

Jaarstukken

2020



Stichting Scholengroep Pontes

27 mei 2021

Inhoud

1. Voorwoord	4
2. Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving	5
2.1 Sectorspecifiek	5
2.1.1 Verantwoording aanvullende bekostiging technisch vmbo	5
2.2.2 Prestatieboxgelden	6
2.3 Allocatie van middelen door het bestuur	8
2.4 Toetsing en examineren	8
2.5 Strategisch HRM beleid	8
2.6 Corona	9
2.6.1 Extra kosten	9
2.7 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Oosterschelderegio	10
3. Visie en besturing	11
3.1 Visie	11
3.2 Besturing	12
3.2.1 Juridische structuur	12
3.2.2 Interne organisatiestructuur	12
3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid	13
3.2.4 Onderwijs in de regio	15
3.2.5 Samenstelling College van Bestuur en Raad van toezicht inclusief de (neven)functies	16
3.3 Naleving branchecode (Good Governance)	17
3.4 Verslag Raad van Toezicht	18
3.5 Omgeving	20
4. Risicomanagement	21
4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	21
4.2 Risicoprofiel	23
5. Bedrijfsvoering	23
5.1 Personeel	23
5.2 Huisvesting	28
5.3 Financiële positie	29
5.4 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken	36
5.5 Duurzaamheid	44

6	Toekomstige ontwikkelingen	45
6.1	Ontwikkelingen per beleidsterrein	45
6.1.1	Onderwijs	45
6.1.2	Kwaliteitszorg	45
6.1.3	Personeel	46
6.1.4	Huisvesting	46
6.1.5	Duurzaamheid	46
6.2	Continuïteitsparagraaf	47
6.2.1	Algemeen	47
6.2.2	Personeelskosten	48
6.2.3	Verwachte leerlingenaantallen	49
6.2.4	Meerjaren balans	50
7	Tot slot	51
	Algemeen	54
B1	Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	55
B2	Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)	60
B3	Staat van baten en lasten 2020	62
B5	Toelichting behorende tot de balans activa	64
B6	Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2020	73
B10	Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	81
C1	Controleverklaring	83

1. Voorwoord

Met trots presenteren wij u het jaarverslag van Stichting Scholengroep Pontes. Het vergroten van de leesbaarheid is ook dit jaar weer een aandachtspunt. Dit doen we onder andere door te letten op onze woordkeuze, het gebruik van actieve zinnen, maar ook door bijvoorbeeld het toevoegen van beeldmateriaal, zoals externe links, afbeeldingen en infographics.

Wat kunt u verwachten in dit jaarverslag?

In dit verslag leggen wij verantwoording af over de door ons geleverde inspanningen en de besteding van middelen. We gaan in op belangrijke ontwikkelingen, financiële uitgaven en resultaten.

In het bestuursverslag geven wij inhoudelijke uitleg over het gevoerde beleid. Daarbij leggen wij (zoveel mogelijk) het verband met onze strategische doelen:

- Wat waren we van plan?
- Wat is er gebeurd? Zijn onze doelen behaald?
- En indien nodig: hoe stellen wij onze plannen en ambities bij?

In hoofdstuk 3.4 treft u het verslag van de Raad van Toezicht. In hoofdstuk 6 lichten wij onze toekomstverwachtingen toe.

De nadere toelichting op de financiële cijfers vindt u in het jaarrekeningdeel. Daar ziet u ook de bestemming van het resultaat en het accountantsverslag.

Hoe is dit verslag tot stand gekomen?

Als leidraad voor het opstellen van dit jaarverslag namen wij:

- De Richtlijnen voor inrichting van het jaarverslag van het ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap.
- De Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor het jaarrekeningdeel (de financiële verantwoording).



2. Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving

Binnen de sector Voortgezet Onderwijs zijn de volgende onderwerpen voorgeschreven als verplichte onderdelen:

- Sectorspecifiek (verantwoording aanvullende bekostiging technisch vmbo en prestatieboxgelden)
- Allocatie van middelen
- Toetsing en examineren
- Strategisch HMR-beleid
- Corona
- Passend Onderwijs

2.1 Sectorspecifiek

2.1.1 Verantwoording aanvullende bekostiging technisch vmbo

In 2020 is het project 'Sterk Techniekonderwijs Zeeland' van start gegaan. Voor dit 4-jarig project is 10 miljoen euro beschikbaar gesteld. De Zeeuwse ambitie is om het toekomstig tekort aan technisch personeel terug te dringen of zelfs op te lossen. Alle Zeeuwse vmbo-scholen, het mbo en het bedrijfsleven werken in dit project samen aan een sterk, aantrekkelijk en innovatief techniekonderwijs dat beter aansluit op de behoeften en wensen vanuit het bedrijfsleven. Het uiteindelijke doel? Het toekomstig tekort aan technisch personeel terugdringen of zelfs oplossen.




Het project is opgedeeld in een bovenregionaal deel en regionale activiteiten.



In 2020 is er door Pontes in samenwerking met de regionale partners gewerkt aan de volgende deelprogramma's:

- Basis op orde (nr. 2.1.A.a)
- Optimaliseren en uitbreiding keuzevakken (nr. 2.1.A.b)
- Ontwikkeling innovatie technieken en didactiek (nr. 2.1.A.c)
- Versterken LOB - nieuwe leerweg/TL (nr. 2.1.B.a)
- Versterken LOB - techniek in niet-technische profielen (nr. 2.1.B.b)
- Doorlopende leerlijn vmbo-mbo (2.1.B.c)



De inhoudelijke en financiële verantwoording wordt afgelegd volgens de projectstructuur (op te vragen/in te zien via: <https://www.sterktechniekonderwijs.nl/regio/stozeeland>). Na beoordeling en goedkeuring is op declaratiebasis uitbetaald, de baten en lasten zijn verwerkt in de jaarrekening.

2.2.2 Prestatieboxgelden

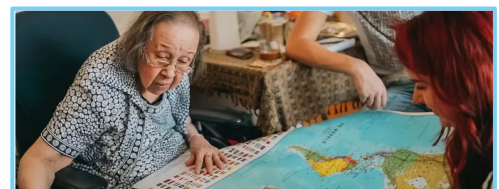
In 2020 ontvingen wij €1.017.374 aan prestatieboxgelden. Deze middelen hebben we ingezet voor de realisatie van de doelen van het sectorakkoord Voortgezet Onderwijs:

- De ICT-vaardigheden van onze docenten zijn door het lesgeven op afstand in 2020 met grote sprongen vooruitgegaan. De in 2019 vernieuwde ICT-voorziening sloot naadloos aan bij deze noodzakelijke nieuwe manier van werken. Alle docenten zijn in 2020 versneld voorzien van een eigen laptop en accessoires om goed digitaal les te kunnen geven en hebben daar waar nodig extra ondersteuning gekregen.

- Eind 2020 waren er in de Oosterschelderegio twintig tot dertig thuiszitters, negen van deze leerlingen zitten op scholen van onze scholengroep. Wij willen het aantal (potentiële) thuiszitters terugdringen. In 2020 werkten wij hiervoor samen met 'het Samenwerkingsverband'. Wij verstaan onder thuiszitters leerlingen die langer dan vier weken niet op school komen. De oorzaken van deze afwezigheid zijn verschillend: van ziekte tot angst voor school. In sommige gevallen gaat het om psychiatrische- of gedragsproblemen. Samen met de gemeente stemmen we jeugdzorg, onderwijs en leerplicht op elkaar af, zodat de juiste zorg ondersteuning wordt geboden en de leerling weer naar school gaat.



- In onze regio hebben wij te maken met een krimpend aantal leerlingen. Daarom wordt samenwerking en partnerschap in de regio steeds belangrijker. Samenwerken past ons en vormt niet voor niets één van onze kernwaarden. Vanuit deze gedachten verkennen wij de mogelijkheid tot een samenwerking met Ostrea. In de loop van 2021 wordt duidelijk of dit onderzoek een vervolg krijgt.
- De komende jaren gaat veel van ons onderwijzend personeel met pensioen. Ons meerjaren personeelsbeleid wijst dan ook op een groot verloop. Om ook in de toekomst over voldoende personeel te beschikken, zijn wij een opleidingsschool. Hierdoor zorgen wij voor een goede aansluiting tussen opleiding en de onderwijspraktijk. Wij hopen daarmee jonge docenten blijvend aan ons te binden. Ook investeren we in de scholing van zittend personeel, bijvoorbeeld wanneer zij een tweede bevoegdheid of een eerstegraads bevoegdheid willen behalen.
- Wij besteden op alle vlakken aandacht aan de verbetering van onze kwaliteit. In 2020 herzagen wij ons kwaliteitshandboek. Ter ondersteuning schaften wij een kwaliteitszorginstrument aan en gaven wij training aan de gebruikers. Met digitale zelfevaluatie maakten we processen en resultaten inzichtelijk. In de loop van elk jaar monitoren wij de onderwijsresultaten. Per vak bekijken we dan de resultaten. Eventuele knelpunten worden dan inzichtelijk en indien nodig passen we het curriculum, de didactiek of de manier van toetsing aan. We werken actief met de voor ons beschikbare data om zo de kwaliteit te verbeteren en ervaring op te doen met interventies.
- Door de coronabeperkende maatregelen stond het vormgeven van maatschappelijke stages in 2020 en het samenwerken met bedrijven en instellingen op een laag pitje. Er is gezocht naar andere vormen van samenwerken en stagelopen. Een mooi voorbeeld hiervan is het project '[Old-school Zeeland](#)'. In dit project brengen zo'n 300 Zeeuwse jongeren (tussen de 12 en 27 jaar) de levensverhalen van 65+'ers in beeld. De deelnemende jongeren ontdekken tijdens het project hun eigen talenten, ontmoeten nieuwe mensen en doen tegelijk iets voor een ander. Het project valt onder de noemer 'Maatschappelijke Dienststijd' en duurt zo'n twee jaar.



