierbij is vastgesteld dat het bestuur naar behoren functioneert.

2.3 Onderwijs

2.3.1 Onderwijsontwikkelingen 2020

In 2020 is de coronacrisis zeer bepalend geweest voor de omstandigheden die golden binnen de school. Het bieden van online onderwijs gedurende een lange periode en het scherp oog houden op de hier en daar haperende ontwikkeling, sociaal, emotioneel en cognitief van onze leerlingen heeft een enorme inspanning gevergd van alle betrokkenen binnen de school. Er is een topprestatie gevraagd en deze is geleverd door de medewerkers van de school. Dat geldt voor het onderwijzend personeel, maar evenzeer ook voor het onderwijsondersteunend personeel en de schoolleiding. Op het terrein van digitalisering zijn grote stappen gezet, hier is veel werk verzet door docenten, maar ook door de ondersteunende afdelingen. De eerder genoemde focusinitiatieven, voortkomend uit het schoolplan, hebben sturing gegeven aan de onderwijsontwikkeling.

In 2020 is het programma voor tweetalig onderwijs verder ontwikkeld. In 2019 heeft verbreding plaatsgevonden door ook in het vmbo de leerlingen de mogelijkheid te bieden tot het volgen van tweetalig onderwijs., deze ontwikkeling heeft ook het afgelopen jaar veel aandacht gevraagd. Daarnaast is de TTO-afdeling (havo en vwo) het afgelopen jaar bezocht door de landelijke organisatie voor een audit. Deze is zeer succesvol verlopen. De TTO-afdeling heeft een lovend rapport ontvangen waar de school zeer trots op is.

2.3.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen

Oog hebben voor de leerbehoefte van de leerlingen en daar zo optimaal als mogelijk op inspelen, blijft het centrale thema in het schoolplan 2020-2024. De stapsgewijze ontwikkeling aan de hand van het schoolplan van het leren en de digitalisering die daarbij als middel wordt ingezet, maakt extra investeringen noodzakelijk. Deze investeringen liggen bijvoorbeeld op de terreinen van de leermiddelen, de digitale infrastructuur, de scholing van personeel en de aanschaf van soft- en hardware.

Er zal verder blijvend aandacht worden gegeven aan het versterken van het prestatieklimaat, zodat de RSG Enkhuizen op alle prestatie-indicatoren van het extern toezicht ruim boven het niveau voldoende scoort.

2.3.3 Onderwijsprestaties – slagingspercentages

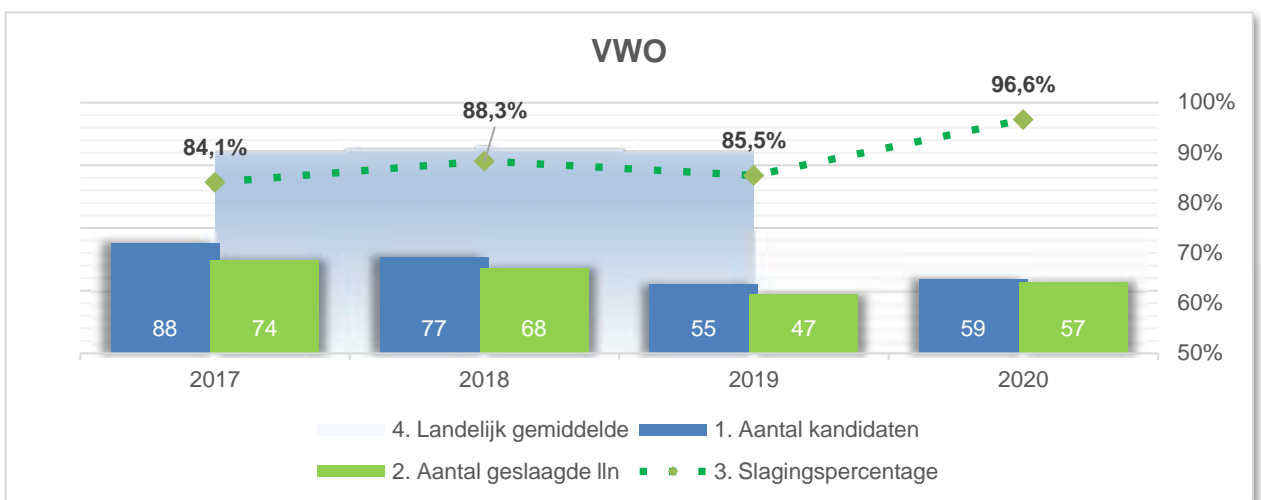
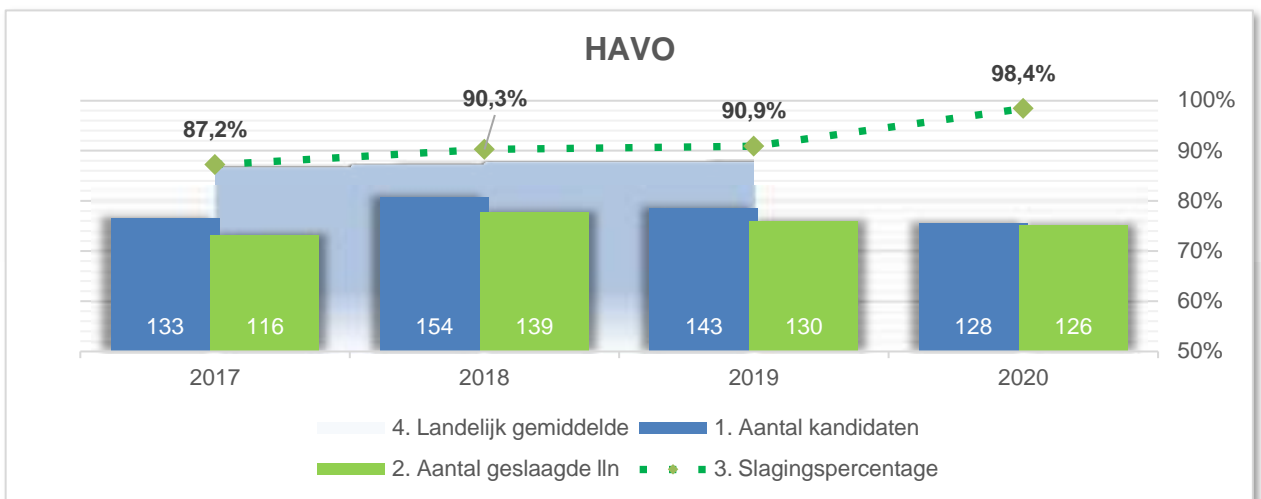
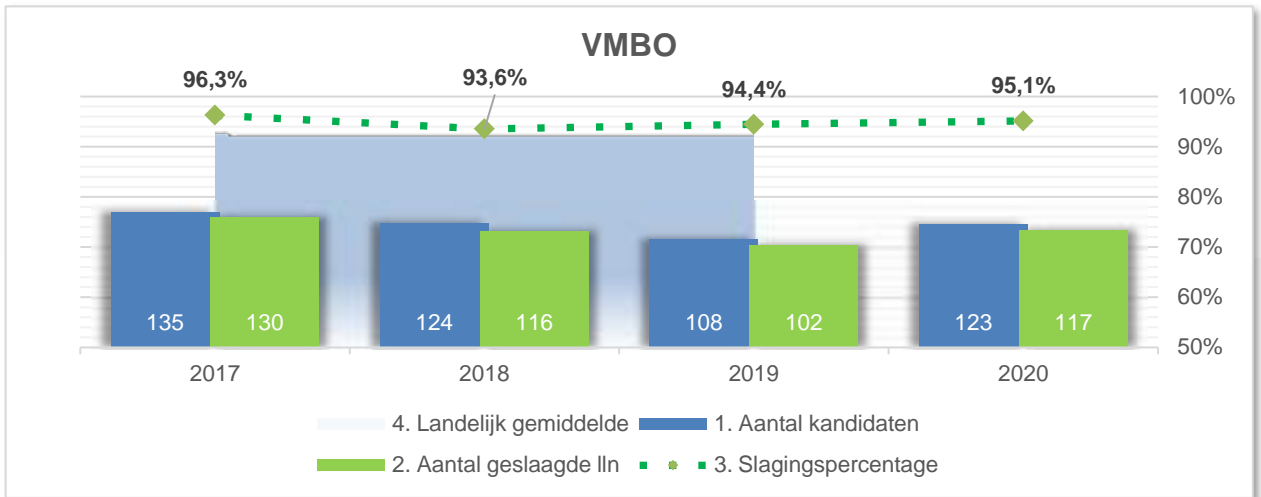
Als gevolg van de corona-omstandigheden hebben de examenleerlingen van schooljaar 2019 – 2020 geen landelijk Centraal Examen kunnen maken. Diplomering heeft plaatsgevonden op basis van de resultaten die zij hebben gescoord voor het schoolexamen. Op het moment dat de coronacrisis in alle heftigheid toesloeg, in maart 2020, was het onderwijsprogramma voor deze groep leerlingen al vrijwel geheel afgerond. Wel moest op dat moment nog een deel van de schoolonderzoeken worden afgenomen. De aanpassingen die de RSG heeft gedaan op het programma van toetsing en afsluiting zijn beperkt geweest. Het resultaat stemt tot tevredenheid ook al blijven de schoolgemiddelden achter bij het landelijke gemiddelde. Het landelijk gemiddelde slagingspercentage is uitzonderlijk hoog te noemen.

Landelijk gemiddelde:	vmbo-tl: 99,2%, havo: 97,5% en vwo 99,0%
Scores RSG Enkhuizen:	vmbo-tl: 95,1%, havo: 98,4% en vwo 96,6%

Gezien de bijzondere omstandigheden is het moeilijk om goede conclusies te trekken bij vergelijking van de slagingspercentages met voorgaande schooljaren.

Op het overzicht van de onderwijsresultaten ontbreken de gegevens van het examencijfer omdat er geen landelijk centraal examen is afgenomen. Alle andere indicatoren van het resultatenmodel bevinden zich boven de norm.

Onderwijsprestaties – slagingspercentages





Inspectie van het Onderwijs
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en
Wetenschap

Onderwijsresultaten 2021

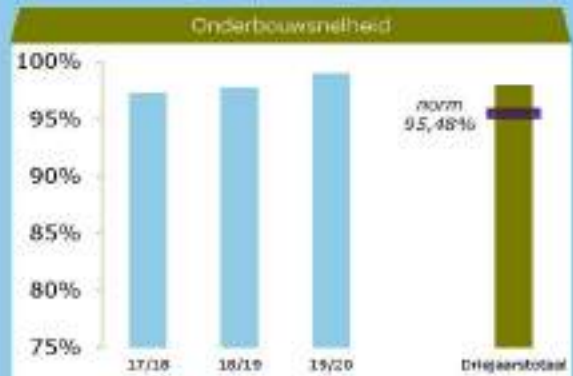
Regionale Scholengemeenschap
Enkhuizen

1602 DK Enkhuizen

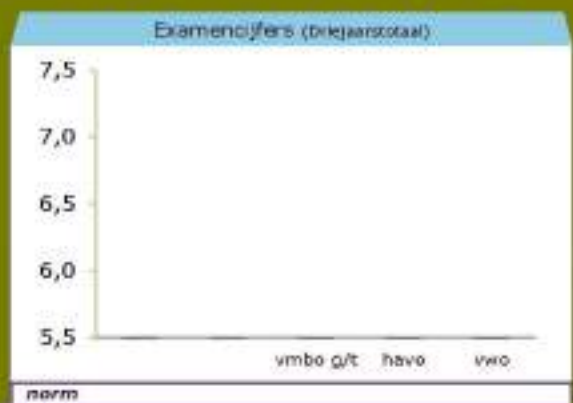
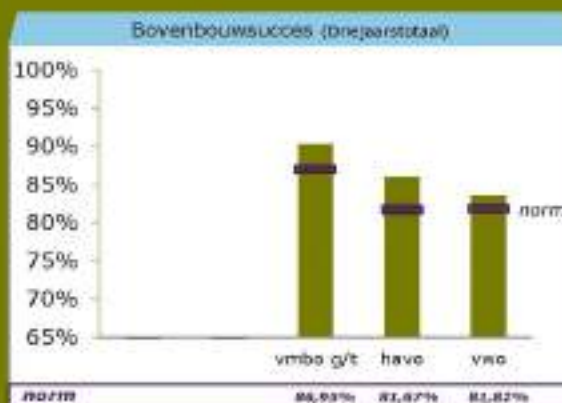
13EE-0

Stichting Regionale Scholengemeenschap
Enkhuizen

ONDERBOUW



BOVENBOUW



Berekend
oordeel

VMBO G/T
voldoende

HAVO
voldoende

VWO
voldoende



Berekeningen 2021

Bevoegd gezag	Stichting Regionale Scholengemeenschap Enkhuizen	Bevoegd gezag nr.	13278
Naam school	Regionale Scholengemeenschap Enkhuizen		
Adres	Boendersveld 3		
Plaats	1602 DK Enkhuizen	BRON-Vestnr.	13EE-0

Onderwijspositie t.o.v. advies po	
Vergelijkgroep	VMBO (g)t/HAVO/VWO
2018-2019	19,23%
2019-2020	23,74%
2020-2021	17,56%
Gem 3 jaar	20,22%
Norm	-0,55%
Resultaat	boven de norm

Onderbouwsnelheid	
2017-2018	97,18%
2018-2019	97,71%
2019-2020	98,97%
Gem 3 jaar	97,94%
Norm (na correctie)	95,48%
Resultaat	boven de norm

Bovenbouwsucces	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2017-2018			89,30%	83,94%	79,54%
2018-2019			89,56%	84,29%	84,70%
2019-2020			91,94%	90,22%	86,62%
Gem 3 jaar			90,27%	86,05%	83,53%
Norm (na correctie)			86,95%	81,67%	81,82%
Resultaat			boven de norm	boven de norm	boven de norm

Examencijfer	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2017-2018			6,39	6,28	6,36
2018-2019			6,46	6,43	6,37
2019-2020					
Gem 3 jaar					
Norm (na correctie)					
Resultaat					

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Berekend oordeel			voldoende	voldoende	voldoende

Vershill SE-CE	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2017-2018			0,09	0,16	0,25
2018-2019			-0,08	-0,02	0,18
2019-2020					
Gem 3 jaar					
Norm groot verschil			0,50	0,50	0,50
Norm zeer groot verschil			1,00	1,00	1,00
Resultaat					

2.3.4 Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

De RSG Enkhuizen is algemeen toegankelijk, zowel voor leerlingen als voor personeel. De school hanteert de normen die gelden binnen het openbaar onderwijs. In 2020 zijn er geen uitzonderingen geweest op deze regel. Er zijn geen leerlingen geweigerd, dit geldt ook voor potentiële medewerkers. Het toelatingsbeleid voor leerlingen is gebaseerd op het principe dat het advies van de basisschool leidend is. Als gevolg van de coronacrisis is de eindtoets in 2020 niet afgenomen door de basisscholen. Alle leerlingen zijn toegelaten op basis van het schooladvies dat is afgegeven door de PO-school. Het feit dat de RSG een brede brugklas heeft voor leerlingen met een vmbo-tl, havo of vwo-advies, zorgt ervoor dat de leerlingen zonder probleem kunnen instromen. De leerlingen die van de basisschool het advies kader- of basisberoepsgerichte leerweg krijgen, worden niet toegelaten en worden verwezen naar een school met een voor hen passend onderwijsaanbod.

2.3.5 Passend onderwijs

Iedere leerling verdient een plek op een school die past bij de kwaliteiten en mogelijkheden van die leerling. Om dit ook daadwerkelijk waar te maken voor onze leerlingen geeft de RSG Enkhuizen vorm aan passend onderwijs in nauwe samenwerking met de andere scholen binnen het samenwerkingsverband VO West-Friesland.

We zijn tevreden over de wijze waarop het Passend Onderwijs is neergezet in 2020. De relaties binnen het samenwerkingsverband (SWV) zijn constructief en het systeem van leerlingenzorg staat goed binnen de school. Mentoren, SEN-docenten, zorgcoördinatoren en andere betrokkenen weten elkaar goed te vinden, met als resultaat dat er over het algemeen sprake is van een passend ondersteuningsaanbod voor de leerlingen.

De doelstelling van passend onderwijs zijn voor de school vastgelegd in het ondersteuningsplan en het ondersteuningsprofiel. Deze zijn gepubliceerd op de website van de school. Tweemaal per jaar voert de school een zogeheten kwaliteitsgesprek met de directeur van het samenwerkingsverband. Het bestuur van het SWV heeft hem de opdracht gegeven om gesprekken te organiseren waarin de scholen elkaar op basis van een vast format informeren over en bevragen op de inzet van de toegekende middelen, met als doel om als SWV een lerende organisatie te vormen en invulling te geven aan het professionaliseringsmodel, en over de uitkomsten hiervan aan de algemene vergadering van het SWV te rapporteren. Het gaat hierbij nooit alleen om cijfers, maar juist om beschrijvingen van doelen, aanpak, ontwikkelingen en evaluaties. Besproken worden onder meer het aantal verwezen en opgenomen leerlingen van en naar vso, pro en rebound, het aantal vsv-ers en daarnaast wordt een zelfevaluatie van de ondersteuning doorgesproken.

Vanuit het SWV ontvangt de school ongeveer 135.000 euro. Deze middelen worden volledig besteed aan de formatieve inzet van de zorgcoördinatoren, de SEN-docenten en verschillende andere medewerkers. Voor het eerst geldt in 2020 dat er verslaglegging plaatsvindt via een standaardmodel dat is afgesproken binnen het SWV. Alle scholen binnen West-Friesland rapporteren op een vergelijkbare manier.

De leerlingen van de RSG worden op maat bediend en voelen zich prettig en veilig. We bieden onderwijs dat dichtbij en passend geboden wordt conform de aanpak beschreven in het ondersteuningsplan. De begeleiding is afgestemd op de ondersteuningsbehoefte van de leerlingen. Docenten en mentoren zijn allemaal in staat om de leerlingen tijdens de lessen te bieden wat zij nodig hebben om goed mee te kunnen in het onderwijsproces. Dit lukt omdat zij een professionaliseringstraject op maat hebben gevolgd. De RSG Enkhuizen verwijst minder leerlingen door naar het vso of alternatieve onderwijsvoorzieningen dan het gemiddeld percentage doorverwijzingen in de regio. De doelstelling vanuit het samenwerkingsverband is om het aantal doorverwijzingen terug te brengen.

De tevredenheidsonderzoeken, die tweejaarlijks worden afgenomen, tonen aan dat bovenstaande ambities behaald worden, omdat er in de onderzoeken hoger gescoord wordt dan in de voorgaande metingen.

De ontwikkelingen rond corona hebben ervoor gezorgd dat de ondersteuning van leerlingen als gevolg van het 'leren op afstand' soms minder goed heeft kunnen plaatsvinden. Gedurende de periode dat de school de overstap heeft moeten maken naar online les is een groep van 30 tot 60 leerlingen ondanks de schoolsluiting opgevangen op de locatie.

Overzicht van de ontvangen en ingezette middelen:

Type middelen	Budget in 2020
Middelen voor lichte ondersteuning (lwoo)	n.v.t.
Middelen voor extra ondersteuning (progr.4)	€ 135.266 (na verrekening taakstelling 2020)
Totaal	€135.266

Inzet middelen voor extra ondersteuning:

Categorie	Percentage van middelen	Toelichting
Ondersteuningscoördinator	53%	n.v.t.
SEN docenten	36%	n.v.t.
Leerlingbegeleiding	11%	n.v.t.

Bereikte resultaten in 2020

	Aantal	Opmerkingen
Leerlingen voor wie deze (categorieën) middelen zijn ingezet	19/20: 66 20/21: 75	n.v.t.
Leerlingen naar Rebound		n.v.t.
Leerlingen naar Trajectklas Spinaker		n.v.t.
Leerlingen naar vso	19/20: 4 20/21: 1	n.v.t.
Leerlingen naar pro		n.v.t.
Voortijdig schoolverlaters		n.v.t.
Leerlingen die langer dan 13 weken thuiszitten zonder een passend traject van onderwijs en/of zorg	19/20: 3 20/21: 3	n.v.t.
Leerlingen uit vso		n.v.t.

Ontwikkelingen, kansen en risico's

De conclusies en aanbevelingen uit de collegiale visitatie van vorig schooljaar leiden tot een nieuwe ondersteuningsstructuur waar de school zich nu op aan het voorbereiden is. De ondersteuning wordt gecentraliseerd in de school. Zo worden de lijnen tussen de medewerkers van het ondersteuningsteam korter en wordt een veilige, rustige plek aan leerlingen geboden die dat nodig hebben. De versterking van het ondersteuningsteam gaat ertoe leiden dat mentoren en docenten beter kunnen worden ondersteund. Er wordt tijd gecreëerd om het ondersteuningsteam meer in de lessen aanwezig te kunnen laten zijn, zodat docenten en mentoren handelingsadviezen kunnen ontvangen.

Versterking van het mentoraat heeft de prioriteit, in een doorgaande lijn van brugklas naar diploma. Dit is tevens een prominent onderdeel uit het schoolplan. Een werkgroep heeft hiervoor het kader ontworpen vanuit de visie op onderwijs. De uitvoering is gestart in leerjaar 1 en groeit jaarlijks door richting de bovenbouw.

Eenzelfde nadruk krijgt formatief evalueren. We ontwikkelen ons van een cijfercultuur naar een lerende cultuur. Dit wordt tevens opgebouwd vanaf de brugklas.

De professionalisering van docenten en mentoren zal gericht zijn op "Leren signaleren", voeren van coachgesprekken en "geweldloos verzet". De SEN-docenten zullen een belangrijke rol spelen bij de interne professionalisering, ook gericht op versterking van de begeleiding van leerlingen en het versterken van leerlingbesprekingen en rapportvergaderingen. Daarnaast is er aandacht voor het zichtbaar maken van het leren en de ontwikkeling van de leerlingen.

De samenwerking met andere stakeholders verloopt goed. De RSG participeert in een pilot, waar schoolmaatschappelijk werk (SMW) op school wordt aangeboden. De jeugdverpleegkundige, de leerplichtambtenaren en de schoolarts nemen deel aan deze samenwerking en ook de preventiemedewerker van ggz Noord-Holland is beschikbaar. Dit maakt dat de ondersteuningsbehoefte van leerlingen sneller, vaker, adequater en efficiënter wordt bevredigd. Omdat dit een pilot betreft bestaat het risico dat dit aan het einde van het schooljaar wegvalt. Binnen de regio zijn wij in gesprek met verschillende stakeholders om deze expertise binnen de school te behouden.

2.3.6 Kwaliteitszorg

Ontwikkelingen interne en externe kwaliteitszorg

In 2020 is de lijn die in de voorgaande jaren is ingezet om het kwaliteitsbewustzijn te versterken verder doorgezet. Het schoolplan 2020-2024 speelt hierbij een leidende rol. De RSG werkt met vaste cycli van rapportages, voor het onderwijs en de bedrijfsvoering, waarbij het afleggen van verantwoording over geboekte resultaten gekoppeld wordt aan het bieden van sturingsinformatie. Het model van de lerende organisatie geldt hierbij als leidraad. Constante verbetering en oog voor de kwaliteit in de praktijk van alledag staan daarbij centraal. De kwaliteit wordt bewaakt op school-, team-, sectie- en individueel niveau met een cyclisch model voor kwaliteitszorg.

In 2020 zijn de kwartaalrapportages en de onderwijsrapportage die in september 2020 is opgesteld, waarin wordt ingezoomd op de in 2019-2020 behaalde onderwijsresultaten, besproken in de vergaderingen van de schoolleiding, de MR en de RvT.

2.3.7 Versterking kwaliteit toetsing en examinering

In 2019 is een begin gemaakt met de versterking van de processen rond de toetsing en examinering binnen de school. Hieraan is in 2020 een vervolg gegeven. Op initiatief van de VO-raad zijn checklists opgesteld voor het examenreglement, de PTA's en het afsluitend karakter van de schoolexamens en is een zelfevaluatie instrument examinering ontwikkeld. De organisatie rond de schoolexamens is opnieuw tegen het licht gehouden en waar nodig verbeterd. De bewustwording bij de diverse betrokkenen is versterkt. Een concrete maatregel die getroffen is in deze periode is de verbetering van de procedures rond de administratieve inrichting van de PTA's in Magister.

Ook is in 2020 op schoolniveau vervolg gegeven aan de 9 actielijnen die door de VO-raad zijn opgesteld. De PTA's worden jaarlijks aan de medezeggenschapsraad voorgelegd. Met het Martinuscollege wordt de commissie van beroep bij klachten rond het examen gedeeld, waarbij functionarissen van de beide scholen over en weer elkaars commissie vormen. Op deze wijze wordt de objectiviteit en neutraliteit gewaarborgd in het proces rond eventuele klachten, maar tegelijkertijd wordt ook de eigen kennis en expertise verstrekt doordat er kennis wordt genomen van de organisatie van de andere school. Als gevolg van de situatie rond het coronavirus is het voornemen om met beide scholen te komen tot collegiale consultatie niet gerealiseerd. Dit is verschoven naar een moment na de corona situatie. Dan worden de interne processen rond examinering verder onder de loep genomen.

2.3.8 Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

Een specifiek onderdeel van de kwaliteitszorg is de zorg rondom bescherming van privacy. Sinds 2018 is de AVG van toepassing. Europese wetgeving heeft ervoor gezorgd dat in de hele Europese Unie dezelfde privacywetgeving geldt. De AVG zorgt onder meer voor:

- versterking en uitbreiding van privacy-rechten;
- meer verantwoordelijkheden voor organisaties die met gegevensverwerking te maken hebben.

De RSG is in samenwerking met een aantal besturen binnen de Topgroep tot een aanpak gekomen en zoekt samen naar het antwoord op de vraagstukken die spelen als gevolg van de invoering van deze wetgeving. Er is een netwerk gevormd waarin namens ieder deelnemend bestuur een Privacy Officer zitting heeft en de scholen hebben samen een Functionaris Gegevensbescherming aangesteld. Beleidstukken en procedures worden in overleg met elkaar ontwikkeld en er wordt geleerd van en met elkaar.

In 2020 heeft zich twee keer een beveiligingsincident voorgedaan. Bij deze incidenten is vastgesteld dat er sprake was van een datalek. De RSG Enkhuizen heeft deze incidenten gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Met ingang van 1 januari 2020 is de Topgroep veranderd van Functionaris Gegevensbescherming. De Topgroep heeft een Functionaris Gegevensbescherming aangesteld van de Lumen Group. In het kader van deze wisseling hebben alle scholen binnen de Topgroep een zelftoets gedaan waarbij het volwassenheidsniveau rondom de AVG en IBP is vastgesteld. In het voorjaar van 2021 krijgt de zelftoets een vervolg in de vorm van een externe steekproef door de Lumen Group.

2.3.9 Toekomstige ontwikkelingen kwaliteitszorg

Hoewel de coronasituatie ook de komende periode nog veel aandacht zal vragen heeft de RSG Enkhuizen de ambitie om de kwaliteitszorgsystematiek verder te ontwikkelen in 2021. De school zal hierbij de samenwerking zoeken met partners in de regio om te komen tot het houden van audits, de contacten binnen de topgroep en de samenwerking met andere VO-scholen in West-Friesland bieden hiervoor een goede mogelijkheid. Terrein van aandacht is in elk geval de organisatie van de examinering, met de Topgroep-partners zal een expertise-netwerk worden ingericht rond dit thema.

Leren van en met elkaar is de doelstelling van dit netwerk. Met de vorming binnen de Topgroep van het expertise-netwerk 'De Staat van het Onderwijs in Noord-Holland Noord' is een ontwikkeling in gang gezet om te komen tot meer zicht op data, trends en ontwikkelingen op het terrein van de kwaliteit van de eigen onderwijsprestaties en ook op trends en ontwikkelingen in de regionale schoolomgeving.

2.3.10 Afhandeling klachten en procedures

Een onderdeel van de cyclus van de kwaliteitszorg is dat de school scherp let op waar het mis gaat. De RSG hecht veel waarde aan een duidelijke klachten-, bezwaar- en beroepsregeling. Eventuele klachten worden beschouwd als welkome aanwijzing om te komen tot verbeteringen binnen de school waar dit mogelijk of noodzakelijk is.

De klachtenregeling bepaalt dat de school een commissie kent, deze heeft in 2020 gefunctioneerd en hiermee is aan de wettelijke verplichting voldaan op dit gebied. De school heeft een klokkenluidersregeling en voldoet ook hiermee aan de verplichtingen die gelden binnen de sector.

Gedurende het jaar 2020 zijn er geen klachten ingediend bij de interne klachtencommissie. Bij de examencommissie of bij het bestuur van de school zijn twee klachten ter afhandeling binnengekomen. Deze zijn naar tevredenheid van betrokkenen afgehandeld. Verder zijn er klachten gemeld bij de afdelingsleiding, maar deze zijn naar tevredenheid van de indiener afgehandeld door de afdelingsleiding. Bij externe instanties zoals de inspectie, de onderwijsgeschillencommissie of het huis voor de klokkenluiders zijn geen klachten ingediend die betrekking hebben op de gang van zaken binnen de RSG Enkhuizen.

2.4 Onderzoek

Het schoolplan 2020-2024 kent een centrale rol toe aan 'evidence informed'-werken. Het gaat hierbij om de gedachte dat de informatie die op school aanwezig is afgezet wordt tegen wat er in de wetenschap aan opvattingen aanwezig is. Dit levert niet alleen bij externe verantwoording extra informatie op, maar dient ook waar mogelijk om het onderwijs te verbeteren. De RSG kent een datateam dat functioneert als een professionele leergemeenschap. Er is in toenemende mate sprake van een onderzoek-cultuur en van een 'evidence informed'-mentaliteit. Het onderzoek dat plaatsvindt binnen de school biedt meerwaarde voor ontwikkeltrajecten die worden ingezet vanuit de koers van het schoolplan.

Vanuit het oogpunt van kwaliteitszorg is onderzoek uitgevoerd naar de tevredenheid van leerlingen, de resultaten van dit onderzoek zijn gepubliceerd op de website van Vensters voor Verantwoording / Scholen op de kaart.

Daarnaast is de RSG Enkhuizen in 2020 betrokken geweest bij het LEF-project, een onderzoek naar het gebruik van alcohol en drugs onder middelbare scholieren. Bij dit onderzoek wordt samengewerkt met de Universiteit Utrecht.

2.5 Internationalisering

De RSG is trots zijn op de programma's voor versterkt taalonderwijs Engels die de school biedt. Scholen dienen hun leerlingen voor te bereiden op de snel veranderende samenleving en arbeidsmarkt die steeds meer een internationaal karakter krijgt.

Het versterkt talenonderwijs van de RSG heeft als doelstelling:

- het bieden van een internationale oriëntatie aan de leerlingen;
- het leren omgaan met andere culturen;
- het kunnen communiceren in een of meerdere vreemde talen.

De RSG biedt voor de leerlingen in de onderbouw van het atheneum, havo en vmbo-tl de TTO-programma's. In de bovenbouw wordt eveneens een breed programma aangeboden met onder andere Cambridge Engels, Pre-U Global Perspectives, Business School en Anglia. De examineringsactiviteiten rond de Cambridge en Anglia-programma's zijn in handen van externe partners en de diploma's zijn internationaal erkend. De deelnemende leerlingen van de RSG zijn in 2020 opnieuw bijzonder succesvol geweest. De school is trots op de gerealiseerde slagingspercentages.

Helaas hebben als gevolg van de coronacrisis niet alle activiteiten in het kader van internationalisering doorgang kunnen vinden. Het overgrote deel van de buitenland reizen is niet doorgedaan. De school heeft de annuleringskosten voor haar rekening genomen, deze kosten zijn niet aan de ouders doorberekend.

2.6 Personeel

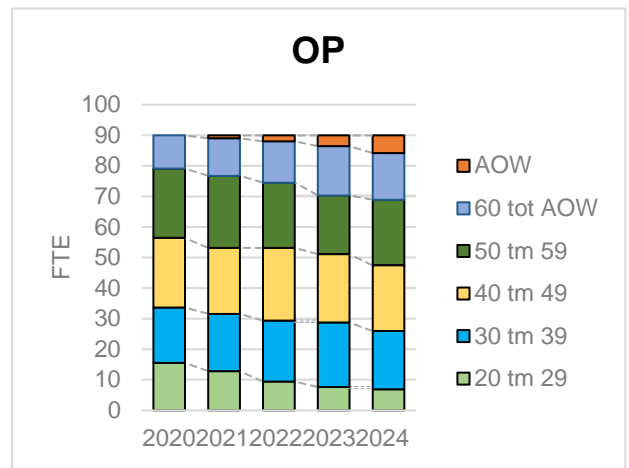
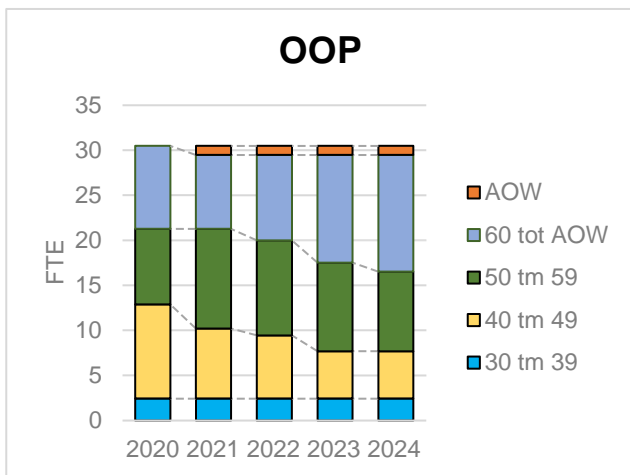
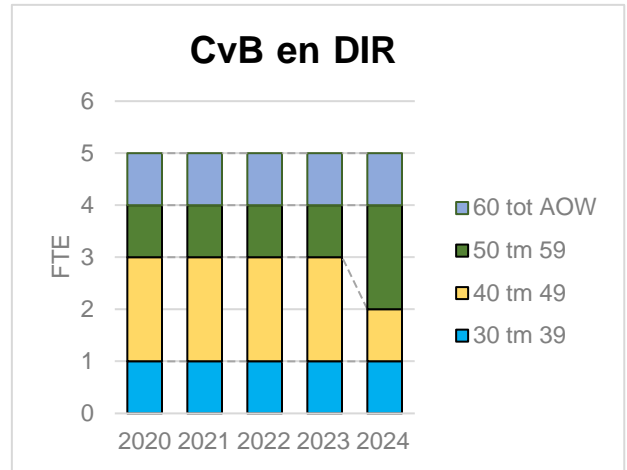
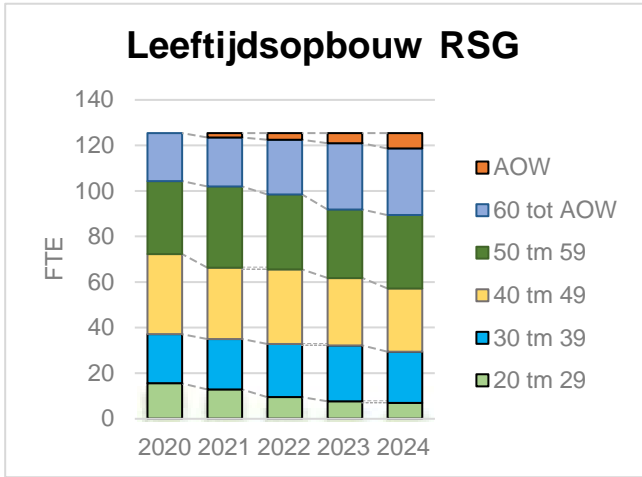
2.6.1 Zaken met personele betekenis

De kwaliteit van het onderwijs dat de RSG Enkhuizen biedt wordt in hoge mate bepaald door de kwaliteit van het personeel, hiertoe voert de RSG Enkhuizen strategisch personeelsbeleid. Het beleid is in lijn met het schoolplan en heeft daarmee een goede verbinding met de maatschappelijke opgave waar de school voor staat. De RSG Enkhuizen werkt met een model voor strategische personeelsplanning, dit geeft zicht op de vraag bij welke vakken een formatieoverschot ontstaat en waar tekorten ontstaan. Het biedt de mogelijkheid van tijdige sturing waarmee risico's voor de organisatie voorzien kunnen worden van passende beleidsmaatregelen. Het strategisch personeelsbeleid wordt geïmplementeerd, gemonitord en geëvalueerd volgens de geldende beleidscyclus die onderdeel is van het kwaliteitsbeleid. Periodiek wordt het model voor strategisch personeelsbeleid dat door de school is ontwikkeld geactualiseerd. Op deze wijze houdt de school blijvend zicht op de personele ontwikkelingen, het is de eerste pijler van het strategisch personeelsbeleid.

Ondanks het landelijke lerarentekort lijkt het algemene beeld voor de komende jaren voor de RSG Enkhuizen stabiel te zijn. Dit komt doordat de teruggang in leerlingaantal ongeveer gelijk op gaat met de teruggang door natuurlijk verloop bij het personeel (zie grafiek leeftijdsopbouw). Naar verwachting levert het personele vraagstuk in kwantitatieve zin weinig frictie op. Er kan mogelijk wel frictie op kwalitatief vlak ontstaan bijvoorbeeld omdat er tekorten of overschotten ontstaan van personeel met een bepaalde bevoegdheid.

Als docenten met eenzelfde bevoegdheid gelijktijdig vertrekken, of de organisatie verlaten in verband met pensionering, dan kan dat ingrijpende gevolgen hebben voor het onderwijs. Door tijdig te anticiperen, bijvoorbeeld door scholing aan te bieden, kan deze vorm van frictie worden opgelost. Het lerarentekort speelt hierbij wel een rol, het is minder eenvoudig om goed gekwalificeerd personeel te vinden. Scholing en training is de tweede pijler binnen het strategisch personeelsbeleid.

De RSG Enkhuizen zoekt in toenemende mate samenwerking met scholen in de regio en binnen de Topgroep. In de regio zal de komende jaren overal krimp zichtbaar zijn, maar ook hier zal overal kwalitatieve frictie ontstaan en daarmee ontstaat de kans om elkaar te helpen. Het is van groot belang dat er gezamenlijk wordt ingezet op behoud van goede docenten voor de regio en voor het gebied van de Topgroep. Op deze wijze kan en wil de RSG Enkhuizen de aantrekkelijkheid als werkgever op een hoog niveau houden. Het landelijke lerarentekort zal de komende jaren mogelijk meer gevolgen krijgen voor de RSG Enkhuizen. Als gevolg van dit tekort is er sprake van toenemende werkgeversconcurrentie vanuit de randstad-regio. Het bieden van goed werkgeverschap in goede samenwerking met de andere Topgroep-scholen is hierop het juiste antwoord. De RSG Enkhuizen biedt als regioschool een aantrekkelijk klimaat voor het onderwijzend personeel. Goed werkgeverschap en samenwerking met de regio zijn de derde en vierde pijler van het strategisch personeelsbeleid van de RSG Enkhuizen.