▲ Project Old-school Zeeland © Valerie Spanjers

Maatschappelijke diensttijd voor Zeeuwse jongeren

RENESE - Zeeuwse jongeren gaan levensverhalen van Zeeuwse ouderen in beeld brengen voor het project Old-School. Jerry Rijstebil is dolgelukkig dat ook in zijn provincie jongeren vaardigheden krijgen om zich maatschappelijk in te zetten.

[Klik op de afbeelding voor het achtergrondartikel van het PZC](#)

2.3 Allocatie van middelen door het bestuur

Bij de verdeling van middelen over onze scholen hanteren wij de volgende regels:



- Wij kennen per school de vergoeding toe die hoort bij het schooltype (niet gefuseerde scholen).
- Het verschil tussen de middelen die wij ontvangen en de middelen die naar de scholen gaan, gaat naar de Centrale Organisatie en het College van Bestuur. In een verleden (2009) was deze verdeling toereikend. Tegenwoordig zijn bepaalde diensten gecentraliseerd. Hierdoor verschuiven sommige kosten van de scholen naar de Centrale Organisatie. De verdeling van de bekostiging is daardoor niet meer in lijn met de werkelijkheid. Achteraf vindt de doorbelasting van het tekort naar de scholen plaats.

In de loop van 2020 is een nieuw allocatiemodel vastgesteld. Dit model sluit aan bij de nog door te voeren vereenvoudigde bekostiging door OC&W en zal in 2022 worden toegepast.

2.4 Toetsing en examineren

In 2020 zijn er conform de landelijke wet- en regelgeving geen centraal schriftelijke examens afgenomen. In dit bijzondere jaar vormde het SE cijfer tegelijkertijd ook het eindcijfer. Daarnaast hebben we de volgende maatregelen getroffen:

- Omdat alle eindtermen éénmaal moesten worden afgetoetst, voerden we extra controle uit op de volledigheid van de 'Programma's voor Toetsing en Afsluiting'.
- Er zijn 'bijspijkerprogramma's' aangeboden, leerlingen zijn intensief begeleid en er zijn aanvullende opdrachten uitgezet.
- De leerlingen kregen de mogelijkheid tot één extra herkansing boven op de reguliere herkansingen.

De rectoren hebben toegezien op de handhaving van de procedures. Het slagingspercentage lag bij alle afdelingen hoger dan andere jaren. Het hele proces van examineren in coronatijd liet landelijk een ander beeld zien: alle slagingspercentages lagen hoger. Dan nog scoren wij op (één afdeling na: havo Oranjeweg) beter dan het landelijk gemiddelde.

2.5 Strategisch HRM beleid

Samen met de andere Zeeuwse scholen werken wij aan de ontwikkeling van een regionaal Strategisch HRM-beleid. We maken gebruik van het scenariomodel van VOION. Dit instrument geeft inzicht in de regionale vraag op langere termijn. Regionale samenwerking wordt verder onderzocht en medemogelijk gemaakt door de RAL en RAP gelden die als doel hebben het lerarentekort terug te dringen.

Tip: [Bekijk hier de factsheet 'Zeeuws onderwijs slaat handen ineen voor strategische regionale personeelsplanning'](#) en [het bijbehorende artikel](#). Meer informatie over het scenariomodel van VOION leest u [hier](#).



2.6 Corona

De lockdown in maart zorgde voor een ommezwaai in de manier van lesgeven. Onze ICT-infrastructuur was op orde dus na twee dagen van voorbereiding en instructie is het online lesgeven in de volle breedte “live” gegaan. Een aantal leerlingen heeft vanuit de scholen laptops in bruikleen gekregen. Een beperkt aantal leerlingen heeft, wanneer nodig, op school de online lessen gevolgd. Alle docenten kregen in 2020 een laptop en voor het digitaal lesgeven benodigde accessoires tot hun beschikking.

Wij hebben de onderwijsresultaten en de sociaal emotionele ontwikkeling van onze leerlingen nauwgezet gevolgd. De mentor speelt in de signalering van (aankomende) problemen een belangrijke rol. We bieden daar waar nodig zoveel als kan maatwerk aan. Onderzoek onder leerlingen en ouders wijst uit dat dit proces (ook in coronatijd) naar tevredenheid is gelopen. Leerlingen willen het liefst toch normaal naar school. De omgang met leeftijdsgenoten is voor hen erg belangrijk, zeker als je voor het eerst op een nieuwe school begint.



“The Jerusalem challenge” is o.a. ingezet voor de groepsvorming onder brugklasleerlingen.

[Bekijk hier het filmpje en het artikel in PZC](#)

2.6.1 Extra kosten

In de RIE controle heeft de externe deskundige extra aandacht besteed aan de coronabepalende maatregelen; de handhaving en volledigheid van de maatregelen is doorgelicht. De aanbevelingen uit het rapport zijn opgevolgd. De kosten voor het annuleren van excursies bedroegen € 68.000. Daarnaast gaven we aan beschermings- en desinfecterende middelen, aanpassingen en dergelijke € 71.000 uit in 2020.



2.7 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Oosterschelderegio

Het 'Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Oosterschelderegio' is verantwoordelijk voor een dekkend aanbod van zorg in onze regio. Zij moeten daarbij (wettelijk gezien) alle scholen en zorgaanbieders betrekken. De juridische entiteit van het Samenwerkingsverband is een coöperatie.

De volgende besturen zijn onderdeel van het samenwerkingsverband:

- Stichting Respont (lid)
- Ostrea Lyceum (lid)
- Stichting de Korre (lid)
- Stichting Scholengroep Pontes (lid)
- Isaac Beeckman Academy (deelnemer)

De gevolgen van de Wet op het Passend Onderwijs zijn divers en de zorgvraag op de scholen neemt toe. Pontes biedt maatwerkarrangementen voor alle vormen van begaafdheid (van hoog tot laag).

In 2020 en de daaropvolgende jaren investeren wij extra in het ontwikkelen van het hoogbegaafdheidsonderwijs. Hiervoor zetten wij de driejarige rijkssubsidie in. De stimulering van instroom vanuit speciaal onderwijs (symbiose-onderwijs) en de inpassing van speciale zorgvragen in het reguliere onderwijs is een succes en wordt verder uitgebouwd:

- Er is een groeiende belangstelling vanuit het VSO
- Leerlingen van het VSO halen een volwaardig vmbo-diploma.

In 2020 en 2021 onderzoeken we of er structurele vormen van samenwerking tussen VSO en VO mogelijk zijn.



3 Visie en besturing

3.1 Visie

Onze missie

Wij zijn de logische keuze voor voortgezet onderwijs van leerlingen en ouders vanwege onze kwaliteit, thuisnabij onderwijs en ons onderscheidend aanbod.

Onze visie

Pontes is een continu lerende, openbare onderwijsorganisatie die door excellent onderwijs de talenten uit haar leerlingen haalt. Wij bieden gedifferentieerde onderwijsprogramma's die alle leerlingen uitdagen, inspireren en nieuwsgierig maken naar meer onderwijs. Wij leiden onze leerlingen op tot zelfbewuste jongeren met een maatschappelijk verantwoordelijkheidsgevoel.

Dit is Pontes!