2.6.2 Ontwikkeling en professionalisering

Met het oog op de krimp en vanuit goed werkgeverschap is het nodig om professionalisering in te zetten om aan de vraag van de organisatie te kunnen blijven voldoen. Het verwerven van meerdere bevoegdheden of een upgrade van tweedegraads- naar eerstegraadsopleiding, kan in de vakgebieden waar formatieoverschot ontstaat, betekenen dat een docent toch goed inzetbaar blijft voor de RSG Enkhuizen. Ontwikkeling en professionalisering is verder noodzakelijk om blijvend te voldoen aan de veranderende eisen die door de maatschappij aan de school worden gesteld en die een medewerker aan de werkgever stelt en andersom.

Op de RSG Enkhuizen wordt 'blijven leren' op alle niveaus als maatgevend beschouwd. Blijven leren is een voorwaartse beweging die in het belang is van iedereen op de RSG: Studenten die vanuit de ROWF-opleidingsschool worden ingezet, nemen nieuwe inzichten mee en worden altijd uitgenodigd iets te komen halen, maar vooral ook te komen brengen. Voor de startende en ervaren collega's is blijvend investeren in ontwikkeling een kapitaaluitbreiding die eenieder ten goede komt, de leerlingen en alle medewerkers van de school.

In het schooljaar 2019-2020 volgen verschillende collega's een opleiding voor een bevoegdheid 1e graad of 2e graad, een tweede bevoegdheid 2e graad, of de studie onderwijskunde en pedagogiek. In dit schooljaar is ook een aantal collega's tot afronding van de studie gekomen, wat tegen de achtergrond van de corona-omstandigheden extra bijzonder te noemen is. In 2020 is het schoolplan het uitgangspunt van de inventarisatie van de scholingsbehoeften en het scholingsaanbod. Er vindt veel scholing plaats o.a.: Teacher Leader traject, de training Reflecteren in Actie (RiA-training), oriëntatietraject leiderschap, toepassen RTTI (formatief evalueren), etc. Verder vindt coaching en intervisie plaats. De schoolleiding bezoekt lessen en gebruikt hierbij de DOT, een digitale observatietool. De lesobservaties, de leerling-enquêtes en het persoonlijk ontwikkelingsplan maken deel uit van de gesprekscyclus. De corona-pandemie heeft helaas er voor gezorgd dat een aantal scholingsactiviteiten is uitgesteld. Er is voortdurend gezocht naar een veilige voortgang, bijvoorbeeld door de scholing digitaal aan te bieden. Dit is niet altijd mogelijk gebleken als gevolg van de doel, aard en vorm van de scholingsactiviteit of training.

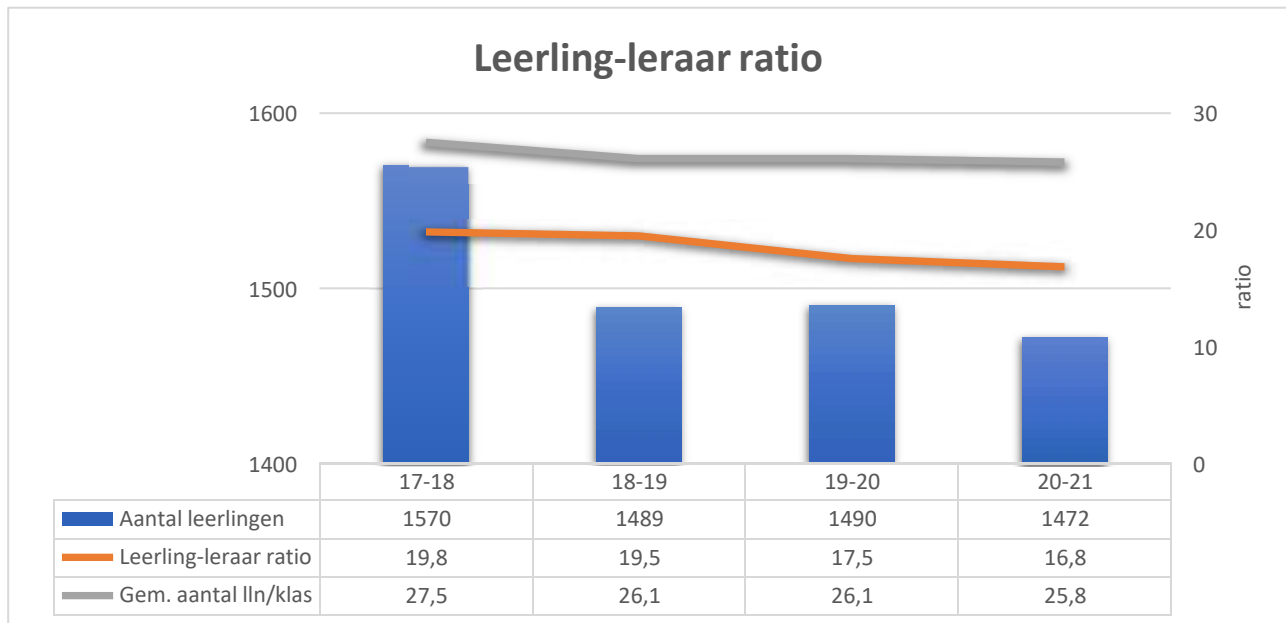
De koers die is ingezet in 2018 rond duurzame inzetbaarheid en het risico-inventarisatie & -evaluatie onderzoek (RI&E) dat heeft plaatsgevonden, heeft een vervolg gekregen in 2019 en 2020. De activiteiten in dit kader zijn ook van grote invloed geweest op het traject rond de totstandkoming van het schoolplan 2020-2024 en de fase van uitvoering die nu loopt.

2.6.3 Ontwikkeltijd

Op 1 november 2019 is het convenant voor extra werkdrukverlichting en tekorten in het funderend onderwijs 2020-2021 afgesloten. Met de werkgroep ontwikkeltijd, die bestaat uit een aantal docenten heeft de schoolleiding samen met een delegatie van de Personeelsraad het gesprek gevoerd over het thema ontwikkeltijd. Het uitgangspunt van ontwikkeltijd is dat medewerkers structureel ruimte geboden krijgen om te werken aan de eigen ontwikkeling om zo de last van bovenmatige werkdruk zoveel als mogelijk te verlagen. Nadat in het schooljaar 2019-2020 gekozen is voor een tijdelijke oplossing is in het volgende schooljaar de ontwikkeltijd op de formatiekaart van elke docent gezet. Het maximaal aantal lessen dat wordt toegekend is met 1 lesuur per week bij een voltijdsaanstelling teruggebracht. Tijdelijk zijn hiervoor extra financiële middelen ingezet vanuit het convenant. Het gesprek wordt in 2020-2021 voortgezet om tot een structurele oplossing te komen in de formatieve verdeling. De extra ingezette incidentele middelen worden ingezet om deze ontwikkeling naar een nieuwe structurele inzet te overbruggen.

2.6.4 Leerling-/leraar ratio

De grafiek laat zien dat de leerling-/leraar ratio stapsgewijs naar beneden is bijgesteld en dat het gemiddeld aantal leerlingen per klas in schooljaar 2020-2021 op 25,8 staat. Dit heeft werkdrukverlichting als gevolg.

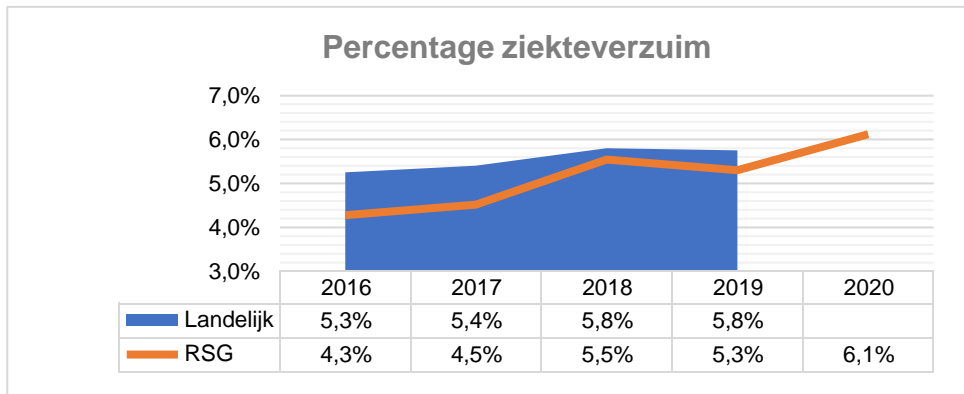


2.6.5 Functiemix

In 2008 is het Convenant Leerkracht afgesloten tussen het Ministerie OCW, de VO-raad en de onderwijsvakbonden. Het convenant bestond o.a. uit de inkorting van de carrièrelijnen en de invoering van de functiemix. Vanaf 2012 zijn vanuit de VO-sector signalen ontvangen m.b.t. mogelijke problemen t.a.v. de betaalbaarheid van de uitvoering van het convenant. De RSG heeft op 30 september 2014 met instemming van de PMR en de vakcentrales, o.b.v. van het OCW-model, nieuwe streefwaarden voor de functiemix vastgesteld. Op 1 oktober 2020 is het doelstellingspercentage van de functiemix 57,5% en ligt dus buiten streefwaarde. Na afronding van het wervingstraject in oktober – december 2020 voor LC- en LD-functies bevindt deze zich boven de afgesproken marge van 70%.

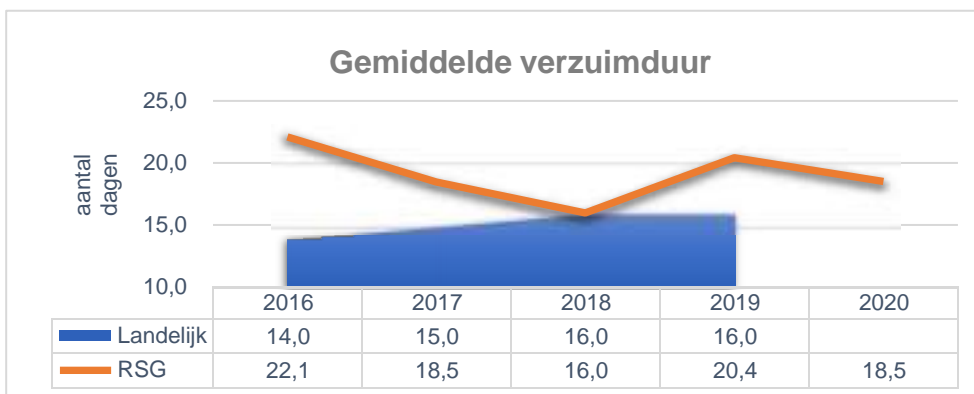
2.6.6 Ziekteverzuim

Ten opzichte van vorig jaar zijn de verzuimcijfers over 2020 gestegen met 0,8% naar 6,1%. De situatie rond de coronacrisis en een aantal langdurige verzuimsituaties die niet werk gerelateerd zijn, liggen hieraan ten grondslag. De verdeling van het ziekteverzuimpercentage over de drie personeelscategorieën is als volgt:



Categorie	2020	2019	Vershil
CvB / DIR	0,1%	0,9%	-0,8%
OP	6,1%	5,0%	1,1%
OOP	7,2%	6,7%	0,5%
Totaal	6,1%	5,3%	-0,8%

De gemiddelde verzuimduur is in 2020 met 1,9 afgenomen:



2.6.7 Vacatures

De RSG Enkhuizen is in 2020 goed in staat gebleken om de vacatures in te vullen, ondanks de prognoses die voor de regio gelden waarbij sprake is van een steeds verder toenemend lerarentekort. Door de strategische personeelsplanning wordt, waar mogelijk, actie ondernomen om zittende docenten te stimuleren een tweede bevoegdheid te halen, zij-instromers een passend arbeidscontract en opleidingstraject te laten volgen en potentiële kandidaten een klein arbeidscontract en een studie te bieden. In de formatieverdeling wordt, waar mogelijk, al rekening gehouden met verlof dat wordt opgenomen. Hiermee wordt voorkomen dat tijdens het schooljaar gezocht moet worden naar goede 'vrijlopende' docenten. Voor net afgestudeerde docenten die bekend zijn met de RSG blijkt dit een aantrekkelijke mogelijkheid om ervaring op te doen. Voor de RSG heeft het voor schooljaar 2020-2021 meer formatie gevraagd in vergelijking met andere jaren voor lesvermindering startende docenten.

Voor vervangingsvacatures, bijvoorbeeld door zieke gedurende het jaar, is het moeilijk om goede vervanging te vinden. Gelukkig tonen de zittende docenten zich maximaal bereid extra lessen op zich te nemen wanneer een vacature te lang openstaat en de betreffende klassen dreigen achter te raken. In een enkel geval heeft de school gebruik moeten maken van externe inhuur van personeel, gezien de hogere kosten die dit met zich meebrengt heeft dit niet de voorkeur.

De inspanningen op het terrein van begeleiding van nieuwe docenten, maar ook de begeleiding van stagiairs vanuit het ROWF zijn belangrijk om nieuwe docenten aan te kunnen trekken en te behouden.

2.6.8 Gevoerd beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

De RSG Enkhuizen heeft zich er in de afgelopen periode op gericht om kosten in verband met uitkeringen na ontslag te minimaliseren. De school kent een beperkte flexibele schil en bij het aangaan van tijdelijke contracten met nieuwe medewerkers wordt rekening gehouden met de geldende richtlijnen. Vanaf 2015 is een voorziening getroffen ter dekking van het eigen risico van de WW-kosten.

2.6.9 CAO-ontwikkelingen

Binnen de RSG Enkhuizen zijn twee cao's van kracht als rechtspositieregeling: voor alle medewerkers de cao-VO en voor het CvB de cao voor bestuurders in het VO. In april 2020 is een nieuwe cao-VO afgesloten met een looptijd van 1 januari 2020 tot 1 januari 2021.

De cao-VO biedt een structurele loonsverhoging van 2,75% op 1 maart 2020. Daarnaast wordt de eindejaarsuitkering verhoogd met 0,6% naar 8% en is een eenmalige uitkering van 750 euro in juni 2020 uitbetaald. Verder zijn er afspraken gemaakt over de uitvoering van het Convenant personeelstekorten en werkdrukverlichting, inductieprogramma's en inkorting van salarisschalen voor schoolleiders, tijdelijke contracten met ketenbepaling, en professionalisering. Ook hebben cao-partijen afgesproken in de looptijd van deze cao aan de slag te gaan met het vernieuwen van de arbeidsvoorwaarden, taakbeleid en duurzame inzetbaarheid.

In juli 2020 is op weg naar één cao voor bestuurders in het primair onderwijs en voortgezet onderwijs (funderend onderwijs) overeenstemming bereikt over de verlenging van de Cao Bestuurders VO 2018-2019 tot 1 januari 2021. Op weg naar één cao voor bestuurders in het funderend onderwijs vonden partijen het wel passend om te kiezen voor gelijklopende afspraken over salarisontwikkeling voor bestuurders in het PO en VO. Verder is bij de verlenging van de cao voor 2020 zoveel mogelijk rekening gehouden met de uitgangspunten waar al overeenstemming is tussen partijen dat die ten grondslag moeten liggen aan de cao voor funderend onderwijs 2021 en volgende jaren.

2.7 Huisvesting

De RSG Enkhuizen is gevestigd in 1 schoolgebouw, dat in de loop der tijd stapsgewijs is uitgebreid. Het gebouw is met de huidige indeling geschikt om een populatie van ongeveer 1500 leerlingen ruimte te bieden. De RSG Enkhuizen beschikt over een eigen gymzaal, om te voorzien in voldoende ruimte voor de sportactiviteiten wordt daarnaast sporthal "de Drecht" gehuurd. Recente verbouwingen hebben ervoor gezorgd dat het schoolgebouw in goede staat is.

Al enige tijd bestaat de wens om de aula, de centrale ontmoetingsruimte binnen de school, aan te pakken. In de pauzes biedt de school onvoldoende zitmogelijkheden voor de leerlingen, een aanpassing van de aula zal deze situatie moeten verbeteren. Ook de gymzaal zal in de nabije toekomst aandacht moeten krijgen. De school voert hier overleg over met de gemeente Enkhuizen, daar ligt immers het eigenaarschap van de gebouwen.

In 2020 heeft onderzoek plaatsgevonden naar de ventilatiesystemen van de RSG. De systemen voldoen aan de geldende normen. Er wordt in kaart gebracht waar verder optimalisatie mogelijk en wenselijk is.

Het verbeteren van de duurzaamheid en de ventilatievoorziening staat de komende jaren op de agenda.

Het terugdringen van het energieverbruik en het investeren in zonnepanelen maakt deel uit van dit plan.

De meerjarenonderhoudsplanning wordt voorjaar 2021 geactualiseerd, zodra deze gereed is wordt het gesprek met de gemeente aangegaan in het kader van het integraal huisvestingsplan (IHP).

Het schoolgebouw kent de volgende bouwdelen:

Gebouw	bouwdeel	bouwjaar	m2
Hoofdgebouw	1	1980	5574
Hoofdgebouw	2	1996	1780
Hoofdgebouw	3	2002	4557
Hoofdgebouw	4	2013	251
Totaal hoofdgebouw			12162
Gymzaal		1980	419
Totaal RSG			12581

2.8 Regionale samenwerking

Regionale samenwerking is van groot belang voor de RSG Enkhuizen om de continuïteit van de school op de langere termijn te kunnen waarborgen. Als kleinschalig zelfstandig bestuur in een krimpende regio is het zoeken van samenwerking met VO-partners, maar ook met andere spelers in het maatschappelijk veld van groot belang. Op alle terreinen waar de school actief is: het onderwijs, de ondersteuning (leerlingenzorg) en de bedrijfsvoering, bestaat de wens en de noodzaak om tot vormen van samenwerking te komen.

De overheid stimuleert scholen tot samenwerking omdat scholen steeds meer verantwoordelijkheden hebben, die zij niet of in onvoldoende mate zelfstandig invulling kunnen geven. Hierbij kan worden gedacht aan passend onderwijs en het bestrijden van voortijdig en ongediplomeerd schoolverlaten, de RSG heeft een actieve rol in de samenwerkingsverbanden die gevormd zijn rond deze thema's.

De samenwerking met het primair onderwijs is vanaf 2017 versterkt door het bieden van het talentprogramma voor de Engelse taal: Taalent. Deze samenwerking is in 2020 verder uitgebreid, de inzet van de coördinator TTO van de RSG Enkhuizen speelt hier een belangrijke rol in. Aan basisscholen in de regio is een digitaal platform beschikbaar gesteld. De leerlingen kunnen hierdoor op de eigen basisschool oefenen met de vakken science, rekenen en Engels. De lessen worden in het Engels aangeboden op het tempo en niveau van de leerling. Er wordt begeleiding geboden vanuit het tto-team van de RSG aan leerlingen en collega's van de basisscholen. De aansluiting van deze leerlingen op het tto-programma dat de RSG biedt in de onderbouw wordt hierdoor beter. In 2020 zijn hierbij inmiddels 589 leerlingen van 23 basisscholen betrokken. De waardering vanuit het basisonderwijs voor dit traject is groot. Vanaf het schooljaar 2018-2019 is het Taalent project verder uitgebreid met een programma ter bevordering van de leesvaardigheid in het Engels. De RSG Enkhuizen maakt geld beschikbaar voor de basisscholen in de omgeving om Engelstalige leesboeken aan te schaffen, via een catalogus met Engelse titels voor leerlingen in groep 4 t/m 8.

De programma's worden in 2020 gedekt door subsidiemiddelen van Nuffic.

2.8.1 Samenwerkingsvormen

De samenwerkingsvormen waaraan de RSG Enkhuizen deelneemt worden hieronder op hoofdlijnen weergegeven.

2.8.2 Samenwerkingsverband VO West-Friesland

Dit samenwerkingsverband is sinds 2014 verantwoordelijk voor de ontwikkeling van passend onderwijs in de regio. Het samenwerkingsverband richt zich op leerlingen van alle vormen van VO en vormt het beleid op grond van de uitgangspunten: zo thuis-nabij mogelijk onderwijs en het professionaliseringsmodel. Dit brengt o.a. met zich mee dat elke VO-school in deze regio de vroeg-signalering van problemen en de ondersteuningscapaciteit in de klas moet vergroten. Nu de basis voor het gezamenlijke beleid van het samenwerkingsverband is gelegd, ligt het accent op het leren van elkaar en op kwaliteitsborging en verantwoording. Om tot een doorlopende zorglijn te komen is de verbinding tussen de samenwerkingsverbanden PO en VO bestuurlijk gerealiseerd.

2.8.3 Regionale Opleidingsschool West-Friesland (ROWF)

De VO-scholen vormen met de opleidingsinstituten voor onderwijspersoneel de ROWF. Binnen de ROWF krijgen studenten van een lerarenopleiding, jaarlijks meer dan 300, de gelegenheid om praktijkervaring op te doen binnen VO-scholen, met elk hun eigen onderwijskundige accenten.

Het biedt VO-scholen de mogelijkheid invloed te hebben op de opleiding van toekomstige docenten en om geschikte kandidaten te selecteren voor een baan. Dankzij de status van academische opleidingsschool kan een grote groep studenten participeren in praktijkgericht onderzoek, wat een verrijking van hun opleiding tot docent betekent. Voor de toekomst is dit van groot belang voor de kwaliteit van het VO.

2.8.4 Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid

In het verlengde van de ROWF is in 2008 een bovenregionaal initiatief gestart om in Noord-Holland-Noord afspraken te maken met betrekking tot onderwijsarbeidsmarktbeleid. Een grotere uitstroom van oudere docenten ten opzichte van de krimp van het aantal leerlingen en een te lage instroom vanuit de lerarenopleidingen - zeker voor wis-, natuur- en scheikunde en de moderne vreemde talen - is hiervan de oorzaak. Noord-Holland-Noord wordt dan ook aangeduid als knelpuntregio. Nagegaan wordt of een gezamenlijke aanpak en samenwerking met de opleidingsinstituten in deze regio oplossingen kunnen bieden. Daarnaast moet worden voorkomen dat scholen elkaars concurrent worden door afwijkende arbeidsvoorwaarden in te zetten.

2.8.5 Bestuurlijk overleg VO West-Friesland (BOVO-WF)

Hoewel geen formeel samenwerkingsverband, is dit overleg van de VO-besturen in de regio West-Friesland bedoeld om alle bestaande vormen van samenwerking te coördineren en om eventuele nieuwe vormen van samenwerking te initiëren. Er is samengewerkt rond wervingsactiviteiten van de VO-scholen, hierbij is een gezamenlijke website tot stand gebracht. De planning en spreiding van onderwijsvoorzieningen is een van de verantwoordelijkheden die de overheid aan schoolbesturen heeft toegewezen. De regio West-Friesland heeft voor het laatst in oktober 2014 een Regionaal Plan Onderwijsvoorziening (RPO) bij OCW ingediend. Geconstateerd is dat geen van de deelnemende scholen als gevolg van de krimp in het voortbestaan wordt bedreigd. Actualisering van het RPO wordt op de agenda gezet van het bestuurlijk overleg West-Friesland. De krimp van het aantal leerlingen is in het RPO aan de orde gesteld en zal hoogstwaarschijnlijk leiden tot een gezamenlijke subsidieaanvraag in 2021.

2.8.6 Topgroep

De RSG Enkhuizen vormt samen met de vijftien VO-besturen boven de lijn Beverwijk-Alkmaar-Hoorn de Topgroep. In dit verband wordt samengewerkt aan kwaliteitsverbetering in de breedste zin. Een leernetwerk voor bestuurders, een netwerk van P&O-ers, financials en van ICT-ers en initiatieven op het gebied van gepersonaliseerd leren en de rol van ict in het onderwijs maken deel uit van deze samenwerking. Vanuit de Topgroep worden intensieve contacten met de VO-raad onderhouden.

2.8.7 Madhouse

Deze vereniging van meer dan 10 samenwerkende partners op het culturele vlak heeft tot doel om jongeren in aanraking te laten komen met een grote verscheidenheid aan culturele en kunstzinnige uitingsvormen in en rond Enkhuizen. De RSG Enkhuizen neemt deel aan dit netwerk om het aanbod van culturele en kunstzinnige activiteiten voor de leerlingen te versterken en talentontwikkeling te stimuleren.

2.8.8 Convenant Voortijdig Schoolverlaten (VSV)

Jongeren zonder startkwalificatie zijn kansarm op de arbeidsmarkt, met alle mogelijke negatieve gevolgen van dien. De overheid sluit in elke regio een convenant met het VO en het MBO met het doel het aantal voortijdige en ongediplomeerde schoolverlaters fors te reduceren. De uitval binnen het VO is beperkt, de hoogste uitval is bij het MBO. Het streefpercentage voor het VO-gebied West-Friesland is 0,5%. Dit percentage reflecteert de norm die landelijk geldt.

cursusjaar	normcategorie	normpercentage	deelnemers	vsv'ers	vsv%
2017/2018	bovenbouw havo/vwo	0,10%	545	6	1,10%
	bovenbouw vmbo	1,00%	248	1	0,40%
	onderbouw vo	0,10%	781	0	-
Totaal 2017/2018			1.574	7	0,44%
2018/2019	bovenbouw havo/vwo	0,10%	490	3	0,61%
	bovenbouw vmbo	1,00%	253	2	0,79%
	onderbouw vo	0,10%	754	1	0,13%
Totaal 2018/2019			1.497	6	0,40%
2019/2020	bovenbouw havo/vwo	0,10%	481	1	0,21%
	bovenbouw vmbo	1,00%	248	0	-
	onderbouw vo	0,10%	762	0	-
Totaal 2019/2020			1.491	1	0,07%

2.9 Toelichting op de financiële positie

		2020	2019	2018
Activa	€	6.261.352	€ 6.780.361	€ 6.820.332
Vaste activa	€	1.448.482	€ 1.361.529	€ 1.410.676
Vlottende Activa	€	4.812.870	€ 5.418.832	€ 5.409.656
Passiva	€	6.261.352	€ 6.780.361	€ 6.820.332
Eigen vermogen (EV)	€	3.725.237	€ 4.207.737	€ 4.146.942
Voorzieningen (VZ)	€	1.124.175	€ 1.093.140	€ 1.033.193
Kortlopende schulden	€	1.411.940	€ 1.479.484	€ 1.640.196
Resultaat	€	-482.500	€ 60.795	€ 195.124
Baten	+	€ 11.926.730	€ 12.269.598	€ 12.177.269
Lasten	-	€ 12.417.332	€ 12.211.258	€ 11.984.116
Overige financiële baten en lasten	+	€ 8.102	€ 2.455	€ 1.971

Financiële continuïteit

Het financiële toezicht op het onderwijs berust bij de inspectie van het onderwijs. Eén van de onderdelen van het toezicht is de financiële continuïteit. Hierbij gaat het om de vraag of een instelling financieel gezond is en op korte en lange termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. De kengetallen die de inspectie hiervoor gebruikt zijn: rentabiliteit, solvabiliteit, weerstandsvermogen en liquiditeit.

Nieuwe indicator vermogenspositie: 'het normatief eigen vermogen'

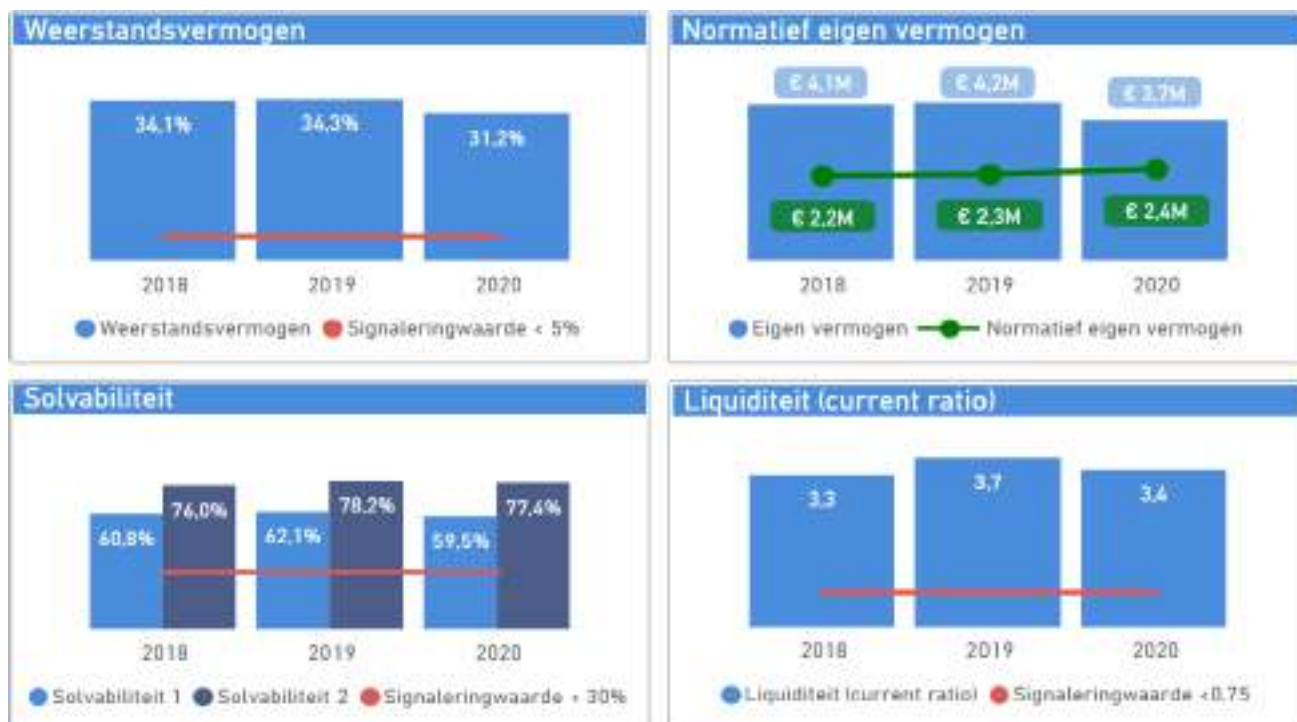
Na een jarenlange zoektocht naar de beste kengetallen waarop de minister van OCW kan sturen om ongewenste vermogensvorming te voorkomen, verscheen in juni 2020 een rapport van de Inspectie van het Onderwijs: 'Het detecteren van mogelijke bovenmatig publiek eigen vermogen'. In het rapport geeft de inspectie een advies over een indicator en een signaleringswaarde bij schoolbesturen, instellingen en samenwerkingsverbanden passend onderwijs:

Het normatieve eigen vermogen berekend wat een bestuur redelijkerwijs aan eigen vermogen nodig heeft om bezittingen te financieren (de boekwaarde van de activa) en risico's op te vangen (een percentage van de jaarlijkse baten: de liquiditeitsbuffer). Is het werkelijk eigen vermogen hoger dan het normatief eigen vermogen? Dan moet een bestuur in de continuïteitsparagraaf van het bestuursverslag laten zien voor welke investeringen er gespaard wordt en voor wanneer die gepland staan, zodat de reserve wordt ingezet.

De signaleringswaarde is primair bedoeld om een bovengrens te stellen aan het publiek eigen vermogen. Voor de continuïteit van een organisatie is van nog groter belang om ook een ondergrens aan de vermogens- en liquiditeitspositie te stellen. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de reeds bestaande kengetallen zoals solvabiliteit, weerstandsvermogen, liquiditeit, etc.

Kengetallen financiële continuïteit		2020	2019	2018
• Rentabiliteit (Resultaat/Baten)		-4,0%	0,5%	1,6%
• Solvabiliteit 1: EV in % van het balanstotaal		59,5%	62,1%	60,8%
• Solvabiliteit 2: EV+VZ in % van het balanstotaal		77,4%	78,2%	76,0%
• Weerstandsvermogen inspectienorm (EV/Baten)		31,2%	34,3%	34,1%
• Liquiditeit (vlottende activa / kortlopende schulden)		3,4	3,7	3,3
Kengetal vermogenspositie		2020	2019	2018
• Normatief eigen vermogen	€	2.420.774	€ 2.275.769	€ 2.241.367
• Liquiditeitsbuffer	€	601.191	€ 613.480	€ 608.863
• Boekwaarde activa (-/- boekwaarde gebouwen)	€	816.674	€ 659.381	€ 629.594
• Aanschafwaarde gebouwen * 0,5 * 1,27	€	1.002.909	€ 1.002.909	€ 1.002.909

De school kent een goede algemene reserve en is financieel gezond. Onderstaande kengetallen bevestigen dit. In het kader van het nieuwe schoolplan is begonnen een deel van het opgebouwde vermogen ingezet als extra investering om zo uitvoering te kunnen geven aan de plannen en ambities van de RSG zoals beschreven in het schoolplan 2020-2024 mogelijk te maken (zie 2.5 Continuïteitsparagraaf).



Kasstroom en financieringsbehoefte

Gezien de hoogte van het eigen vermogen en de weerstandscapaciteit is er geen behoefte aan externe financiering.

Treasurybeleid

De regeling "beleggen en belenen" en het Treasury statuut verplichten scholen om hun gelden onder te brengen bij banken, die minimaal een A-rating status hebben. Het aantal banken, dat hieraan voldoet is zeer beperkt. De RSG voldoet aan deze verplichting en heeft enkel spaar- en depositorekeningen. Door de negatieve rentestand betaalt de RSG momenteel €4.000 rente per kwartaal en wordt de overstap naar schatkistbankieren voorbereid. Deze overstap zal gedurende 2021 worden gemaakt.

Eigen vermogen

Het resultaat van -€482.500 heeft ertoe geleid dat het eigen vermogen met 11,5% is afgenomen.

Eigen Vermogen Ultimo 2019	€	4.207.737
Algemene Reserve	€	-342.113
Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting	€	-80.000
Bestemmingsreserve Bapo-spaarverlof	€	-26.773
Bestemmingsreserve Schoolfonds	€	-22.383
Bestemmingsreserve Kantine	€	-11.231
Mutatie in Eigen Vermogen in 2020	€	-482.500
Eigen Vermogen Ultimo 2020	€	3.725.237

Personele voorzieningen

Het saldo personele voorzieningen is met €41.392 toegenomen.



Voorziening Lang cyclisch onderhoud

In 2020 waren de uitgaven voor groot onderhoud € 125.357. Zie onderstaande grafiek voor een specificatie per categorie.



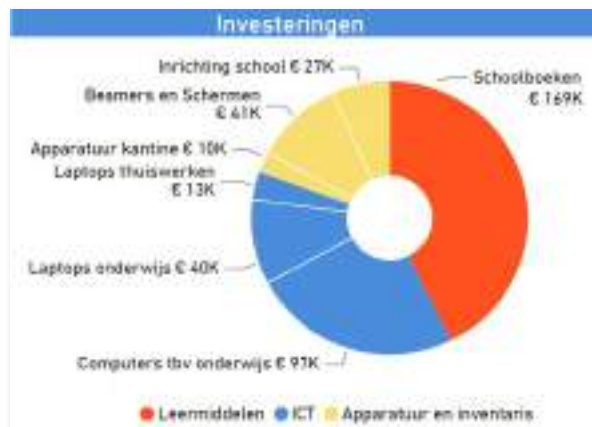
Liquide middelen

In de begroting 2020 was een daling van de liquide middelen van €339.000 verwacht. De feitelijke daling was €530.090.



Investeringen vaste activa

Het totaal geïnvesteerde bedrag in 2020 is €395.985. Zie onderstaande grafiek voor een specificatie per categorie.



2.10 Analyse van het resultaat

Het resultaat van 2020 is: €482.500 negatief. Dit is €295.300 lager dan het begrote resultaat.

		<i>% van totale baten</i>
Begroot Resultaat 2020	€ -187.200	-1,57%
Onvoorzien resultaat	€ -295.300	-2,48%
Totaal resultaat 2020	€ -482.500	-4,05%

Hieronder wordt in hoofdlijnen het verschil tussen het gerealiseerde en het begrote exploitatieresultaat toegelicht. De bedragen zijn afg in duizendtallen.

1. Rijksbijdragen

Er is € 283.000 meer rijksbijdrage ontvangen dan begroot. De verschillende onderdelen zijn:

		<i>% van totale baten</i>
• Normvergoeding personeel	€ 279.000	2,34%
• Normvergoeding materieel	€ 18.000	0,15%
• Normvergoeding leermiddelen	€ 7.000	0,06%
• Overige (doel) subsidies	€ 16.000	0,13%
• Doorbetalingen rijksbijdrage SWV passend onderwijs	€ -37.000	-0,31%
	€ 283.000	2,37%

2. Overige Baten (incl. overige overheidsbijdragen)

De overige vergoedingen zijn € 249.000 lager dan begroot. De verschillende onderdelen zijn:

		<i>% van totale baten</i>
• Overige personele baten	€ 29.000	0,24%
• Ouderbijdragen	€ -289.000	-2,42%
• Overige overheidsbijdragen	€ 1.000	0,01%
• Overige bijdragen	€ 10.000	0,08%
	€ -249.000	-2,09%

3. Personele lasten

De personele lasten zijn t.o.v. de begroting € 463.000 hoger. De verschillende onderdelen zijn:

		<i>% van totale baten</i>
• Loonkosten	€ 432.000	3,62%
• Inhuur personeel	€ 203.000	1,70%
• Mutaties voorzieningen personeel ten laste van het resultaat	€ 67.000	0,56%
• Overige personele lasten (incl. uitkeringen)	€ -239.000	-2,00%
	€ 463.000	3,88%

4. Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten zijn t.o.v. de begroting €34.000 lager.