Wij zijn een:

- continu lerende, openbare onderwijsorganisatie

Die de talenten uit haar leerlingen haalt door:

- excellent onderwijs
- Een zeer breed onderwijsaanbod



Wij bieden gedifferentieerde onderwijsprogramma's die alle leerlingen:

- uitdagen,
- inspireren
- Nieuwsgierig maken naar meer onderwijs



Wij leiden onze leerlingen op tot:

- zelfbewuste jongeren
- met een maatschappelijk verantwoordelijkheidsgevoel

Ons beleidsplan geeft richting en stelt concrete doelen. De kernwaarden bij onze medewerkers om deze doelen te kunnen verwezenlijken zijn:

- Openbaar
- Ambitieuw
- Klantgericht
- In gezamenlijkheid

In 2016 hebben wij ons strategisch beleidsplan definitief vastgesteld en verspreid in de organisatie. Dit richtingbepalend document zetten wij in bij de uitwerking van onze school- en teamplannen. De vertaling van de actiepunten nemen wij mee in onze (meerjaren)begroting. In de kwartaalgesprekken monitoren wij de voortgang en waar nodig stellen wij bij (in het kader van de PDCA-cyclus). Door de beperkende maatregelen vanwege corona loopt de totstandkoming van een nieuw strategisch beleidsplan stevige vertraging op.

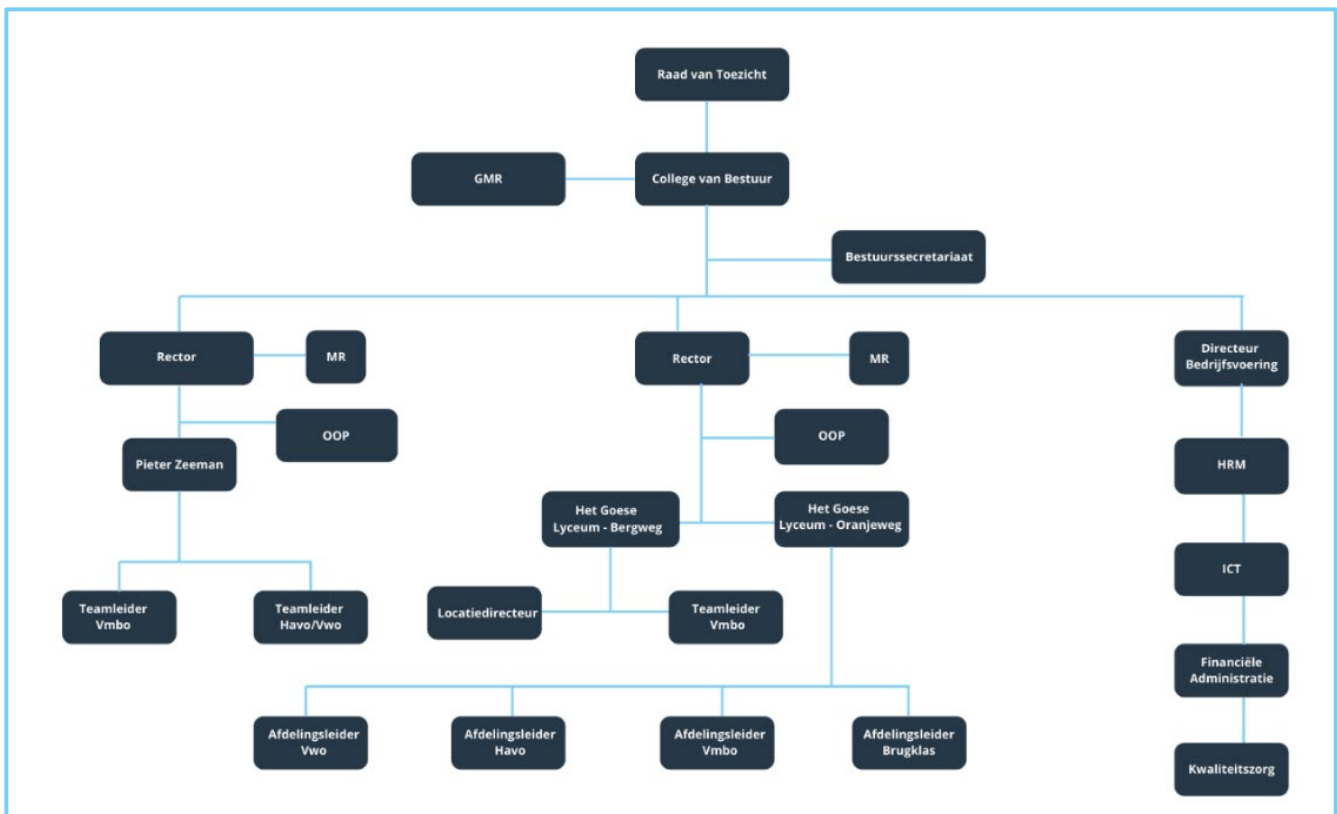
3.2 Besturing

3.2.1 Juridische structuur

De rechtspersoonsvorm is een stichting met de naam: Stichting Scholengroep Pontes, in dit document verder afgekort tot 'Pontes'. De stichting is opgericht in 1999 en gevestigd te Goes. Bij de Kamer van Koophandel is de stichting ingeschreven onder nummer 22043910. Het administratienummer van de stichting bij het Ministerie van OC&W is: 41161. Aan de stichting zijn geen andere partijen verbonden.

3.2.2 Interne organisatiestructuur

Onze organisatiestructuur is in 2020 als volgt:



Pontes bestaat uit twee scholen: Pieter Zeeman in Zierikzee en Het Goese Lyceum in Goes. Beide scholen worden aangestuurd door een rector. De directeur bedrijfsvoering is verantwoordelijk voor de Centrale Organisatie. In ons besturingsmodel gaan wij uit van korte lijnen en integrale verantwoordelijkheid van zowel de rectoren als de directeur bedrijfsvoering.

- Met het oog op ‘Good Governance’ werken wij met een organisatiemodel dat hierop aansluit: het model Raad van Toezicht – College van Bestuur.
- Onze werkwijze sluit aan op de wet ‘goed onderwijs en goed bestuur VO’ en de code ‘Goed Onderwijsbestuur’.
- Ons College van Bestuur kent één lid (en tevens voorzitter).
- De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden. Hun namen en (neven)functies zijn opgenomen in hoofdstuk 3.2.
- In 2020 vergaderde de Raad van Toezicht vijf keer.



3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

Elk jaar presenteren wij onze doelen en aandachtspunten voor dat jaar in onze kaderbrief. Hieronder:

- Presenteren wij de doelen van 2020
- Bespreken wij de uitvoering
- Benoemen wij de eventuele bijstelling van het doel voor 2021 of later.

Excellentie

In ons strategisch beleidsplan formuleerden wij ons doel om in 2022 op al onze locaties het predicaat ‘Excellent’ te mogen voeren. Dit blijkt in de praktijk te ambitieus. Daarom hebben wij dit doel als volgt bijgesteld:

Tabel 1

Doel 2020	Realisatie 2020	Bijstelling 2021 en volgende jaren
Het Goese Lyceum locatie Bergweg continueert het predicaat Excellent.	De aanvraag tot verlening is ingediend	Geen bijstelling vereist.
Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg treft voorbereiding voor de aanvraag bij de Onderwijsinspectie voor het oordeel “Goed” en oriënteert zich op een excellentie profiel.	Niet alle onderwijsafdelingen voldoen aan de voorwaarden voor het predicaat “goed”. We werken aan het verbeterplan voor de havo.	Ons doel: in 2021-2022 behaalt Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg het predicaat “Goed”. In 2021 maken wij verdere keuzes die in 2023 zullen leiden tot het predicaat “Excellent”.
Pieter Zeeman krijgt met behulp van een verbeterplan de basis op orde.	Het verbeterplan is in 2020 uitgevoerd: de basis is op orde. Er is gewerkt aan de vaardigheden van onze docenten, zodat wij in 2022 het nieuwe onderwijskundig concept in gebruik kunnen nemen.	Vanwege de invoering van het onderwijskundig concept en de nieuwbouw hebben wij meer tijd nodig voor het verkrijgen van het predicaat “Goed” in 2022. Wij streven ernaar om in 2024 een excellente school te zijn.

Klantgericht

Wij stellen de klant centraal en streven naar klanttevredenheid. Dit komt ook terug in onze kernwaarde: klantgericht. Als KPI stelden wij dat wij op tevredenheidsonderzoeken van leerlingen, ouders en medewerkers gemiddeld een 7 willen scoren. Begin 2020 lag op alle locaties de klanttevredenheid op of boven de norm. Op aanraden van De Vo-raad is, in verband met het bijzondere 'coronajaar', geen meting uitgevoerd.



Communicatie

Communicatie is het afgelopen jaar nóg belangrijker dan normaal geweest. Er is bijvoorbeeld nog nooit zoveel gecommuniceerd met medewerkers, leerlingen en ouders. Enkele belangrijke zaken rondom communicatie:

- Met de medezeggenschapsraden vindt altijd de afstemming over de uitvoering van de coronabeperkende maatregelen plaats.
- Klankbordgroepen van ouders en leerlingen zijn in 2020 geraadpleegd. Hun feedback is voor ons van groot belang.
- Door het afstandsonderwijs is de signaleringsfunctie van onze mentoren in 2020 nóg belangrijker.
- Het versterkt mentorraad wordt ingezet. In 2021 wordt bepaald of dit verder binnen Pontes wordt uitgerold.