		<i>% van totale baten</i>
	€ -34.000	-0,29%

5. Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 66.000 hoger dan begroot. De verschillende onderdelen zijn:

		<i>% van totale baten</i>
• Huren	€ -1.000	-0,01%
• Energie en water	€ -8.000	-0,07%
• Onvoorzien groot onderhoud	€ 53.000	0,44%
• Schoonmaakkosten	€ 16.000	0,13%
• Overig	€ 6.000	0,05%
	€ 66.000	0,55%

6.1 Overige lasten

De overige lasten zijn €237.141 lager dan begroot. De verschillende onderdelen zijn:

	€	% van totale baten
• Algemene kosten Administratie en beheer	17.000	0,14%
• Onderwijsbegeleiding, leermiddelen en lesmateriaal	2.000	0,02%
• Leerlingactiviteiten en stromenschool	-299.000	-2,51%
• Overig	43.000	0,36%
	<u>-237.000</u>	<u>-1,99%</u>

6.2 Overige lasten als gevolg van de corona pandemie

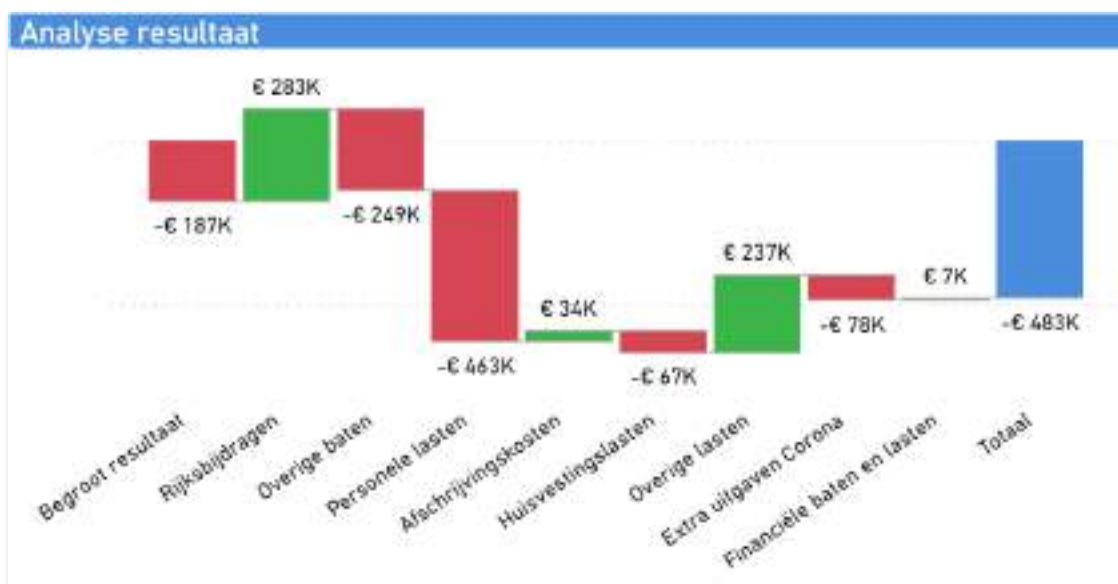
Als gevolg van de corona pandemie zijn er veel incidentele overige kosten gemaakt. Omdat deze normaal gesproken niet tot de reguliere bedrijfsvoering behoren én scholen hiervoor ook geen extra compensatie van de overheid voor ontvangen, zijn ze in een aparte categorie gespecificeerd.

	€	% van totale baten
• Annuleringskosten werkweken	39.000	0,33%
• Beschermingsmiddelen	12.000	0,10%
• Bewegwijzering gebouw en terrein	6.000	0,05%
• Hygiënezoulen	7.000	0,06%
• Protectieschermen	7.000	0,06%
• Schoonmaakartikelen	7.000	0,06%
	<u>78.000</u>	<u>0,65%</u>

7. Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten zijn €7.102 hoger dan begroot.

	€	% van totale baten
• Lasten als gevolg van negatieve rente en overige financiële la	-12.000	-0,10%
• Overige financiële baten	19.000	0,16%
	<u>7.000</u>	<u>0,06%</u>



Zie hoofdstuk 3.4 "getalsmatige toelichting op de baten en lasten" voor een uitgebreide toelichting betreffende het resultaat 2020.

2.11 Continuïteitsparagraaf**A. GEGEVENSSET****A1. Ontwikkeling leerlingaantal en personele bezetting**

Leerlingaantal	2020	2021	2022	2023	2024
Leerlingaantal (inclusief VAVO)	1.473	1.479	1.479	1.471	1.464

De leerlingprognose is tot stand gekomen door het combineren van de gemiddelde in-, door- en uitstroom van de afgelopen drie jaar. De instroom is gebaseerd op de werkelijke leerlingenaantallen van de aanleverende basisscholen (DUO-data) en de belangstellingsfactor per basisschool.

Personeel in fte (31/12)	2020	2021	2022	2023	2024
Management / Directie	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Onderwijzend personeel	93,5	89,9	89,4	89,1	88,9
Overige medewerkers	29,2	31,0	30,9	30,9	30,9
Totaal FTE	127,6	125,8	125,3	124,9	124,7

Bovenstaande tabel suggereert een formatieve daling per 2021, echter is dit het gevolg van een aantal aanstellingen ten behoeve van vervanging door ziekte ultimo 2020. Bij de bepaling van de formatieve inzet ten behoeve van de meerjarenprognose, is de 'lesvraag' een belangrijke factor. Daarnaast is er de komende jaren budget beschikbaar gemaakt voor extra personele inzet om een deel van de strategische initiatieven te realiseren.

A2. Kengetallen

BALANS	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€
ACTIVA	6.261.352	5.869.000	5.631.000	5.418.000	5.240.000
Vaste activa	1.448.482	1.328.000	1.176.000	1.102.000	1.057.000
<i>Immateriële vaste activa</i>	-	-	-	-	-
<i>Materiële vaste activa</i>	1.448.482	1.328.000	1.176.000	1.102.000	1.057.000
<i>Financiële vaste activa</i>	-	-	-	-	-
Vlottende activa	4.812.870	4.541.000	4.455.000	4.316.000	4.183.000
<i>Vorraden</i>	-	-	-	-	-
<i>Vorderingen</i>	100.642	150.000	150.000	150.000	150.000
<i>Effecten</i>	-	-	-	-	-
<i>Liquide middelen</i>	4.712.228	4.391.000	4.305.000	4.166.000	4.033.000
PASSIVA	6.261.352	5.869.000	5.631.000	5.418.000	5.240.000
Eigen vermogen	3.725.237	3.291.000	3.087.000	2.900.000	2.735.000
<i>Algemene reserve</i>	3.555.315	3.288.000	3.085.000	2.899.000	2.735.000
<i>Bestemmingsreserves publiek</i>	169.922	3.000	2.000	1.000	0
<i>Bestemmingsreserves privaat</i>	-	-	-	-	-
Voorzieningen	1.124.175	1.028.000	994.000	968.000	955.000
Langlopende schulden	-	-	-	-	-
Kortlopende schulden	1.411.940	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000

RESULTATENREKENING	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€
BATEN	11.926.730	11.940.000	12.281.000	12.322.000	12.358.000
<i>Rijksbijdrage</i>	11.545.662	11.461.000	11.618.000	11.659.000	11.695.000
<i>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</i>	6.021	34.000	5.000	5.000	5.000
<i>Overige baten</i>	375.047	445.000	658.000	658.000	658.000
LASTEN	12.417.332	12.361.000	12.485.000	12.509.000	12.523.000
<i>Personele lasten</i>	10.422.949	10.300.000	10.357.000	10.385.000	10.413.000
<i>Afschrijvingskosten</i>	308.434	360.000	327.000	321.000	316.000
<i>Huisvestingslasten</i>	647.700	602.000	584.000	584.000	577.000
<i>Overige lasten</i>	1.038.250	1.099.000	1.217.000	1.219.000	1.217.000
Saldo baten en lasten	-490.602	-421.000	-204.000	-187.000	-165.000
<i>Financiële baten en lasten</i>	8.102	-12.000	0	0	0
Resultaat	-482.500	-433.000	-204.000	-187.000	-165.000

Landelijk beleid overheid

Wijziging bekostigingssystematiek

De huidige landelijke bekostigingssystematiek betekent voor de RSG Enkhuizen dat de school relatief gezien een lage bekostiging ontvangt per leerling. In oktober 2020 heeft de Eerste Kamer het wetsvoorstel vereenvoudiging bekostiging aangenomen. Hiermee is de wet een feit geworden. De wet zal per 1 januari 2022 worden ingevoerd. Zoals eerdere berekeningen hebben uitgewezen, levert de wijziging van de bekostigingssystematiek voor de RSG een structurele verbetering van ongeveer € 430.000,- per jaar op. Voor het begrotingsjaar 2021 heeft de herziening van de bekostiging geen effect. De vereenvoudiging van de bekostiging zal via een overgangsregeling van 5 jaar in stappen worden ingevoerd. Hieronder is aangegeven wat het effect op de opbrengsten is voor de komende jaren, deze effecten zijn reeds meegenomen in de meerjarenbegroting.

	2022	2023	2024	2025	2026
Overgangsregeling vereenvoudiging bekostiging	20%	40%	60%	80%	100%
Positief effect op bekostiging RSG	€ 86.000	€ 172.000	€ 258.000	€ 344.000	€ 430.000

Passend onderwijs en andere transities

In de regio is een samenwerkingsverband ingericht om uitvoering te geven aan de verplichtingen voortvloeiend uit de wet Passend Onderwijs. Het ondersteuningsaanbod op de reguliere VO-scholen is vastgesteld in de zin dat de basis- en de breedtezorg door de scholen zelf wordt verzorgd. Het samenwerkingsverband heeft te maken met een te hoog percentage verwijzingen naar speciaal onderwijs. De risico's voor het samenwerkingsverband nemen hierdoor de komende jaren toe. Mogelijk leidt dit tot een verdere vermindering van de inkomsten voor de RSG Enkhuizen. Op dit moment is de bijdrage vanuit het SWV vanaf kalenderjaar 2020 verlaagd met ongeveer € 60.000 per jaar. Zowel in de begroting als in de meerjaren begroting is hier rekening mee gehouden.

Ontwikkelingen in landelijke wet- en regelgeving

Met ingang van januari 2020 is de wet normalisering rechtspositie ambtenaren (wnra) doorgevoerd. Dit betekent dat personeelsleden onder het private arbeidsrecht vallen. De ambtelijke aanstelling heeft plaats gemaakt voor een arbeidsovereenkomst, inhoudelijk veranderden de arbeidsvoorwaarden niet. Eén van de gevolgen is dat de werknemer vanaf januari 2020 bij vertrek, op verzoek van de werkgever, recht heeft op een transitievergoeding. In de begroting 2021 is geen bedrag gereserveerd voor deze mogelijk verschuldigde transitievergoedingen. De privacywetgeving (AVG) en energiewetgeving vragen ook het komende jaar de aandacht. Het is nog onduidelijk welke investering beide wetten vragen van de school.

Incidentele subsidie voor werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel

In 2019 heeft het kabinet eenmalig 150 miljoen euro beschikbaar gesteld voor het VO. De RSG heeft eind 2019 € 231.510,- van deze gelden ontvangen. Deze gelden zijn gereserveerd op de balans in een bestemmingsreserve. De RSG zet dit geld in vanaf augustus 2020 en geheel 2021 t.b.v. de ontwikkeltijd die vanaf schooljaar 2020-2021 in het taakbeleid is verwerkt. De maximale lestijd van 750 klokuren op jaarbasis is met 30 klokuren verminderd. Deze klokuren worden verhoogd met de opslagfactor zodat

daarmee 50 klokuren vrijkomen. Dit is conform hetgeen is afgesproken in de CAO VO 2018-2019. Deze maatregel dient budgetneutraal te worden doorgevoerd. Dit laatste is nog niet gerealiseerd. Realisatie kan plaatsvinden door het aanpassen van de lessentabel of een ander invulling te geven aan de algemene taakuren, teamtaken en overige taakuren. De werkgroep ontwikkeltijd, de personeelsraad en de directie zijn tot een regeling hiervoor gekomen. De komende jaren dient de ontwikkeltijd terugverdiend te worden door taken te schrappen of anders in te vullen, hiervoor is verder overleg noodzakelijk. Derhalve is in de begroting 2021 geen rekening gehouden met het terugverdienen van de ontwikkeltijd door aanpassing van het taakbeleid. In de meerjarenbegroting was er wel vanuit gegaan dat er vanaf augustus 2021 2,2 fte zou worden terugverdiend.

Subsidieregeling inhaal en ondersteuningsprogramma's

Als gevolg van de corona pandemie heeft het ministerie OCW een extra subsidie ter beschikking gesteld: 'de subsidieregeling inhaal en ondersteuningsprogramma's'. Het doel van deze subsidieregeling is dat aan leerlingen extra ondersteuning gegeven kan worden vanwege leer- en ontwikkelingsachterstanden. Dit kan bijvoorbeeld gedaan worden in de vorm van extra onderwijsuren naast de gewone lessen of door middel van het organiseren van programma's in de zomervakantie, weekenden of de herfstvakantie.

Volgens de huidige subsidieregeling dient de subsidie verantwoord te worden volgens het G1/G2 model. Dit houdt in dat enkel de daadwerkelijk gemaakte kosten gesubsidieerd worden. Indien de kosten lager zijn dan de ontvangen subsidie dan dient het verschil te worden terugbetaald.

Onlangs is er in de Tweede Kamer een motie aangenomen om de middelen ook te mogen gebruiken voor preventie, dus om te voorkomen dat er leerachterstanden ontstaan. Daarnaast is in dezelfde motie gevraagd om de verantwoording over de besteding van de middelen te vereenvoudigen zodat de middelen niet besteed hoeven te worden aan bureaucratische verantwoording maar aan onderwijs.

De RSG heeft deze subsidie aangevraagd voor de periode 1 oktober 2020 tot en met 31 augustus 2021. De subsidie die verkregen is bedraagt € 134.100,-. Aangezien de subsidieregeling op het moment van het opstellen van de begroting 2021 nog niet aangepast is naar aanleiding van de aangenomen motie zijn wij zowel in de jaareindeverwachting 2020 als in de begroting 2021 voorzichtig omgegaan met het opnemen van baten uit hoofde van deze subsidie. De RSG zet deze middelen op dit moment enkel preventief in. Dat houdt in dat op het moment een leraar thuis in quarantaine zit en in staat is om les te geven, dit ook gebeurt via een online les. De leerlingen komen naar school, om orde in de klas te houden worden er ondersteuners van de organisatie 'Studielokaal' ingehuurd. De kosten van deze inhuur voor de maanden november en december zijn verwerkt in 2020, voor de navolgende maanden zijn de kosten opgenomen in de begroting 2021. Onder de baten is de subsidie opgenomen die gelijk is aan de begrote kosten. Indien de aangenomen motie uiteindelijk verwerkt wordt in de subsidieregeling, dan houdt dit voor de RSG in dat de baten in 2021 kunnen toenemen met € 84.000.

Subsidieregeling coronahulp

De overheid heeft in november 2020 laten weten dat zij extra geld vrij gaat maken om scholen te compenseren voor de inzet van aanvullend bevoegd personeel, inzet van extra ondersteuners, inzet extra toezichthouders of conciërges en het inhuren van extra schoonmaak. Op het moment van het opstellen van de begroting 2021 was er nog veel onduidelijkheid rondom deze subsidieregeling. Derhalve is in de begroting 2021 geen bate uit hoofde van deze subsidieregeling meegenomen.

RSG-beleid

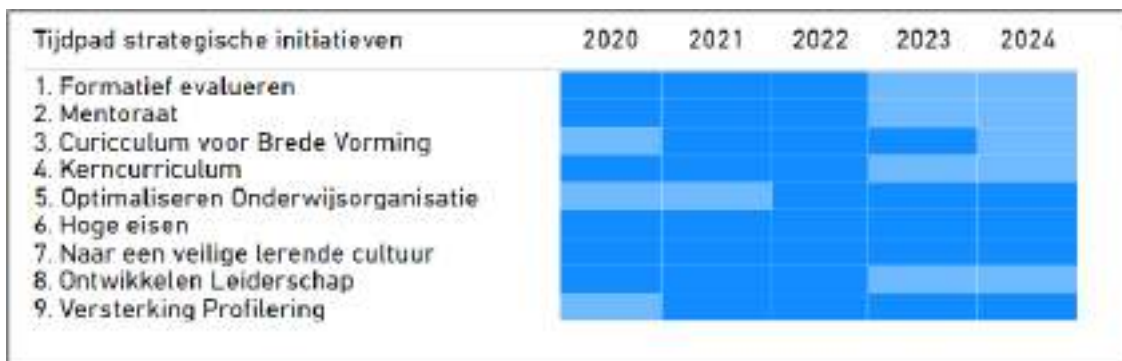
Van beleid naar begroting

In de periode van september 2018 tot en met december 2019 is binnen de school het gesprek gevoerd over de strategische ontwikkeling van de organisatie. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in het schoolplan 2020-2024 waarin beschreven wordt hoe de RSG koers zet naar 2024.

De school is daarbij uitgegaan van haar eigen kracht. Wat heeft de RSG de komende jaren te bieden aan de leerlingen en ouders? Welke rol hebben wij te vervullen in de regio Oostelijk West-Friesland? Landelijke ontwikkelingen, zoals deze bijvoorbeeld zijn vastgelegd in het geactualiseerde sectorakkoord 2018-2020 zijn meegewogen bij het bepalen van de koers.

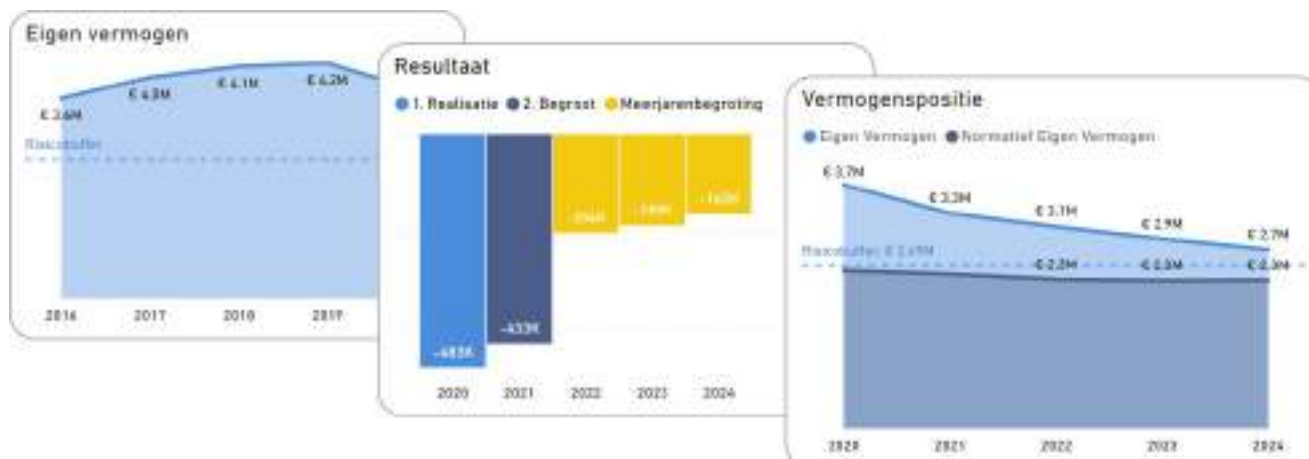
Er is gekozen voor één onderwijsconcept voor de hele school met een duidelijke koers. We doen dat door een veilige en lerende cultuur te creëren, waarin we hogen eisen stellen aan elkaar, zodat er een leeromgeving ontstaat waarin zowel de leerlingen als de medewerkers zich optimaal kunnen ontwikkelen. In 2024 heeft de school een transitie doorgemaakt, waarbij de huidige cijfercultuur is omgevormd tot een lerende cultuur. Om dit voor elkaar te krijgen worden er jaardoelen gesteld en formuleren we onze ambities.

De ontwikkeling van het beleid krijgt vorm in negen strategische initiatieven die samen de koers van de RSG bepalen:



Investeren in onderwijs

In de meerjarenbegroting 2021-2024 is in totaal 1 miljoen euro beschikbaar gemaakt uit de algemene reserve van de school om de strategische initiatieven te kunnen realiseren. Dit is mogelijk omdat de school de afgelopen jaren een reservepositie heeft opgebouwd om de investering in het onderwijs als beschreven in het schoolplan 2020-2024 mogelijk te maken.