Uniformering ondersteunende processen

De centraal aangestuurde processen zijn op alle locaties uniform. Er is gewerkt aan de verdere inrichting van het inkooppakket. De uitrol hiervan zal in 2021 plaatsvinden.

Wij bieden een zo breed mogelijk aanbod en thuisnabij onderwijs

De subsidie 'aanpak hoogbegaafdheid' is een driejarige subsidie via 'het Samenwerkingsverband'. Deze draagt bij aan de ontwikkeling van het onderwijs voor hoogbegaafden. Op het Goese Lyceum locatie Oranjeweg en op Pieter Zeeman zetten wij deze gelden in voor de ontwikkeling van een programma en scholing van onze docenten.

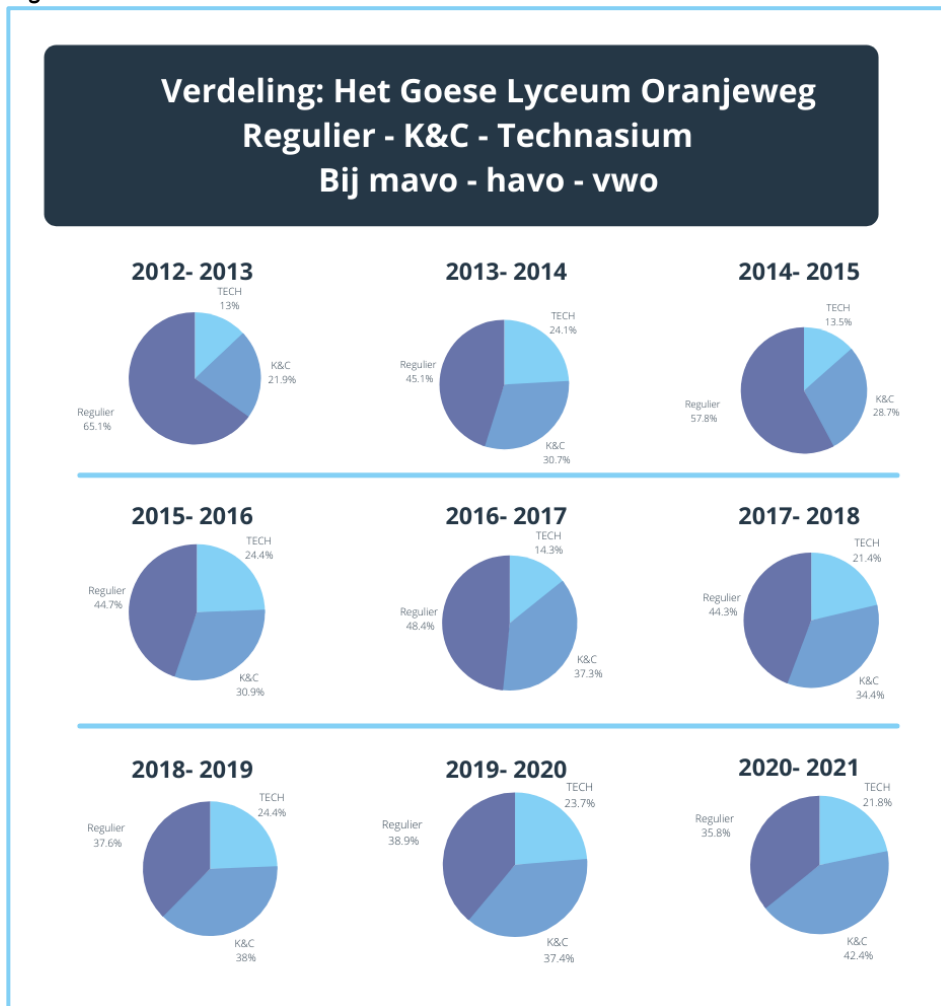
In het schooljaar 2019-2020 zijn wij gestart met een pilot voor de gemengde leerweg (profielen Producteren Installeren Energie en Bouwen Wonen Interieur). De pilot kende drie leerlingen die hieraan deelnamen. Dit deden zij met succes. Wij breiden de pilot in het schooljaar 2020-2021 uit voor de profielen 'Horeca, Bakkerij en Recreatie' en 'Zorg Welzijn'. Pieter Zeeman heeft als ambitie om de pilot van komend schooljaar structureel aan te bieden aan de gemengde leerweg.

Uit de deelname percentages blijkt dat het aanbieden van speciaal aanbod gretig aftrek vindt:



De ingezette koers om ons hierin te onderscheiden, zullen wij dan ook in 2021 (en de daaropvolgende jaren) voortzetten.

Figuur 1



Sectorakkoord VO

Voor de ondernomen acties op het sectorakkoord VO verwijzen wij u naar hoofdstuk 2.2.2 Prestatieboxgelden.

3.2.4 Onderwijs in de regio

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Oosterschelderegio

Wij nemen actief deel in het Samenwerkingsverband, voor de activiteiten verwijzen we naar 2.7.

Onderzoek bestuurlijke samenwerking Ostrea

In 2020 heeft verder onderzoek naar vormen van samenwerking tussen Ostrea en Pontes een vervolg gekregen. Vertegenwoordigers van beide scholen zitten in klankbordgroepen. Zij zijn actief betrokken bij dit proces. De krimp, de continuïteit van beide organisaties en de druk op de arbeidsmarkt worden in het onderzoek meegenomen. Het onderzoek wordt hoogstwaarschijnlijk in 2021 afgerond.



Samenwerking in de Groene Delta

Het is van groot belang dat onze opleidingen aansluiten bij wat de sector vraagt. Daarom zijn wij (na het starten van het 'Groene vmbo-profiel') de samenwerking gestart binnen de 'Groene Delta'. Het gaat hierbij om een samenwerking tussen voortgezet onderwijs, mbo, hbo, ZLTO en Food Delta. Voor Pontes is vooral de aansluiting op het Groene mbo van belang.

3.2.5 Samenstelling College van Bestuur en Raad van toezicht inclusief de (neven)functies.

Tabel 2

Naam		Hoofdfunctie	Nevenfunctie
De heer ir. K.G. Terlage		Voorzitter College van Bestuur	<ul style="list-style-type: none"> - Penningmeester stichting de Vliedberg (onbezoldigd) - Voorzitter Algemene Ledenvergadering Samenwerkingsverband Oosterschelde regio (onbezoldigd) - Voorzitter RvT Cultuurkwadraat (bezoldigd) - Lid algemeen bestuur Huis van de Techniek (onbezoldigd) - Lid regiobestuur Zuid-West Nederland van de VO-raad (onbezoldigd) - Lid bestuur stichting Scholierenvervoer Zeeland (onbezoldigd) - Lid bestuur SMWO (bezoldigd)
Naam	Functie RvT Pontes	Hoofd functie	Nevenfunctie
Dhr. S. Verheul	Voorzitter	Lid College van Bestuur Leo Kanner Onderwijsgroep	Voortvloeiend uit hoofdfunctie: <ul style="list-style-type: none"> - Lid dagelijks bestuur in één swv - Lid dagelijks bestuur en penningmeester in twee swv's - Lid algemeen (toezichthoudend) bestuur in één swv - Lid Raad van Toezicht in één swv
Dhr. M.M.C.J. Suijkerbuijk	Vice-voorzitter	Zelfstandig re-integratieadviseur, DGA Eye Four you	<ul style="list-style-type: none"> - Lid van de Raad van Toezicht van de thuiszorg Matilda - Lid Raad van Toezicht Bibliotheek VANnU - Lid van de Raad van Toezicht Regionale Kruisvereniging West- en Midden-Brabant (tot 1 juni 2020) - Bestuursvoorzitter van de Coöperatie van ondernemers in de Kleinschalige Zorg Zeeland (CKZ Zeeland)
Mw. M.A.F. Nobels MEM MBA MCC	Lid	Bestuurder, ontwikkelaar, trainer en coach	<ul style="list-style-type: none"> - Lid van de Adviesraad van de Open Universiteit - Lid van de raad van toezicht van Nimeto - Voorzitter bestuur Polymorf
Dhr. dr. J. Naafs	Lid		<ul style="list-style-type: none"> - Vicevoorzitter Rekenkamer West-Brabant - Vicevoorzitter Raad van Toezicht Cederhof welzijn, zorg en wonen
Dhr. E. Roijers	Lid	Manager HRM Hogeschool Rotterdam	<ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter van de Raad van Toezicht van Zorggroep ter Weel - Voorzitter Belanghebbendenorgaan Pensioenfonds Stap - Docent LOI - Moderator HR Directors bij CV Connect - Lid bestuur Diabetes Foundation - Lid bestuur van een steunstichting

3.3 Naleving branchecode (Good Governance)

Onze scholen staan midden in de samenleving en onze stakeholders vallen in diverse doelgroepen. Het afleggen van verantwoording en het informeren over nieuwe ontwikkelingen gaat dan ook via diverse kanalen. De betrokkenheid en inbreng van ouders en leerlingen vinden wij zeer waardevol voor onze organisatie. Daarom zijn wij structureel met hen in overleg.

- Onze leerlingen verenigen zich in leerlingenraden. De rectoren raadplegen en informeren deze leerlingenraden regelmatig.
- De ouderraden en aparte klankbordgroepen overleggen diverse keren per jaar met de rectoren.
- De Voorzitter van het College van Bestuur voert jaarlijks gesprekken met verschillende groepen leerlingen op alle locaties. Daarnaast sluit hij één keer per jaar aan bij de overleggen met de ouderraden.

In de Gemeenschappelijk Medezeggenschapsraad (GMR) worden school-overstijgende onderwerpen besproken en afgestemd door de bestuurder. Daarnaast zijn er twee medezeggenschapsraden. Daarin worden locatiegebonden onderwerpen behandeld. Als school streven wij ernaar dat één keer per jaar de GMR en de Raad van Toezicht gezamenlijk vergaderen. Het doel van deze vergadering is informeel overleg.

Pontes overlegt periodiek met de wethouders van de Gemeente Goes en de Gemeente Schouwen-Duiveland. Daarnaast overleggen wij regelmatig met de basisscholen (met of zonder Lokaal Educatieve Agenda), collega VO/MBO/HBO bestuurders en schoolleiders, het bedrijfsleven en de provinciale bestuurders.

Tijdens het Zeeuwse Bestuurdersoverleg (ZBO) wisselen bestuurders vijf keer per jaar informatie uit met andere partijen uit het Zeeuwse onderwijs. We bespreken bestuurlijke onderwijsontwikkelingen en kijken of initiatieven gezamenlijk ontwikkeld kunnen of moeten worden. Jaarlijks stemmen we af met het vervolgonderwijs op mbo-, hbo- en wo-niveau. Maar er is ook incidenteel overleg over specifieke onderwerpen. We bespreken vormen van onderlinge samenwerking en de mogelijkheden tot verbetering van de onderwijskundige aansluiting op elkaar.



3.4 Verslag Raad van Toezicht

Algemeen

Het was bijzonder jaar voor de scholengroep. Een jaar waarin alles wat we als vanzelfsprekend zagen, begon te schuiven. Scholen dicht, scholen open, scholen hybride, scholen dicht, scholen open, scholen hybride. Examens 2020 geschrapt. Het schoolexamen leidend voor diploma. En vele dilemma's zoals 'hoe gaan we om met praktijkvakken en stages in een dergelijke lange periode?'

De situatie vroeg om flexibiliteit van de medewerkers: online, live, hybride. We zagen conciërges dwalend door lege gebouwen, overvallen door de stilte. We zagen leerlingen die beter presteerden en leerlingen voor wie online geen soelaas biedt. Een compliment en hart onder de riem voor alle medewerkers van de Pontes scholengroep! Want al schrijvend aan dit verslag is de wereld nog steeds in de ban van 1,5 meter, hybride, testen etc.

En dan naast alle gevraagde extra effort, gaan zaken min of meer ook gewoon door. De koers van de stichting, jaarplannen, schoolplannen, verantwoorden en vooruitkijken. Pontes is er volgens ons in geslaagd de modus te vinden tussen de extra gevraagde inzet en het laten doorlopen van alles wat er was gepland voor schooljaar 2019/2020. Er zijn keuzes gemaakt, prioriteiten gesteld en er is gekeken naar de draaglast en draagkracht van de organisatie.

Het onderwijsconcept Pieter Zeeman, de uitvoering van de nieuwbouw Pieter Zeeman, onderwijsvernieuwing op de Oranjeweg en het toekomstbestendig maken en behouden van het aanbod aan leerwegen binnen de stichting. Een goed verlopen inspectiebezoek en een bestuurlijke zelfevaluatie vanuit de VO-raad. Zomaar wat zaken die in 2020 aandacht hebben gekregen en deels online hun vorm hebben gekregen.

Gelukkig kunnen we ook terugkijken op twee 'normale' maanden in 2020, daar hebben we onvoldoende van genoten omdat we niet wisten wat er op ons afkwam. De les is dus om veel bewuster stil te staan bij de normale dingen, ervan te genieten, er te zijn.

Samenstelling en beloning Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van Pontes telt minimaal drie leden en kent geen maximum. De beloning van de leden van de Raad is terug te vinden in de jaarrekening. In 2020 vonden geen wijzigingen plaats in de samenstelling van de raad. De nevenfuncties van de leden van de Raad zijn terug te vinden onder punt 3.2.5 van dit document.

Activiteiten en belangrijke gespreksonderwerpen

Belangrijke onderwerpen van gesprek voor de Raad in 2020 waren:

- Inspectiebezoek, dat is prima verlopen.
- Bestuurlijke zelfevaluatie van de VO-Raad. Erg leerzaam voor de bestuurder en interessant voor de organisatie
- Opstellen gesprekskader raad en bestuur, in november uitgevoerd
- Samenwerking met Ostrea
- Ontwikkeling van de bestuurder. Welke ontwikkeling ziet de bestuurder en ziet de Raad in het belang van de bestuurder zelf en indirect verrijkend voor de hele organisatie
- Begroting en jaarrekening
- Laatste school in de regio (prima gehandeld van het bestuur)
- Hybride en online onderwijs en hoe gaat het met de medewerkers

De examenresultaten van met name de havo-leerlingen zijn een punt van aandacht voor Pontes en daarmee ook voor de Raad. Overigens vraagt dat ook landelijk de aandacht.

Vergaderingen

De Raad van Toezicht kwam in het verslagjaar 2020 vijf keer regulier bijeen. De raad ziet toe op de naleving van wettelijke verplichtingen en de code goed bestuur en eventuele afwijkingen van de code.

Commissies

De Raad kent de volgende commissies:

- Remuneratiecommissie
- Auditcommissie (financiën)
- Commissie onderwijs en kwaliteit

De remuneratiecommissie heeft een gesprekskader ontwikkeld voor de gesprekken tussen cvb en raad. In 2020 heeft de commissie een uitgebreid en positief jaargesprek gehad met de voorzitter van het cvb.

De overige commissies kwamen in het verslagjaar diverse keren bijeen. Zij fungeren als vooruitgeschoven post van de raad en hebben tijd en gelegenheid om te spreken met het bestuur en advies uit te brengen aan de raad. Zij geven proactief advies, toetsen het gevoerd beleid en de besteding van middelen aan de gestelde kaders en adviseren de Raad van Toezicht bij de besluitvorming.

Goedkeuring en vaststelling

Conform de jaarcyclus zijn de stukken besproken waar de Raad van Toezicht goedkeuring aan moet geven.

- De (meerjaren)begroting.
- Ten behoeve van de vaststelling is de jaarrekening en het (externe) jaarverslag behandeld
- De accountant heeft hieraan voorafgaand de jaarrekening en de managementletter besproken met de auditcommissie en toegelicht in de vergadering van de Raad van Toezicht

Tabel 3 toont de belangrijkste besluiten en goedkeuringen in 2020.

Tabel 3

Besluit nr.	Datum vergadering	Agenda-punt	Besluit
B.41	17-3-2020	4.1	Het toezichtkader wordt tijdens de zelfevaluatie in 2022 meegenomen. Tot die tijd blijft het een groei-document
B.42	17-3-2020	4.2	Het voorstel honorering wordt goedgekeurd en vastgesteld
B.43	17-3-2020		De RvT geeft toestemming de voor 2021 geplande aanschaf van laptops voor de docenten van PZ reeds in 2020 aan te schaffen waarbij een evenredige overschrijding van de exploitatiebegroting geaccepteerd wordt (investering (ca. €55k) en afschrijvingslasten (ca. €5,5k)
B.44	25-5-2020		De RvT keurt het jaarverslag en de jaarrekening 2019 goed. De accountant krijgt de opdracht om 2020 te controleren.
B.45	25-5-2020		De RvT keurt het managementstatuut goed
B.46	13-7-2020	4.1	De RvT keurt de kaderbrief 2021 goed en stelt het vast
B.47	27-10-2020	5.1	De RvT gaat akkoord met het voorstel om de vordering Vliedberg over te nemen voor €1,-
B.48	27-10-2020	5.1	De Rvt gaat akkoord met het voorstel om de bankrekening van de Vliedberg op te heffen en het geld te verdelen volgens de verdeelsleutel
B.49	14-12-2020	4.2	De RvT keurt de Begroting 2021 goed

Raad van Toezicht en de relatie met de GMR

Door de beperkte mogelijkheid om samen te komen in een grote groep, is de raad niet in gesprek geweest met de GMR. Dat is jammer en we hopen dat in 2021, na de vaccinaties of bij meer bewegingsvrijheid, alsnog te kunnen doen.