Voor 2021 specifiek is in totaal € 300.000,- beschikbaar gemaakt in de meerjarenbegroting om een deel van de gestelde initiatieven te realiseren. Deze budgetruimte is als volgt verwerkt in de begroting:

Budgetruimte strategische initiatieven 2021	bedrag	strategische doelstelling
<u>Loonkosten OP:</u>	€ 258.000	alle
Uitbreiding formatie ten behoeve van:		
• Extra klassensplitsing t.b.v. realisatie kleinere groepen B1 en leerjaar 3		
• Transitieteam en werkstromen		
• Extra leerlingen met keuzenvakken		
• Starttraject bijna bevoegde docenten met CAO-vrijstellingen i.v.m. beginnend leraarschap		
• Extra investering in scholing en Extra uren		
<u>Overige personele lasten</u>		
• Vervolg reconsulting traject ter monitoring van de realisatie van de strategische initiatieven	€ 15.000	8
<u>Overige lasten</u>		
• Vernieuwing website t.b.v. het online aanbieden van de open dag	€ 11.000	9
<u>Afschrijvingen ICT</u>		
• 4 notebookkarren inclusief notebooks t.b.v. ontwikkeling digitale ondersteuning onderwijs	€ 16.000	5
TOTAAL	€ 300.000	

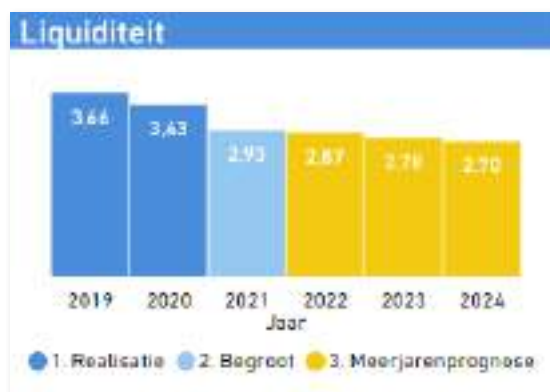
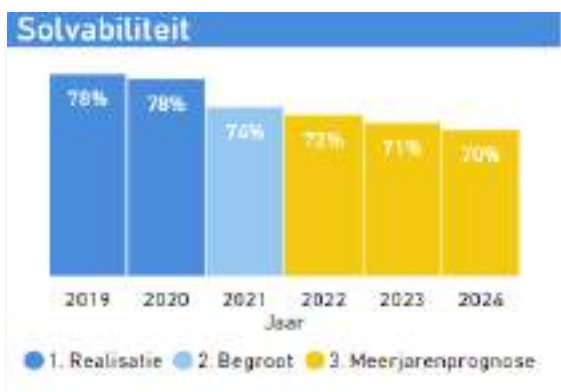
Vermogenspositie en waarborgen financiële continuïteit

De vermogenspositie van de gehele onderwijssector is de laatste jaren fors toegenomen. Het aanhouden van te hoge reserves is niet gewenst. Het doel van publieke middelen voor onderwijs is immers om goed onderwijs te verzorgen. Met de nieuwe indicator 'Normatief eigen vermogen' (zie onderdeel 2.10 Toelichting op de financiële positie), stelt de inspectie een bovengrens aan het (publiek) eigen vermogen. Onderwijsinstellingen kunnen echter met diverse risico's te maken krijgen, die de opbouw van een buffer mogelijk rechtvaardigen. Het risicovermogen van de RSG is vastgesteld op € 2,49 mln. De belangrijkste risico's en onzekerheden uit de risicoanalyse van de RSG, worden in onderdeel B2 van deze continuïteitsparagraaf verder toegelicht.

In onderstaande grafiek wordt de afbouw van het eigen vermogen als gevolg van de extra investeringen in het primaire proces zichtbaar gemaakt.



Onderstaande kengetallen laten zien dat de RSG voldoende middelen heeft om aan haar verplichtingen te blijven voldoen en eventuele risico's op te vangen.



Huisvestingsbeleid

De RSG Enkhuizen is gevestigd in 1 schoolgebouw, dat in de loop der tijd stapsgewijs is uitgebreid. De RSG beschikt over een eigen gymzaal en wordt de sporthal "de Drecht" gehuurd van de gemeente Enkhuizen.

Verantwoordelijkheden huisvesting

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de huisvesting van scholen in het basisonderwijs, voortgezet onderwijs en speciaal onderwijs. Voor de financiering hiervan krijgen zij jaarlijks een bijdrage uit het Gemeentefonds. Schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor het onderhoud van het schoolgebouw.

Onderhoud gebouw

Voor de looptijd van deze begroting zijn geen ingrijpende verbouwingen gepland. Over de renovatie van de grote aula wordt het gesprek gevoerd met de gemeente Enkhuizen, maar gezien de financiële positie van de gemeente worden hier op de korte termijn geen ontwikkelingen verwacht. Daarnaast wordt het gesprek gevoerd met de gemeente over aanpassing van sporthal de Drecht en de eigen sporthal van de RSG. Het is nog onduidelijk welke financiële investering vanwege onderwijskundige aanpassingen aan de sporthal vanuit de school noodzakelijk is.

Schoolgebouwen dienen vanuit het oogpunt van duurzaamheid aan steeds hogere eisen te voldoen als het gaat om energiebesparing en kwaliteit van het binnenklimaat, ook hierover wordt in 2021 het gesprek gestart met de gemeente binnen het kader van het Integraal Huisvestingsplan. In het schooljaar 2020-2021 wordt een meerjarig onderhoudsplan opgesteld op basis waarvan de investeringen voor de komende jaren kunnen worden bepaald. Op landelijk niveau is al enige tijd sprake van een mogelijke wijziging in de wijze waarop moet worden omgegaan met de reserveringen voor groot onderhoud. De ontwikkelingen op dit terrein worden nauwlettend gevolgd. In de begroting 2021 is de reservering voor groot onderhoud nog verwerkt op basis van de huidige systematiek.

OCW bereidt een wetswijziging voor op het gebied van huisvesting. Het doel van de wetswijziging is de verantwoordelijkheidsverhouding tussen de gemeenten en schoolbesturen te verhelderen en de samenwerking te verbeteren. Het voordeel is dat dan een meer planmatige, duurzame en toekomstgerichte aanpak van de onderwijshuisvesting mogelijk is. Dat kan leiden tot meer effectiviteit en dus betere onderwijshuisvesting.

Inhoud van deze wetswijziging:

- Gemeenten en schoolbesturen krijgen de wettelijke opdracht om een meerjarig Integraal Huisvestingsplan (IHP) op te stellen. Het IHP legt het huisvestingsbeleid en het investeringsprogramma voor een periode van 4 jaar vast, met een doorkijk van ten minste 12 jaar na deze periode.
- Het IHP komt tot stand na overleg tussen gemeente en schoolbesturen, waarbij beide partijen zich inspannen om tot een gezamenlijk gedragen besluit te komen.
- Schoolbesturen worden verplicht een meerjarig onderhoudsplan (MJOP) op te stellen op basis van een bouwkundige inspectie. Dit meerjarig onderhoudsplan wordt ingebracht in het overleg tussen gemeente en schoolbestuur.
- Daarnaast wordt renovatie als voorziening in de wet opgenomen. Het uitgangspunt is dat renovatie wordt beschouwd als volwaardig alternatief voor nieuwbouw, wat ingezet kan worden als mogelijke maatregel om de levensduur van een schoolgebouw met ten minste 25 jaar te verlengen.

Naar verwachting zal behandeling van het wetsvoorstel aan het begin van de volgende kabinetsperiode plaatsvinden. Invoering zal niet voor 2023 plaatsvinden.

Facilitaire zaken

In 2018 en 2019 heeft een onderzoek plaatsgevonden in het kader van de risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E). In de rapportage wordt onder andere aangegeven dat de ergonomische kwaliteit van het meubilair voor het personeel verbeterd kan worden. Ook voor het leerlingenmeubilair geldt dat het gewenst is dat er meer diversiteit wordt geboden. Op beide fronten vergt dit een investering. De plaatsing van een supermarkt dicht bij de school heeft gevolgen voor de hoogte van de kantineomzet. Er is in 2020 geïnvesteerd in contactloos betalen wat naar verwachting zal leiden tot een hogere omzet en lagere kosten.

B OVERIGE RAPPORTAGES

B1. Interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het risicobeheersings- en controlesysteem is met name gericht op de gestelde overheidsseisen op het terrein van financiën en bekostiging. Inmiddels is de risicoanalyse afgerond en afgeleid hiervan is de hoogte van het weerstandsvermogen bepaald. De risicoanalyse wordt jaarlijks opnieuw beoordeeld en waar nodig geactualiseerd.

In 2020 is de hoogte van de benodigde reserve bepaald, nadat een risico-inventarisatie heeft plaatsgevonden. De reservepositie is de afgelopen jaren gegroeid naar een niveau dat ligt boven het noodzakelijke maximum. Verdere groei van de reserves is vanuit het oogpunt van risicomanagement niet gewenst en niet noodzakelijk. Een minimale risicobuffer van 2,5 miljoen euro is wenselijk. De kengetallen solvabiliteit, current-ratio en het weerstandsvermogen tonen aan dat de RSG een financieel gezonde basis heeft, ook de rentabiliteit laat voor de komende jaren een evenwichtig beeld zien.

Samenvatting risico-analyse						
Risicogebied	Risico-vermogen RSG	Risico's	Oorzaken	Gemiddelde kans klasse	Financieel gevolg klasse	Imago gevolg klasse
1. Leerlingen	€ 1.100.000	4	16			
2. Onderwijs en Kwaliteit	€ 262.000	5	8			
3. Organisatie en Personeel	€ 464.000	8	26			
4. Bedrijfsvoering/Financien	€ 114.000	3	9			
5. Huisvesting	€ 160.000	1	4			
6. ICT	€ 80.000	2	2			
7. Wet- en regelgeving	€ 72.000	2	3			
8. Toezicht en Bestuur	€ 12.000	1	1			
9. Veiligheid / Calamiteiten	€ 216.000	2	5			
Totaal	€ 2.480.000					

B2. Belangrijkste risico's en onzekerheden

Leerlingen

- Ontwikkeling leerlingenaantallen (lange termijn)
Als gevolg van de demografische ontwikkelingen laten de prognoses voor de regio West-Friesland de komende jaren een leerlingendaling zien. De RSG zet in op goede profilering van de school en op samenwerking met de andere VO-besturen in de regio. Er is een regionale subsidieaanvraag in het kader van leerlingendaling in voorbereiding.

Onderwijs en kwaliteit

- Onderwijsresultaten en -scores voldoen aan de doelstellingen
Docenten merken op dat bij leerlingen in de bovenbouw soms de basis ontbreekt. Om het onderwijzen en leren effectief en efficiënt te laten zijn, is het zaak het leerproces van leerlingen inzichtelijk te krijgen. Hierdoor zijn leerlingen beter toegerust op de toets en halen zij minder onvoldoendes. Kortom: van een cijfercultuur naar een lerende cultuur door in te zetten op formatief handelen. In het schoolplan zijn de ambities en de doelstellingen van de RSG duidelijk omschreven, formatief handelen is één van de speerpunten. Om de voortgang van de implementatie van de strategische initiatieven te bewaken is een online dashboard ingericht. Voortgang en effect van de beleidsinitiatieven wordt gemonitord en waar nodig bijgesteld.

Organisatie en personeel

- In staat blijven zijn om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden
Door samen te werken in de regio (ROWF) en met de TOPgroep-scholen (netwerk HRM) wordt een antwoord geboden op het personele vervangingsvraagstuk. Het lerarentekort dat ook in de regio in toenemende mate zichtbaar is, wordt het hoofd geboden door in te zetten op versterking van het strategisch personeelsbeleid.

Huisvesting

- Een schoolgebouw dat aan eisen voldoet
Delen van het gebouw zijn veertig jaar oud. Dit verhoogt het risico op onvoorziene gebreken en onverwachte en hoge uitgaven. In 2020 is gestart met het opstellen van een nieuw meerjarenonderhoudsplan (MJOP). Hierbij wordt ook rekening gehouden met strengere eisen op het gebied van ventilatie en duurzaamheid.

ICT

- Continuïteit van de ICT infrastructuur
Door investering in een goede infrastructuur worden langdurige storingen voorkomen. Hierdoor is de RSG in staat om de digitale ondersteuning van het onderwijs en online lessen aan te bieden.
- Systemen en data zijn voorzien van adequate beveiliging
Hacking/phishing/ransomware etc. vormen een voortdurende dreiging. Er zijn voorzorgsmaatregelen getroffen waaronder eisen voor toegangsbeleid (o.a. 2 factor-identificatie)

Wet en regelgeving

- Naleving van de AVG en beperking van het risico op datalekken
In samenwerking met andere TOPgroep-scholen is een AVG-netwerk gevormd voor het delen van expertise. De naleving wordt gecontroleerd door middel van audits.

Veiligheid / Calamiteiten

- Gevolgen van corona pandemie
De corona-pandemie is een calamiteit met grote gevolgen voor het onderwijs dat de RSG heeft geboden in 2020. Er is een groot aantal maatregelen getroffen om de continuïteit van het bieden van onderwijs aan de leerlingen zo goed als mogelijk te waarborgen. Voorbeelden van getroffen maatregelen zijn; het bieden van online lessen, het stellen van veiligheidsregels, aanpassingen in de organisatie van het onderwijs, partiele en volledige schoolsluiting in periodes, etc.

C. Rapportage RvT

De RvT heeft een toezichtagenda vastgesteld. In deze agenda zijn met betrekking tot alle beleidsterreinen afspraken gemaakt om gedurende het jaar te rapporteren over resultaten en ontwikkelingen. Verder zijn in dit overzicht onderwerpen opgenomen waarover de RvT door het CvB geïnformeerd wil worden en waarover beide gremia met elkaar in gesprek gaan om de RvT in staat te stellen adviezen te verstrekken. De juiste uitvoering van de toezichtagenda is een aspect van de jaarlijkse beoordeling van het functioneren van het CvB.

D. Renteverwachting voor korte en langere periode.

Vanaf 2020 wordt er door onze bank negatieve rente in rekening gebracht.

<u>2.12 Begroting 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>JEV 2020</u>	<u>Werkelijk 2020</u>
	€	€	€	€
BATEN				
RIJKSBIJDRAGE	11.461.000	11.262.300	11.544.774	11.545.662
OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES	34.000	5.000	7.600	6.021
OVERIGE BATEN	445.000	625.300	312.103	375.047
TOTAAL	<u>11.940.000</u>	<u>11.892.600</u>	<u>11.864.477</u>	<u>11.926.730</u>
LASTEN				
PERSONELE LASTEN	10.300.000	9.960.000	10.425.072	10.422.949
AFSCHRIJVINGEN	360.000	342.400	308.866	308.434
HUISVESTINGSLASTEN	602.000	580.800	660.966	647.700
OVERIGE LASTEN	1.099.000	1.197.600	977.962	1.038.250
TOTAAL	<u>12.361.000</u>	<u>12.080.800</u>	<u>12.372.866</u>	<u>12.417.332</u>
SALDO	-421.000	-188.200	-508.389	-490.602
FINANCIELE BATEN EN LASTEN	-12.000	1.000	-12.085	8.102
Resultaat	-433.000	-187.200	-520.474	-482.500
<i>Saldo personeel</i>	-225.600	-154.300	-283.225	-251.461
<i>Saldo aanvullende en bijzondere bekostiging*</i>	-151.400	0	-80.000	-80.000
<i>Saldo materieel</i>	-49.000	-17.600	-108.796	-104.122
<i>Saldo kantine-, reis- en schoolfonds en stromenschool</i>	-7.000	-15.300	-48.453	-46.917
Totaal	<u>-433.000</u>	<u>-187.200</u>	<u>-520.474</u>	<u>-482.500</u>

* Dit betreft de besteding van de in 2019 ontvangen extra incidentele middelen in het kader van de werkdrukverlichting. De hiervoor gevormde bestemmingsreserve wordt hiervoor tot en met 2021 aangewend.

Jaarrekening 2020

**Stichting Regionale
Scholengemeenschap
Enkhuizen**

3.1 BALANS NA VOORGESTELDE RESULTAATBESTEMMING

ACTIVA	31-12-2020		31-12-2019	
A. VASTE ACTIVA	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Aanpassing gebouwen en terreinen	631.808		702.148	
Apparatuur ICT	335.722		223.412	
Leermiddelen	272.268		209.329	
Inventaris en apparatuur-facilitair	208.684		226.639	
Totaal Vaste Activa		1.448.482		1.361.529
B. VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Debiteuren	22.681		13.515	
Vorderingen op OCW	0		0	
Overige vorderingen	14.726		14.128	
Overlopende activa	63.235		148.870	
		100.642		176.513
Liquide middelen		4.712.228		5.242.319
Totaal vlottende activa		4.812.870		5.418.832
TOTAAL ACTIVA		6.261.352		6.780.361

3.1 BALANS NA VOORGESTELDE RESULTAATBESTEMMING

PASSIVA	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
C. Eigen vermogen				
Algemene reserve	3.555.315		3.897.427	
Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting (publiek)	151.510		231.510	
Bestemmingsreserve Bapo-spaarverlof (publiek)	18.412		45.185	
Bestemmingsreserve Kantine (publiek)	0		11.231	
Bestemmingsreserve Schoolfonds (publiek)	0		22.383	
Totaal Eigen vermogen		3.725.237		4.207.737
D. Voorzieningen				
Lang Cyclisch Onderhoud	444.180		454.537	
Levensfasebewust Personeelsbeleid	403.674		322.691	
Jubileumuitkering	132.420		106.373	
ADV spaarverlof	33.763		34.304	
Ziekteverzuim	72.394		91.095	
WW	37.744		84.141	
Totaal Voorzieningen		1.124.175		1.093.140
E. Kortlopende schulden				
Crediteuren	116.895		146.291	
Belastingen, sociale lasten en pensioenpremies	543.592		513.601	
Overlopende passiva	751.452		819.592	
Totaal kortlopende schulden		1.411.940		1.479.484
TOTAAL PASSIVA		6.261.352		6.780.361

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
BATEN			
RIJKSBIJDAGEN	11.545.662	11.262.300	11.519.713
OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES	6.021	5.000	8.241
OVERIGE BATEN	375.047	625.300	741.644
TOTAAL BATEN	11.926.730	11.892.600	12.269.598
LASTEN			
PERSONELE LASTEN	10.422.949	9.960.000	9.836.807
AFSCHRIJVINGEN	308.434	342.400	345.547
HUISVESTINGSLASTEN	647.700	580.800	727.849
OVERIGE LASTEN	1.038.250	1.197.600	1.301.055
TOTAAL LASTEN	12.417.332	12.080.800	12.211.258
SALDO BATEN EN LASTEN	-490.602	-188.200	58.340
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	8.102	1.000	2.455
RESULTAAT	-482.500	-187.200	60.795

3.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2020	2019
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-482.500	58.340
Aanpassingen voor:		
afschrijvingen	309.032	345.547
mutaties voorzieningen	31.035	59.947
	<u>340.067</u>	<u>405.494</u>
Verandering in vlottende middelen:		
voorraden	0	0
vorderingen	75.871	84.272
kortlopende schulden	-67.544	-160.713
	<u>8.328</u>	<u>-76.441</u>
Kasstroom uit interest ontvangen interest	<u>0</u>	<u>2.455</u>
	0	2.455
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-134.106</u>	<u>389.848</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringsmateriële activa	<u>-395.985</u>	<u>-296.400</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-395.985</u>	<u>-296.400</u>
Mutatie liquide middelen	<u>-530.090</u>	<u>93.448</u>
Mutatie liquide middelen		
Beginstand liquide middelen	5.242.319	5.148.871
Mutatie liquide middelen	-530.090	93.448
Eindstand liquide middelen	<u>4.712.228</u>	<u>5.242.319</u>

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS EN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Algemene toelichting

Activiteiten

De activiteiten van de organisatie bestaan voornamelijk uit dienstverlening op het gebied van onderwijs.