Wel is er digitaal overleg geweest tussen de voorzitters van de raad, bestuur en GMR. In dit overleg is besproken waarom we gezamenlijk aan tafel gaan en welke zaken we kunnen agenderen voor het jaarlijks overleg tussen de raad en de GMR.

Het was een heel bijzonder jaar. En ook 2021 is niet veel anders gestart dan 2020 is geëindigd. We hebben als raad online onze toezichthoudende taak gewoon kunnen uitvoeren. Met dank aan een ieder die dat mogelijk heeft gemaakt.

Namens de Raad van Toezicht

Goes, april 2021

S.G. Verheul

Voorzitter Raad van Toezicht



3.5 Omgeving

Klachten

In 2020 kwamen er drie klachten binnen. De aard van deze klachten was dusdanig dat ze door het College van Bestuur zijn afgehandeld.

Internationalisering

Op Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg werken we intensief samen met scholen in Baskenland, Finland, Frankrijk, India en Duitsland. Door de coronabeperkende maatregelen vonden er dit jaar helaas geen uitwisselingen plaats. We onderhouden onze contacten nu digitaal, maar de leerlingen missen de beleving dat je ook op kunt groeien in een andere omgeving.

4. Risicomanagement

4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

In 2020 hebben wij de risico's heroverwogen. Wij werken daarbij met een door de VO-raad ontwikkeld model. In dit model worden kans en gevolg gewogen. Ook is er een schatting van de gevolgen in euro's opgenomen. In de tabel hieronder sommen wij de grootste risico's met de bijbehorende beheersmaatregelen op.

Tabel 4.1

Risico	Kans	Beheersmaatregel	Gevolg	Toelichting t.o.v. de status vorig jaar
<i>Bestuurlijk Strategisch</i>				
Overheidsmaatregelen die de financiën van de stichting aantasten (bijvoorbeeld cao-afspraken)	Groot	Agenderen bij de VO-raad, onderwijsinspectie, vakbonden e.o. andere platforms.	Groot	Het gevolg is bijgesteld van 'zeer-groot' naar 'groot'. De dekking voor cao-afspraken is de afgelopen twee jaar voldoende geweest. De veranderende politieke situatie maakt dat de kwalificatie 'groot' wordt gegeven.
Afnemend leerlingaantal waardoor het aanbod onder druk komt en we geen passende formatie hebben (te veel docenten of niet de juiste kwaliteit)	klein	Vormen van samenwerking met Ostrea nader onderzoeken. Verhogen kwaliteit waardoor imago verbetert, innovatie van het onderwijs, instant houden breed aanbod en oplossingen zoeken in andere lesmethodieken, verhogen flexibele schil, ouderenbeleid ontwikkelen, meerjaren integrale personeelsplanning onderhouden	Zeer groot	De kans is bijgesteld naar 'klein'. De prognoses zijn betrouwbaar gebleken. De meerjarenformatie planning geeft inzage in de toekomstige behoeften. Door de uitstroom en de flexibele schil kunnen we tijdig bijsturen.
Pieter Zeeman: ontwikkeling van het onderwijskundig concept en de vormgeving van het gebouw matchen niet	Klein	Werkgroep met brede vertegenwoordiging van het personeel werkt het onderwijskundig concept nader uit en implementeert tijdig. De rector monitort de vorderingen en stuurt indien nodig bij.	Groot	Door de coronabeperkende maatregelen zijn de digitale, onderwijskundige mogelijkheden versneld toegepast. Een aantal geplande scholingen hebben geen doorgang kunnen vinden. Per saldo blijft het risico nagenoeg gelijk. De nieuwbouw is zorgvuldig afgestemd op de behoefte van de gebruikers.

Tabel 4.2

Risico	Kans	Beheersmaatregel	Gevolg	Toelichting t.o.v. de status vorig jaar
<i>Operationeel</i>				
Het niet kunnen vervullen van de vacatures die ontstaan door de pensioengolf	Gemiddeld	De meerjaren personeelsplanning geeft inzicht in het verloop van de vraag en daaraan gekoppeld het vertrek. Samenbundeling van vacatures op een digitaal platform met andere VO-scholen. Tijdig werven en behouden van geschikte kandidaten, indien om- en bijscholing aanbieden, stimuleren van het behalen van een tweede bevoegdheid. Door extra voorzieningen een interessante werkgever worden in de regio (bijvoorbeeld Pontes beurs, innovatiebudget, ouderenbeleid etc.) Het onderzoeken van een boven formatieve pool	Gemiddeld	Door tijdig te werven en gerichte scholing is dit item bijgesteld van 'zeer groot' naar 'gemiddeld'.
Oplopende kosten voor ontslag en afname flexibele schil als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt	Zeer groot	Het bewaken van de keten van aanstellingen. Goede afstemming van meerjarenperspectief bij het geven van vaste aanstellingen. Functionerings- en beoordelingsgesprekken adequaat uitvoeren. Vanaf 2020 wordt in de begroting ruimte gereserveerd voor de transitievergoeding	Zeer groot	De juridisering neemt toe waardoor dit risico van 'groot' naar 'zeer groot' is gezet.
Marktwerking in een te krappe arbeidsmarkt	Groot	Handhaving van het beleid rondom de functiemix. Het blijven ontwikkelen van het personeels- en scholingsbeleid. Het werken aan excellentie van het onderwijs met als gevolg een aanzuigende werking voor mogelijke medewerkers. Het oog hebben voor de noodzaak meer individuele afspraken te maken op het gebied van arbeidsvoorwaarden bij nieuw personeel	Groot	Het risico is onveranderd groot.
<i>Ondersteunende processen</i>				
Lesuitval veroorzaakt een daling van de kwaliteit. Bijkomend risico is het oplopen van de kosten van vervanging.	Groot	De leidinggevende indien nodig ondersteunen bij de uitvoering van verzuimbegeleiding. Strikte uitvoering van het re-integratieproces.	Zeer groot	Dit risico is ongewijzigd

Naast het periodiek inventariseren van de risico's vormt het bespreken van risico's en beheersmaatregelen een belangrijk onderdeel van ons risicomanagement. De risico's komen:

- Twee wekelijks in het directieoverleg aan de orde
- In de gesprekken met de Raad van Toezicht aan bod
- In de periodieke managementgesprekken met de rectoren en directeur bedrijfsvoering aan de orde

Jaarlijks actualiseren wij de Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RI&E). We prioriteren de actiepunten en werken hier gestructureerd aan. Pontes is erop gericht de geïnterpreteerde risico's zoveel mogelijk te verminderen (positive risk appetite).

4.2 Risicoprofiel

Ons risicoprofiel in cijfers:



5. Bedrijfsvoering

5.1 Personeel

Met de 'rekentool functiemix', opgesteld door het Ministerie van OC&W, de VO-raad en de vakbonden, maken wij jaarlijks een berekening om de promotieruimte vast te stellen voor de functiemixronde. In januari 2020 zijn, naar aanleiding van de gesprekken die zijn gevoerd in de functiemixronde, 12 medewerkers benoemd in de functie van Docent LC. Hiermee is de volledig vastgestelde promotieruimte (peildatum 1-10 2019) benut. Ook dit schooljaar is op peildatum 1 oktober 2020 gemeten of er ruimte is op basis van de functiemix Docent LB, LC en LD.

De functiemixverdeling ziet er per 1 oktober 2020 als volgt uit:

Tabel 5

Schaal	WTF	% WTF	Mixwaarde in	Maatwerkafpraak
LB	115,78	57,63	0,00	0,00
LC	44,87	22,33	22,33	30,00
LD	40,24	20,03	40,06	40,00
Totaal	200,90	100,00	62,39	70,00

De te vergeven promotieruimte (zie tabel 6) is aangekondigd bij de PGMR. Daarna hebben wij in december 2020 docenten opgeroepen om te solliciteren. In plaats van uit te gaan van een aantal te vergeven plaatsen, is uitgegaan van de te vergeven promotieruimte in wtf. Omdat benoemingen plaats vonden in het eerste kwartaal van 2021, rapporteren wij hierover in de jaarstukken van 2021.