Stelselwijzigingen

In 2020 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

Verbonden partijen

In 2020 zijn geen financiële transacties geweest tussen verbonden partijen.

Toelichting op 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.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 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 betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen

De RJO en RJ 660 is van toepassing bij het opstellen van de jaarrekening. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar en de begroting van 2019 zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa, bestaande uit gebouwen en terreinen en inventaris, worden bij de eerste waardering verantwoord tegen verkrijgingsprijs. Vanaf het moment van ingebruikneming worden activa lineair afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

De activeringsgrens voor inventaris en apparatuur bedraagt € 5.000,-. Afschrijvingen op de activa vinden plaats vanaf het moment dat het object voor gebruik beschikbaar is. De afschrijvingstermijn is afgestemd op de verwachte gebruiks- of nuttigheidsduur, dan wel de termijnen die het Ministerie in het vergoedingsstelsel van het betreffende activum hanteert. Indien een schattingswijziging plaatsvindt, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Investeringsubsidies

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. De vervolgwaaardering vindt plaats tegen geamortiseerde kostprijs.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

De Algemene Reserve

De Algemene Reserve is ontstaan uit zowel personele als materiële vergoedingen. Deze reserve is bedoeld voor het afdekken van toekomstige risico's in de financiële bedrijfsvoering en dient als financieringsbron voor nieuwe activiteiten en investeringen.

Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting

De bestemmingsreserve Werkdrukverlichting is ontstaan uit de toekenning "Regeling bijzondere en aanvullende bekostiging PO en VO 2019". Dit geld is eind 2019 (incidenteel) toegekend. Deze middelen zullen in 2020 en/of 2021 ingezet worden voor werkdrukverlichting.

Bestemmingsreserve Bapo-spaarverlof (publiek)*

Tot 1 augustus 2009 hadden personeelsleden de mogelijkheid om vanaf het 52- tot en met het 54-jarige leeftijdsjaar hun Bapo-uren te sparen, in plaats van ze direct op te nemen. Deze bestemmingsreserve is ter dekking van deze gespaarde uren.

Bestemmingsreserve Schoolfonds (publiek)*

De bestemmingsreserve Schoolfonds komt voort uit de activiteiten van de Stichting Belangenbehartiging. De bestedingsdoelen van deze reserve moeten gerelateerd kunnen worden aan het schoolleven (bijvoorbeeld faciliteiten voor inrichting van de verblijfsruimtes in de school of het schoolterrein, activiteiten met een cultureel, sportief of onderwijskundig doel) of aan faciliteiten die van bijzondere en duurzame toegevoegde waarde zijn aan het onderwijs dat de leerlingen op de RSG volgen.

Bestemmingsreserve Kantine (publiek)*

De bestemmingsreserve Kantine komt voort uit de activiteiten van de Stichting Belangenbehartiging. De bestedingsdoelen moeten worden gerelateerd aan bijzondere leerlingactiviteiten, zoals bijvoorbeeld een lustrumfeest, mits deze de gehele leerlingpopulatie betreffen en voor zaken die te maken hebben met de inrichting van de kantine.

** De doelstelling van deze bestemmingsreserves is bepaald door het CvB.*

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voorziening Lang Cyclisch Onderhoud

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt. Jaarlijks wordt getoetst of de berekende dotatie toereikend is voor de uitgaven over deze periode. Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2018, is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Voorziening Levensfasebewust Personeelsbeleid

Met ingang van de nieuwe CAO is het vanaf 1 augustus 2014 mogelijk om het basisbudget (50 uur per fte) en het aanvullend budget (120 uur per fte) te sparen in het kader van "levensfasebewust personeelsbeleid".

Voorziening WW

Deze voorziening geldt voor de verplichtingen over de WW-uitkeringen van ex-werknemers op balansdatum die over de toekomstige verslagjaren door DUO gekort zullen worden.

Voorziening Jubileum

Deze voorziening is voor de toekomstige jubileumuitkeringen (25 en 40 jaar). Uitgangspunten voor de berekening zijn: datum indiensttreding, blijfkans en salarisniveau van elke individuele medewerker.

Voorziening ADV

De CAO biedt personeelsleden de mogelijkheid om jaarlijks 60 klokuren te sparen om dit in de toekomst in één keer op te nemen. Voor de dan te maken personeelskosten ter vervanging van het te genieten spaarverlof, is de voorziening ADV-spaarverlof noodzakelijk.

Voorziening langdurig zieken

Dit betreft de verwachte kosten voor zieke medewerkers die voor balansdatum ziek zijn geworden en naar verwachting ziek uit dienst zullen gaan. De omvang is bepaald op basis van de salariskosten op balansdatum tot de verwachte uitdiensttredingsdatum. Voorziening is bepaald op basis van RJ 271.205

Overige activa en passiva

Vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs en direct verantwoord in de staat van baten en lasten.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

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

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslag Rijksbijdragen

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de Staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het materiële vaste activa. Tevens zijn de doorbetalingen vanuit het samenwerkingsverband Passend Onderwijs in de categorie Rijksbijdragen opgenomen. Omdat deze vanaf 2015 toegevoegd zijn aan deze categorie, zijn de vergelijkende cijfers hierop aangepast. In het jaarverslag van 2014 waren deze gelden opgenomen onder de categorie "overige baten".

Grondslag overige overheidsbijdragen en -subsidies

Subsidies met betrekking tot investering in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige baten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum, in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Beleidsregels toepassing WNT

De wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is met ingang van 1 januari 2013 van kracht.

Periodiek betaalbare beloningen

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

Pensioenen

De instelling heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De instelling heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt geen indexering plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. Naast het afstorten van pensioenpremies heeft de RSG geen verdere aansprakelijkheid jegens het ABP.

Financiële baten en lasten

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

Belastingen

Over het resultaat wordt geen belasting berekend.

MODEL G1: Subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Prestatie afgerond? J/N
Studieverlof 2019	1007504	20-09-2019	53.146	53.146	J
Studieverlof 2019	1009834	22-10-2019	6.172	6.172	J
Studieverlof 2019	1019990	19-12-2019	4.500	4.500	J
Studieverlof 2020	1091730	28-8-2020	26.230	26.230	N
Subsidie zij-instroom	1013550	20-11-2019	20.000	20.000	J
Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs	IPO-2-13278-VO	16-10-2020	134.100	134.100	N
Totaal			<u>244.148</u>	<u>244.148</u>	

MODEL G2: Subsidies met verrekeningsclausule
G2A Aflopend per ultimo verslagjaar

geen

G2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

geen

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE ACTIVA EN VERPLICHTINGEN
Vordering OCW

Bij de overgang van de declaratiebesteding naar het baten- en lastenstelsel, is ook een overgang van schooljaar naar kalenderjaar ingevoerd. Dit heeft tot gevolg gehad dat een vordering is ontstaan op het Ministerie van OCW voor de nog uit te betalen vakantierechten vanaf de maand juli t/m december, die in het nieuwe kalenderjaar worden uitbetaald. Dit betreft echter de eeuwigdurende vordering en deze wordt op de balans op nihil gewaardeerd. Mocht de school ophouden te bestaan, dan ontstaat nog een nabetaling van het Ministerie van OCW van maximaal 7,5% van de personele besteding.

Overige verplichtingen / contracten

	Verplichting	vervalt na:
peildatum 31-12-2020	€	
Salarisadministratiekantoor	29.602	1 jaar
Breedbandaansluiting internet	61.645	4,3 jaar
Servicecontract printers	50.976	3,5 jaar
Contract mediatheekbeheer	4.659	2,5 jaar

Getalsmatige toelichting op de balans**A. VASTE ACTIVA****Materiële vaste activa**

Als gevolg van de Decentralisatie Huisvesting is het economische claimrecht van de onroerende zaken vanaf 1 januari 1997 overgedragen aan de Gemeente Enkhuizen. De RSG is de juridische eigenaar van de onroerende zaken. Het betreft op 31 december 2020 de volgende zaken: Het perceel Boendersveld 3, groot 1,742 ha met een permanent schoolgebouw en gymnastieklokaal.

Vaste activa	tm jaar 2019				2020			
	Verkrij- gings- prijs	Afschrij- vingen	Boek- waarde	Investe- ringen	Desin- veste- ringen	Afschrij- vingen	Boek- waarde	Af- schrij- ving
	€	€	€	€	€	€	€	%
Aanpassing gebouwen en terreinen								
Grote aanpassingen	874.008	323.648	550.361	0	0	48.446	501.914	5
Kleine aanpassingen	497.399	477.629	19.769	0	0	10.831	8.938	10
Klimaat en energie	207.977	75.958	132.018	0	0	11.063	120.955	5
	1.579.384	877.236	702.148	0	0	70.340	631.808	
Inventaris								
Leermiddelen	611.641	402.312	209.329	168.903	201.547	105.965	272.268	25
Schoolmeubilair	643.956	526.725	117.231	10.540	0	25.623	102.148	10
Inrichting vaklokalen	219.395	216.847	2.549	16.163	0	2.158	16.554	10
Apparatuur facilitair	279.571	212.261	67.310	9.700	45.234	16.031	60.979	20
Kantoormeubilair	134.917	95.367	39.549	0	0	10.547	29.003	10
Apparatuur ICT-A/V	348.038	284.715	63.323	41.107	193.216	15.015	89.415	20
Apparatuur ICT-Hardware	623.811	465.775	158.037	149.572	226.636	61.301	246.307	20
Apparatuur ICT-Maatwerk	190.166	188.114	2.052	0	170.512	2.052	0,00	20
	3.051.496	2.392.115	659.381	395.985	837.145	238.691	816.674	
Totaal vaste activa	4.630.880	3.269.351	1.361.529	395.985	837.145	309.032	1.448.482	

De WOZ- en verzekerde waarde van de gebouwen en de terreinen

	Peildatum	€
De WOZ-waarde van de gebouwen en de terreinen	01-01-2020	11.042.000
De verzekerde waarde van de gebouwen	31-12-2020	19.856.905

B. Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	22.681	13.515
Vorderingen op OCW	0	0
Nog te ontvangen ouderbijdragen en overige vorderingen	14.726	14.128
Overlopende activa	63.235	148.870
Totaal vorderingen	100.642	176.513
<i>Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan een jaar.</i>		
Liquide middelen		
Kas	13.796	21.842
ABN AMRO Zakenrekening	105.939	78.305
ABN AMRO Bank Spaarrekeningen en Deposito's	4.592.493	5.142.172
Totaal liquide middelen	4.712.228	5.242.319
Totaal Vlottende activa	4.812.870	5.418.832
TOTAAL ACTIVA	6.261.352	6.780.361

PASSIVA**C. Eigen vermogen**

	Saldo per 01-01-2020 €	Be- stemming exploitatie €	Overige mutaties €	Saldo ultimo 31-12-2020 €
Algemene reserve	3.897.427	-342.113	0	3.555.315
Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting (publiek)	231.510	-80.000	0	151.510
Bestemmingsreserve Bapo-spaarverlof (publiek)	45.185	-26.773	0	18.412
Bestemmingsreserve Schoolfonds (publiek)	22.383	-22.383	0	€ -
Bestemmingsreserve Kantine (publiek)	11.231	-11.231	0	€ -
Totaal eigen vermogen	4.207.737	-482.500	0	3.725.237

D. Voorzieningen

	Saldo 01-01- 2020 €	Dotaties 2020 €	Onttrek- kingen 2020 €	Vrijval 2020 €	Saldo 31-12- 2020 €	Onderverdeling saldo 31-12-2020 < 1 jaar €	> 1jaar €
Lang cyclisch onderhoud	454.537	115.000	125.357		444.180	86.000	358.180
Levensfasebew.pers.beleid	322.691	178.482	97.498		403.674	23.000	380.674
WW	84.141	-11.534	34.863		37.744	18.000	19.744
Langdurig zieken	91.095	30.987	49.688		72.394	72.394	0
ADV spaarverlof	34.304	0	540		33.763	5.000	28.763
Jubileumuitkering	106.373	31.290	5.243		132.420	11.000	121.420
Totaal voorzieningen	1.093.140	344.225	313.190	0	1.124.175	215.394	908.782

E. Kortlopende schulden

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
Crediteuren	116.895	146.291
Belastingen en premies sociale verzekeringen	410.098	383.763
Schulden inzake pensioenen	133.494	129.838
<i>Overlopende Passiva</i>		
Opgebouwde rechten vakantiegeld en bindingstoelage	341.463	322.088
Overlopende passiva overig	151.525	181.364
Vooruit ontvangen ouderbijdrage	105.376	252.682
Vooruit ontvangen subsidies OCW *	153.088	63.457
Totaal	751.452	819.592
Totaal kortlopende schulden	1.411.940	1.479.484

* Dit betreft ultimo 2020 de vooruit ontvangen vergoeding lerarenbeurs voor de maanden januari t/m juli 2021, de VSV-subsidie van het kalenderjaar 2021 en het niet besteede deel van de subsidie voor het organiseren van een inhaal- en ondersteuningsprogramma in verband met de coronacrisis.

TOTAAL PASSIVA

6.261.352	6.780.361
------------------	------------------

Getalsmatige toelichting op de staat van baten en lasten	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
BATEN			
<u>RIJKSBIJDRAGEN</u>			
Normvergoeding personeel			
Normvergoeding personeel	9.159.568	8.880.400	8.873.678
Normvergoeding materieel	1.154.849	1.137.300	1.136.828
Vergoeding leermiddelen	480.245	472.900	474.194
	<u>10.794.662</u>	<u>10.490.600</u>	<u>10.484.700</u>
<i>Normvergoeding personeel: In de begroting van 2020 is gerekend met een indexering van 0,38%. Gedurende 2020 heeft de overheid hier te behoeve van de loonruimte 3,13% aan toegevoegd.</i>			
<i>Normvergoeding materieel en leermiddelen: In tegenstelling tot vorig jaar is in 2020 de prijsbijstelling (à 1,72%) wel toegekend.</i>			
Overige (doel) subsidies OCW			
Prestatiebox	507.749	507.300	483.309
Lerarenbeurs	48.157	62.000	64.394
Vergoeding aanpak voortijdige schoolverlaters	26.515	15.900	26.528
Bijzondere en aanvullende bekostiging	12.313	0	231.510
Overige (doel-)subsidies	21.000	14.500	30.770
	<u>615.734</u>	<u>599.700</u>	<u>836.511</u>
<i>Prestatiebox: Voor de uitvoering van de afspraken in het Bestuursakkoord en Sectorakkoord VO verstrekt de overheid jaarlijks een bedrag per leerling. In 2020 is hiervoor € 341 per leerling ontvangen.</i>			
<i>Lerarenbeurs: Dit betreft een subsidie voor het verstrekken van studieverlof. In schooljaar 20-21 is de lerarenbeurs aan 3 personeelsleden toegekend.</i>			
<i>Bijzondere en aanvullende bekostiging: Vanaf de tweede helft van 2020 konden scholen subsidie aanvragen voor het organiseren van een inhaal- en ondersteuningsprogramma voor leerlingen die achterstanden hebben opgelopen in de periode van schoolsluiting door corona. Van de aan de RSG toegekende subsidie (à € 134.100), is in 2020 € 12.313 besteed in het kader van preventieve maatregelen. Het overige deel is conform de regelgeving als voorschot in de balans opgenomen.</i>			
<i>Overige (doel-)subsidies: Dit betreft een subsidie voor de versoepeling van de doorstroom vmbo-havo.</i>			
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen			
Rijksbijdrage ontvangen van SWV passend onderwijs	195.256	172.000	198.502
Vermindering als gevolg van taakstelling SWV passend onderwijs	-59.990	0	0
	<u>135.266</u>	<u>172.000</u>	<u>198.502</u>
<i>Rijksbijdrage passend onderwijs: Scholen werken samen om passend onderwijs in de regio te verzorgen. De bekostiging hiervoor wordt ontvangen door de samenwerkingsverbanden. Een groot deel van het beschikbare budget is bestaat uit de bekostiging van leerlingen in het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO). De verdeling van de overige middelen vindt plaats conform afspraken uit het ondersteuningsplan. De RSG ontvangt vanuit het samenwerkingsverband VO West-Friesland middelen voor extra ondersteuning van zorgleerlingen.</i>			
<i>Vermindering als gevolg van taakstelling SWV: Het relatief hoge aandeel VSO leerlingen in onze regio, heeft gevolgen voor het besteedbare budget van het samenwerkingsverband. Vanaf 2020 is zij genoodzaakt een taakstelling richting de VO scholen door te voeren.</i>			
TOTAAL RIJKSBIJDRAGE	<u>11.545.662</u>	<u>11.262.300</u>	<u>11.519.713</u>

	Werkelijk 2020 €	Begroting 2020 €	Werkelijk 2019 €
<u>OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES</u>			
Vergoeding Rijksdienst voor Ondernemend Nederland	6.021	5.000	3.241
Subsidie Gemeente Enkhuizen	0	0	5.000
	<u>6.021</u>	<u>5.000</u>	<u>8.241</u>
TOTAAL OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES	<u>6.021</u>	<u>5.000</u>	<u>8.241</u>
<u>OVERIGE BATEN</u>			
Overige personele baten			
Detachering personeel	0	0	20.757
Onderwijsdiensten	16.732	4.000	21.421
Studieverlof	13.563	10.000	23.372
Nascholing buitenland	0	7.500	10.054
Overdracht bekostiging	12.243	5.000	1.404
Overige personele baten	79.886	66.800	99.080
	<u>122.425</u>	<u>93.300</u>	<u>176.088</u>
Ouderbijdrage			
Vrijwillige ouderbijdrage en activiteiten	40.271	84.500	89.570
Kunst- Sport en Science & ICT-stroom	34.178	51.700	55.836
TTO, Cambridge Engels en GP	61.393	85.500	104.145
Schoolreizen	0	203.500	201.292
	<u>135.843</u>	<u>425.200</u>	<u>450.844</u>
<i>Ouderbijdrage: De baten uit ouderbijdragen zijn fors lager dan begroot. De corona pandemie heeft ertoe geleid dat veel activiteiten, excursies en werkweken niet hebben plaatsgevonden. Een groot deel van de ouderbijdrage betreffende schooljaar 2019-2020 is om deze reden teruggestort aan de ouders. Tevens is besloten om gedurende schooljaar 2020-2021 geen excursies, evenementen en schoolreizen te plannen.</i>			
Overige bijdragen			
Omzet Kantine	30.090	39.100	40.089
Opbrengst medegebruik	19.265	23.000	21.437
Verkoop rekenmachines, kluissloten, etc.	20.116	20.200	24.611
Vervangingsregeling Leermiddelen	7.686	5.000	9.054
Uitwisseling buitenland	1.365	10.000	3.161
Overig	38.258	9.500	16.360
	<u>116.780</u>	<u>106.800</u>	<u>114.713</u>
TOTAAL OVERIGE BATEN	<u>375.047</u>	<u>625.300</u>	<u>741.644</u>
TOTAAL BATEN	<u>11.926.730</u>	<u>11.892.600</u>	<u>12.269.598</u>