Tabel 6

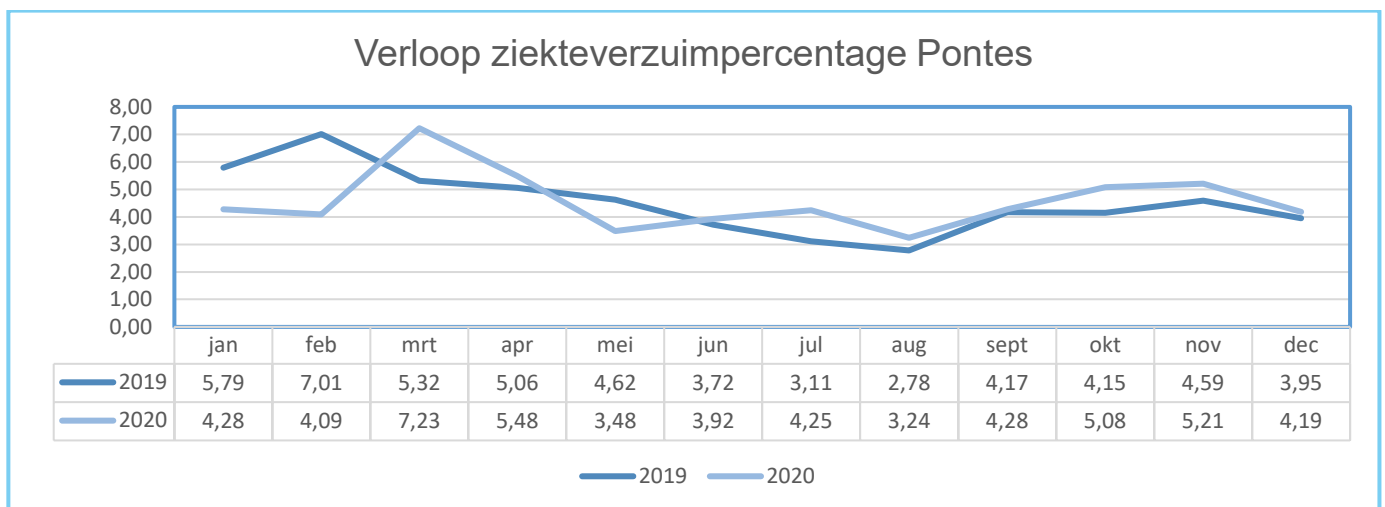
Locatie	Promotieruimte (wtf)
Het Goese Lyceum	13,27
Pieter Zeeman	2

De gesprekken worden in januari 2021 gevoerd door een selectiecommissie. In elke commissie heeft een MR-lid zitting om het proces te bewaken.

Verzuim

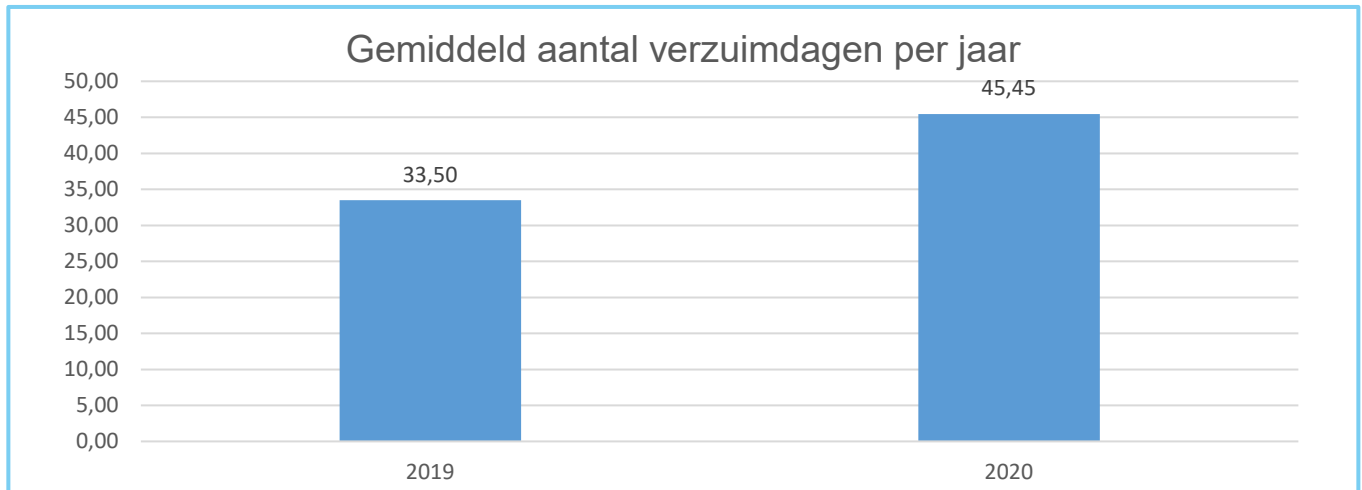
In alle opzichten was 2020 een bijzonder jaar. In onze verzuimcijfers is dit goed te zien. Van een verzuimpiek in maart naar een verzuimdal in mei en augustus. Het thuisonderwijs en alles wat daarbij komt kijken, heeft veel gevegd van de docenten van Scholengroep Pontes. Het verzuimpercentage in 2020 (4,56%) is desondanks niet enorm gestegen ten opzichte van de cijfers in 2019 (4,51%). Ons verzuimpercentage in 2020 ligt nog steeds ruim onder het landelijk gemiddelde van 5,6% (kalenderjaar 2019)

Figuur 2

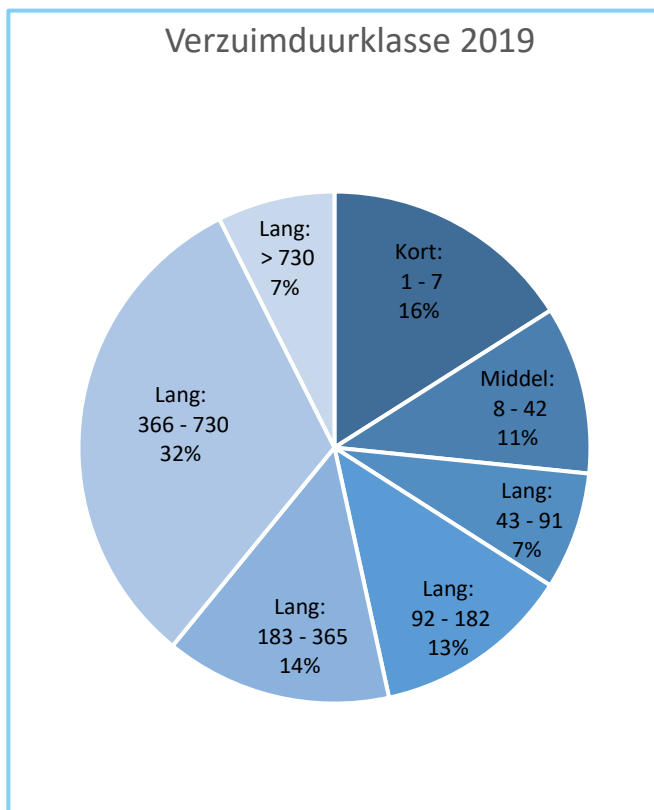


Het percentage nulverzuim steeg in 2020 naar 45,45%. Dit geeft aan dat 45,45% van onze medewerkers zich geen enkele keer heeft ziekgemeld in 2020. Dit is een hele positieve ontwikkeling en toont aan dat het ingezette beleid rondom verzuim werkt. Het verklaart tevens de lagere meldingsfrequentie in 2020 (1,08) ten opzichte van 2019 (1,37). De meldingsfrequentie geeft aan hoeveel verzuimgevallen er gemiddeld per medewerker gemeld zijn in de verslagperiode.