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
LASTEN			
<u>PERSONELE LASTEN</u>			
Loonkosten *			
Lonen en salarissen	7.516.724	7.163.119	6.924.838
Werkgeverspremie pensioenen	1.138.321	1.042.377	1.105.943
Werkgeverspremie sociale lasten	932.433	950.404	876.042
	<u>9.587.477</u>	<u>9.155.900</u>	<u>8.906.824</u>
<i>* Loonkosten naar kostendragers</i>			
<i>College van Bestuur</i>	160.995	149.700	152.162
<i>Directie</i>	425.375	430.700	353.552
<i>OP</i>	7.284.291	6.954.100	6.743.148
<i>OOP</i>	1.716.816	1.621.400	1.657.962
<i>Gemiddeld aantal fte:</i>	126,1 (2019: 123,2)		
<i>Gemiddeld aantal werknemers:</i>	163,2 (2019: 155,9)		
<i>Werknemers in buitenland:</i>	0 (2019: 0)		
Personeel niet in loondienst			
Inhuur personeel	241.621	38.200	152.470
	<u>241.621</u>	<u>38.200</u>	<u>152.470</u>
<i><u>Loonkosten:</u> De loonkosten in 2020 zijn € 430.000 hoger dan begroot. Dit heeft verschillende oorzaken:</i>			
<i>- Loonsverhoging van 2,75% per 1 maart 2020 kostte bij schatting € 170.000, tegenover deze loonsverhoging staat tevens een indexatie van de Rijksbijdragen die niet was opgenomen in de begroting 2020;</i>			
<i>- De eenmalige uitkering van € 750 naar rato dienstverband die in 2020 is toegekend aan de medewerkers uit de eenmalige loonruimte van 2019. De totale kosten van deze eenmalige uitkeringen betrof € 95.000;</i>			
<i>- Invoeren ontwikkeltijd: € 80.000;</i>			
<i>- Uitbreiding formatie wegens realisatie strategische doelstellingen uit het schoolplan: € 85.000</i>			
<i><u>Personeel niet in loondienst:</u> In 2020 is er veel personeel extern ingehuurd met name ten behoeve van ziekte- en verlovenvervangning.</i>			
Totaal Loonkosten inclusief personeel niet in loondienst	9.829.098	9.194.100	9.059.294
Mutaties voorzieningen personeel ten laste van het resultaat			
Levensfasebewust personeelsbeleid	87.012	15.200	-7.942
Jubileum	31.290	17.400	36.687
Langdurig zieken	-18.701	0	80.595
WW	-11.534	0	-8.746
ADV-spaarverlof	-540	-12.400	-7.229
Overige Personele voorzieningen	0	0	0
	<u>87.527</u>	<u>20.200</u>	<u>93.364</u>
<i><u>Levensfasebewust personeelsbeleid:</u> In tegenstelling tot vorige jaren hebben meer medewerkers gekozen voor het sparen van deze uren in plaats van het opnemen van verlof. Daarnaast heeft er een indexatie van het uurloon en een correctie op het saldo plaatsgevonden.</i>			
<i><u>Jubileum:</u> De stijging wordt met name veroorzaakt door het aanstellen van nieuw personeel in schooljaar 2020-2021.</i>			

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Overige personele lasten			
Overige personele lasten - verzekeringen en uitkeringslasten			
Kosten ter dekking landelijke uitkeringen OCW	116.253	116.400	110.879
WGA-uitkeringen	56.414	62.000	61.275
Premie Ziekteverzuim- en WGA verzekering	90.978	68.400	68.596
	<u>263.644</u>	<u>246.800</u>	<u>240.750</u>
<u>Premie Ziekteverzuim- en WGA verzekering:</u> De premiestijging is het gevolg van de ingang van een nieuwe contracttermijn.			
Overige personele lasten - inhuur en ondersteuning			
Vergoeding Raad van Toezicht	20.301	21.600	23.969
Externe ondersteuning - ICT, juridische kosten en alarmopvolging	12.706	19.000	15.890
Stage- en vrijwilligersvergoeding	14.087	6.500	15.807
	<u>47.093</u>	<u>47.100</u>	<u>55.665</u>
Overige personele lasten - scholing, begeleiding, Arbo en overig			
Scholingskosten	104.084	132.000	129.249
Kosten Bedrijfsgezondheidsdienst en begeleidingskosten personeel	54.401	46.000	49.148
Activiteiten, representatiekosten en koffie-thee personeel	56.212	51.700	64.878
Detachering leerlingen incl. VAVO	20.370	44.800	44.112
Wervingskosten	1.502	4.500	36.450
Overige personele lasten	63.281	254.800	151.285
	<u>299.848</u>	<u>533.800</u>	<u>475.121</u>
<u>Scholingskosten:</u> Als gevolg van de corona pandemie hebben medewerkers minder gebruik gemaakt van het scholingsbudget.			
<u>Detachering leerlingen incl. VAVO:</u> Het aantal gedetacheerde leerlingen is in 2020 afgenomen.			
<u>Overige personele lasten:</u> Ten tijde van het opstellen van de begroting was het schoolplan 2020-2024 nog in ontwikkeling.			
Ten behoeve van de implementatie van nieuw te vormen beleid, was een bedrag van € 200.000 gereserveerd op deze post.			
De ontwikkeling van het beleid heeft vorm gekregen in negen strategische initiatieven die samen de koers van de RSG bepalen.			
Ook zijn voor wat betreft de inzet van (financiële-)middelen, beleidskeuzes gemaakt en verwerkt in de begroting 2021.			
In 2020 is € 22.000 van het beschikbare budget besteed aan begeleidingskosten en monitoring van de strategische initiatieven.			
Het overige deel is geïnvesteerd in het primaire proces (zie loonkosten).			
Totaal overige personele lasten	610.586	827.700	771.536
Uitkeringen die de personeelslast verminderen			
Vergoeding WGA	-56.414	-62.000	-61.275
Vergoeding WAZO, ziekteverzuim verzekering en overig	-47.848	-20.000	-26.112
	<u>-104.261</u>	<u>-82.000</u>	<u>-87.387</u>
TOTAAL PERSONELE LASTEN	<u>10.422.949</u>	<u>9.960.000</u>	<u>9.836.807</u>

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
<u>AFSCHRIJVINGEN</u>			
Afschrijvingskosten Materiële vaste activa			
Leermiddelen	105.964	105.100	113.138
ICT	62.756	68.400	88.331
Zonnepanelen	5.784	5.800	5.784
School- en kantoormeubilair	36.169	35.800	35.816
Apparaten facilitair	12.978	3.100	5.138
Apparaten ICT-A/V	18.068	26.200	22.815
Aanpassingen gebouw en klimaat/energie	64.557	65.000	73.150
Inrichting vaklokalen	2.158	1.200	1.375
Afschrijvingskosten nieuwe investeringen *	0	31.800	0
	<u>308.434</u>	<u>342.400</u>	<u>345.547</u>

Afschrijvingskosten: Hoewel in 2020 het beschikbare investeringsbudget volledig is benut, zijn de afschrijvingskosten ruim € 33.000 lager dan begroot. De reden hiervoor is dat het merendeel van de investeringen aan het einde van het kalenderjaar hebben plaatsgevonden en in gebruik zijn genomen.

** Dit betreft uitsluitend de vastgestelde budgettaire ruimte.*

TOTAAL AFSCHRIJVINGEN	<u>308.434</u>	<u>342.400</u>	<u>345.547</u>
HUISVESTINGSLASTEN			
Huren	84.610	85.200	89.452
Dotatie materiële voorzieningen	115.000	115.000	115.000
Energie en water	92.468	100.500	89.986
Onvoorzien groot onderhoud	53.251	0	95.559
Onderhoud	72.295	65.000	118.063
Schoonmaakkosten	221.916	205.800	212.090
Heffingen	8.160	9.300	7.698
	<u>647.700</u>	<u>580.800</u>	<u>727.849</u>

Onvoorzien groot onderhoud: In 2020 is groot onderhoud uitgevoerd dat niet was opgenomen in de begroting en dat tevens niet niet was opgenomen in het meerjarenonderhoudsplan. Dit betreffen onderstaande kosten:

- *vervanging verlichting naar LED verlichting;*
- *vervanging riool;*
- *het plaatsen van een damwand en aanpassing terrein.*

Onderhoud: In 2020 is er een softwarepakket aangeschaft om het meerjarig onderhoudsplan in te gaan bijhouden. Hiermee voldoet de RSG aan de richtlijnen die in 2022 van kracht zijn. De kosten van de implementatie van dit pakket waren niet begroot.

Schoonmaakkosten: De kosten van schoonmaak zijn hoger uitgevallen dan verwacht werd. Dit betreffen kosten die gemaakt zijn voor de begeleiding richting de Europese aanbesteding van het schoonmaakcontract (€ 10.000) en een prijsverhoging van het tarief van het huidige schoonmaakbedrijf.

TOTAAL HUISVESTINGSLASTEN	<u>647.700</u>	<u>580.800</u>	<u>727.849</u>
----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
OVERIGE LASTEN			
Algemene kosten Administratie en beheer			
Administratie- en beheerskosten	49.941	45.100	40.346
Abonnementen en lidmaatschappen	35.702	33.800	38.490
Bestuurskosten	3.570	4.600	6.029
Accountantskosten	23.009	17.000	19.300
Overige lasten als gevolg van Corona	77.790	0	0
Financiële en overige beheerskosten	14.093	8.500	7.668
	204.106	109.000	111.833

Overige lasten als gevolg van corona: omdat de in 2020 incidenteel gemaakte kosten als gevolg van de corona pandemie niet tot de reguliere bedrijfsvoering behoren, zijn ze in een aparte post opgenomen.



Onderwijsbegeleiding, leermiddelen en lesmateriaal

Leermiddelen	239.269	232.500	232.329
ICT	53.143	46.400	74.130
Onderwijsbegeleiding en ondersteuningskosten	51.422	61.600	63.778
Lesmateriaal Secties	29.419	31.000	32.005
	373.254	371.500	402.241

Kantine

Inkoop Kantine	19.602	22.600	27.226
Overige kosten Kantine	9.199	6.600	5.765
	28.801	29.200	32.992

Lasten uit ouderbijdragen

Leerlingactiviteiten	34.929	86.300	93.278
Schoolreizen	0	203.500	208.277
Kosten stromenschool en tweetalig onderwijs	94.562	138.900	148.029
	129.491	428.700	449.584

Lasten uit Ouderbijdragen: De lasten uit de ouderbijdragen zijn in 2020 fors gedaald, de reden hiervan is de corona pandemie. Bovenstaande lasten betreffen - met uitzondering van de schoolreizen - activiteiten die wel doorgang hebben kunnen vinden. De (annulerings-)kosten van de schoolreizen in 2020 neemt de RSG voor haar rekening.

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Overige lasten			
Onderhoud en aanschaf inventaris en apparatuur - Facilitair	49.241	34.100	45.324
Onderhoud en aanschaf inventaris en apparatuur - ICT	146.138	119.100	129.406
Kopieer- en drukkosten	27.708	32.500	37.292
Samenwerkingsverbanden	6.125	9.200	18.292
Public Relations	47.599	44.000	48.197
Inkoopwaarde te verkopen materialen	14.167	12.300	13.350
Overige lasten	11.619	8.000	12.544
	<u>302.598</u>	<u>259.200</u>	<u>304.406</u>

Onderhoud en aanschaf inventaris en apparatuur Facilitair: Er zijn extra kosten gemaakt ten behoeve van de inrichting van het handvaardigheidslokaal en lokaal 0.13.

Onderhoud en aanschaf inventaris en apparatuur ICT: De kosten van onderhoud en aanschaf ict overschrijden het budget van 2020 met € 27.000. Dit betreffen zowel incidentele niet begrote kosten als kosten die structureel van aard zijn:

- *incidentele kosten betreffende het dect netwerk en vervanging telefoons;*
- *incidentele kosten t.b.v. de uitrol van Windows 10;*
- *incidentele kosten implementatie software voor de Mediatheek;*
- *kosten wegens aangaan SLA inzake onderhoud servers;*
- *hogere softwarekosten door een prijsverhoging van Magister;*

TOTAAL OVERIGE LASTEN	<u><u>1.038.250</u></u>	<u><u>1.197.600</u></u>	<u><u>1.301.055</u></u>
------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

TOTAAL LASTEN	<u><u>12.417.332</u></u>	<u><u>12.080.800</u></u>	<u><u>12.211.258</u></u>
----------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

SALDO BATEN EN LASTEN	<u><u>-490.602</u></u>	<u><u>-188.200</u></u>	<u><u>58.340</u></u>
------------------------------	------------------------	------------------------	----------------------

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

Overige Financiële baten

Rentebaten	315	1.000	1.491
Overige Financiële baten	19.728	0	963
	<u>20.043</u>	<u>1.000</u>	<u>2.455</u>

Overige financiële lasten

Rentelasten	11.918	0	0
Overige financiële lasten	23	0	0
	<u>11.941</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Overige financiële baten / lasten: Deze post is een combinatie van positieve boekwinst door de inruil van afgeschreven activa en de in 2020 betaalde negatieve rente. Door de negatieve rentestand betaalt de RSG momenteel € 4.000 rente per kwartaal. De overstap naar schatkistbankieren wordt momenteel voorbereid. In de begroting 2021 heeft als uitgangspunt dat deze overstap gedurende 2021 wordt gerealiseerd en er derhalve een besparing optreedt op de rentelasten.

TOTAAL FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	<u><u>8.102</u></u>	<u><u>1.000</u></u>	<u><u>2.455</u></u>
--	---------------------	---------------------	---------------------

RESULTAAT	<u><u>-482.500</u></u>	<u><u>-187.200</u></u>	<u><u>60.795</u></u>
------------------	------------------------	------------------------	----------------------

Specificatie accountantsshonoraria

Onderzoek van de jaarrekening	23.009	17.000	18.920
Andere controleopdrachten	0	0	0
Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0	0
Andere niet-controlediensten	0	0	380
Totaal	<u>23.009</u>	<u>17.000</u>	<u>19.300</u>

WNT-verantwoording 2020 Stichting Regionale Scholengemeenschap Enkhuizen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Het bezoldi maximum in 2020 voor de RSG is € 157.000,-. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is opgesteld op van de volgende, op de RSG van toepassing zijnde, regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs in klasse D, berekend naar r de omvang en de duur van het dienstverband, waarbij de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzonderin hierop is het WNT maximum voor de leden van RvT. Dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10 % van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen*Leidinggevende topfunctionarissen*

	Dhr. E.C.M. Kramer
<hr/>	
bedragen x € 1	
Functie(s)	Voorzitter College van Bestuur
Duur dienstverband in 2020	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	ja
Bezoldiging 2020	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	127.580
Beloningen betaalbaar op termijn	20.436
Totaal bezoldiging 2020	148.016
<i>Toepasselijk WNT-maximum RSG 2020</i>	<i>157.000</i>

Gegevens 2019

	Voorzitter College van Bestuur
Functie(s)	
Duur dienstverband in 2019	1/12-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	ja
<i>Bezoldiging 2019</i>	
Brutolonen en salarissen	119.317
Beloningen betaalbaar op termijn	19.830
Totaal bezoldiging 2019	139.146
<i>Toepasselijk WNT-maximum RSG 2019</i>	<i>152.000</i>

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende, op de RSG Enkhuizen van toepassing zijnde, regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs, klasse D.

De klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal studenten	2
Gewogen aantal onderwijssoorten	3
Totaal aantal complexiteitspunten	9

Toezichthoudende topfunctionarissen

	Dhr. J.P.M. Jong	Dhr. W.H. Karsemeijer	Mevr. A. van der Meij	Mevr. M.J.L. Terpstra
bedragen x € 1				
Functie(s)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Periode	1/1-31/12	1/1-20/10	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging 2020				
Beloning	5.946	3.965	4.033	4.209
Belastbare vaste / variabele (onkosten)vergoedingen	-	-		
Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	-	-		
Totaal bezoldiging 2020	5.946	3.965	4.033	4.209
<i>Toepasselijk WNT-maximum RSG 2020</i>	23.550	12.646	15.700	15.700
Bezoldiging 2019				
Functie(s)	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Periode	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Beloning	3.900	4.800	3.900	3.900
Belastbare vaste / variabele (onkosten)vergoedingen	-	-		
Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	-	-		
Totaal bezoldiging 2019	3.900	4.800	3.900	3.900
<i>Toepasselijk WNT-maximum RSG 2019</i>	15.200	15.200	15.200	15.200

In de vergadering van 19 oktober 2020 is er bepaald dat de vergoeding voortaan verhoogd wordt conform de cao-bestuurders met terugwerkende kracht vanaf 01-01-2020. In 2020 zijn de salarissen met 3,4% verhoogd.

Voor deelname aan commissies is een vergoeding van €900,- (bruto) per jaar vastgesteld, met een maximum van twee commissies. De RvT bepaalt voorafgaand aan de start van een commissie of deze commissie voor de vergoeding in aanmerking komt.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

In 2020 hebben er geen uitkeringen aan topfunctionarissen plaatsgevonden wegens beëindiging van het dienstverband.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald, die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

3.5 OVERIGE GEGEVENS**Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De RvT van de RSG heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 19 april 2021.

Het CvB van de RSG heeft de jaarrekening 2020 vastgesteld op 19 april 2021.

Voorstel bestemming resultaat

Het CvB van de RSG is gerechtigd een besluit te nemen over de bestemming van het resultaat.

	<u>Werkelijk 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Werkelijk 2019</u>
	€	€	€
Resultaat	-482.500	-187.200	60.795
Dit resultaat wordt opgesplitst:			
<i>Saldo personeel</i>	-251.461	-154.300	42.471
<i>Saldo aanvullende bekostiging werkdrukverlichting</i>	-80.000	0	231.510
<i>Saldo materieel (inclusief gebouwen en terreinen)</i>	-104.122	-17.600	-212.188
<i>Saldo kantine</i>	-17.003	-15.600	-10.586
<i>Saldo reis-, schoolfonds en stromenschool</i>	-29.914	300	9.588
	<u>-482.500</u>	<u>-187.200</u>	<u>60.795</u>

Specificatie van de verschillende saldi:

Personeel: Het saldo personeel komt voort uit de totale personele bekostiging, personele subsidies, overige personele baten en een gedeelte van de exploitatievergoeding welke voor personele doeleinden wordt ingezet.

Materieel: Het saldo materieel bestaat uit de totale materiële bekostiging, rentebaten, vergoeding medegebruik en overig. Deze baten worden vervolgens verminderd met de afschrijvingskosten en overige lasten, met uitzondering van de uitgaven welke gerelateerd zijn aan de kantine en de ouderbijdragen.

Kantine: Het saldo kantine bestaat uit de baten, minus de lasten van de kantine. Dit is inclusief een doorberekening van de personele lasten welke voortvloeien uit het beheer van de kantine.

Reisfonds: Het saldo reisfonds bestaat uit de baten en lasten van de werkweken en kennismakingsdagen, welke in 2020 hebben plaatsgevonden.

Schoolfonds: De totale vrijwillige ouderbijdrage wordt verminderd met de kosten van activiteiten, excursies, kluishuur en bijdragen voor de evenementencommissie. Het saldo schoolfonds betreft het saldo van schooljaar 2019-2020. Het in 2020 niet bestede deel van de ouderbijdrage 2019-2020 wordt als overlopende post meegenomen naar 2021.

Stromenschool: De totale ouderbijdragen per stroom en TTO worden verminderd met de kosten die deze stroom heeft gemaakt. Het saldo stromenschool betreft het saldo van schooljaar 2019-2020. Het in 2020 niet bestede deel van de ouderbijdrage 2019-2020 wordt als overlopende post meegenomen naar 2021.

Het CvB heeft besloten dat het saldo Personeel en Materieel ten laste van de Algemene Reserve komt. De overige saldi komen ten gunste of ten laste van de bestemmingsreserves.

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

geen