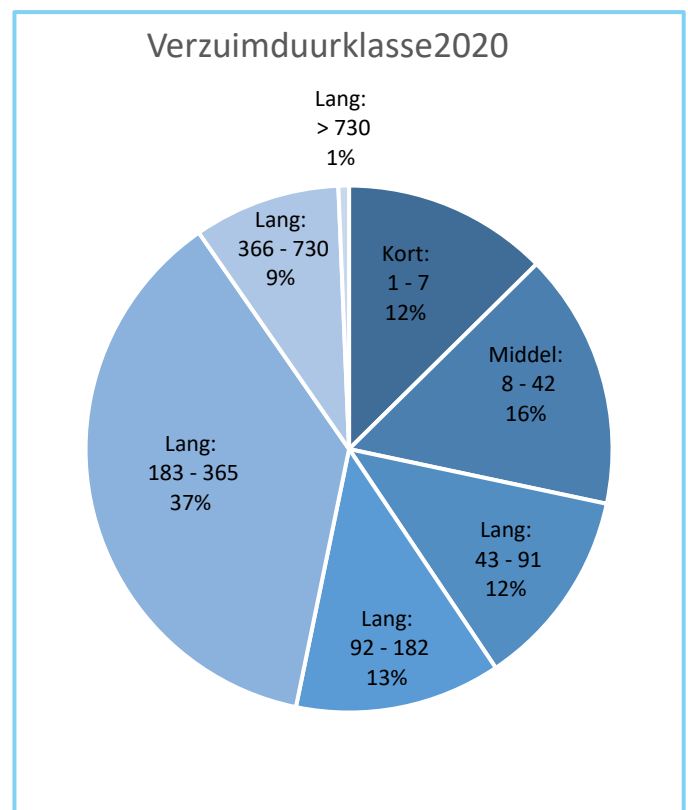
Figuur 3



Figuur 4



Figuur 5

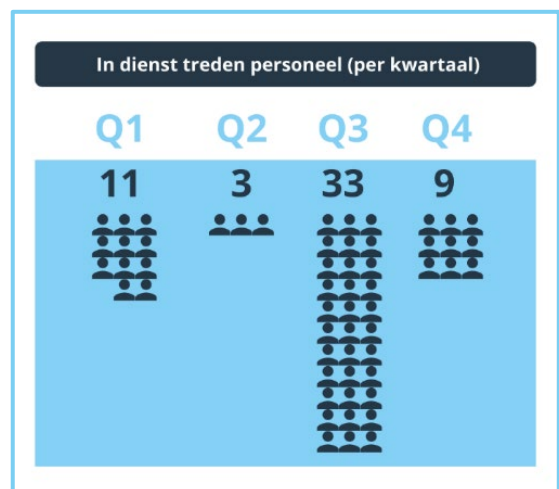


Wanneer we kijken naar het verzuim in 2019 en 2020 per verzuimduurklasse, zien we dat het kortdurend verzuim (een verzuimperiode van 1 tot en met 7 dagen) flink is afgenomen. Ten opzichte van 2019 is het percentage namelijk met 4% gedaald. Het middellang en langdurend verzuim tot 1 jaar is daarentegen in 2020 gestegen. Omdat veel meer thuis is gewerkt, is er naar alle waarschijnlijkheid minder verzuimbehoefte geweest en hebben medewerkers langer doorgewerkt met klachten. Dit heeft mogelijk ook geresulteerd in een toename van het opgenomen middellange en langdurende verzuimverlof in 2020. In figuur 3 is zichtbaar dat de gemiddelde verzuimduur in dagen is toegenomen van 33,5 in 2019 naar 45,45 dagen in 2020.

Bezetting

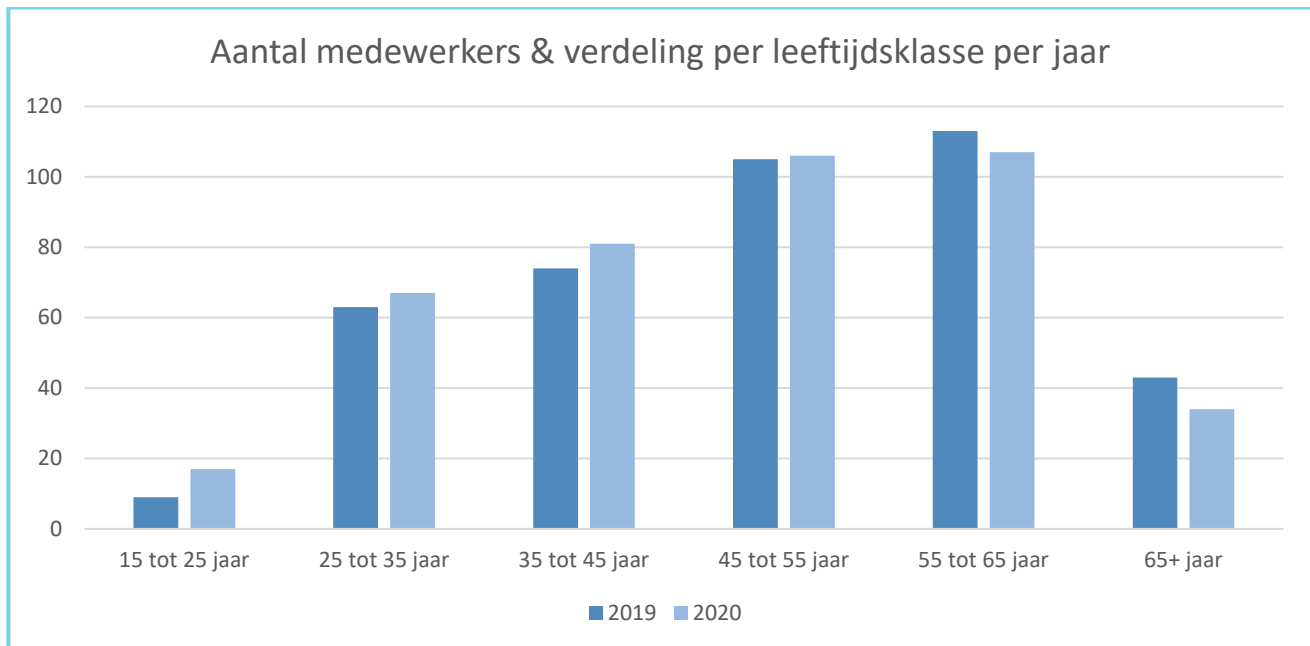
Gedurende het jaar 2020 zijn 52 medewerkers uitgestroomd en 56 medewerkers in dienst getreden. Een aanzienlijk deel van de uitstroom bestaat uit natuurlijk verloop als gevolg van pensionering, iets meer dan 34% van de formatie. In totaal zijn 15 van de 52 medewerkers uitgestroomd op eigen verzoek en zijn 17 medewerkers gestopt op verzoek van de werkgever.

Van de 56 medewerkers die zijn ingestroomd zijn de meeste medewerkers gestart na de zomervakantie aan het begin van het schooljaar 2020-2021. Er zijn gedurende het jaar meer medewerkers gestart dan gestopt. Dat geeft ook aan dat wij onze vacatures nog goed kunnen invullen. Een aantal medewerkers die voorheen gedetacheerd werden, zijn in augustus in dienst getreden bij Pontes. De personele bezetting is daarmee ongeveer gelijk gebleven.



Dit jaar zijn relatief veel medewerkers met pensioen gegaan. Hierdoor zien we een kentering in de leeftijdsverdeling. Het aantal medewerkers in de leeftijdscategorie '55 tot 65 jaar' en '65 en ouder' is gedaald. Het aantal medewerkers in de leeftijdscategorieën 15 tot 25 jaar, 25 tot 35 jaar en 35 tot 45 jaar is juist gestegen.

Figuur 6



Ontwikkelingen

Per 1 januari 2020 is de Wet Normalisering Recht Ambtenaren (WNRA) van kracht. Dit zorgt ervoor dat scholen in het openbaar onderwijs, zoals Scholengroep Pontes, niet langer vallen onder het ambtenarenrecht, maar onder het private arbeidsrecht. In aanvang van 2020 zijn medewerkers hierover geïnformeerd.

Een belangrijk gevolg van deze verandering is dat medewerkers van Scholengroep Pontes voortaan een tweezijdige arbeidsovereenkomst ontvangen, in plaats van een eenzijdige akte van aanstelling. Het proces is gedigitaliseerd: medewerkers ontvangen hun arbeidsovereenkomst digitaal en ondertekenen deze overeenkomst ook digitaal. Daarnaast ontvangen medewerkers hun arbeidsovereenkomst voorafgaand aan de start van hun dienstverband. En niet achteraf, zoals bij de akte van aanstelling het geval was.

Door de WNRA zijn veel verschillen tussen het bijzonder onderwijs en het openbaar onderwijs in de cao-VO 2020 verdwenen. Voor de ketenregeling geldt echter voor het openbaar onderwijs nog een overgangsbepaling:

- Tot en met 31 juli 2021 is het mogelijk om maximaal 3 tijdelijke contracten in maximaal 3 jaar te geven, voordat een medewerker recht heeft op een vaste aanstelling.
- Vanaf 1 augustus 2021 is er ruimte om maximaal 3 tijdelijke contracten in maximaal 2 jaar te geven, voordat een medewerker recht heeft op een vaste aanstelling.

Scholengroep Pontes is gevestigd in een regio waarin we te maken hebben met een krimp van het aantal leerlingen. Daardoor kan bovenstaande regeling nadelig zijn. Omdat het lerarentekort aan de andere kant van Zeeland alleen maar groter wordt, is het noodzakelijk om goede docenten aan onze organisatie te binden. Een goede balans zoeken en vinden tussen vaste contracten en de flexibele schil is daarom essentieel.

5.2 Huisvesting

Pieter Zeeman

In 2020 zijn wij gestart met de nieuwbouw is in 2020 [met een feestelijke bijeenkomst tijdens het slaan van de eerste paal](#). Eind augustus schreven leerlingen van 'de Meije' en 'Pieter Zeeman' hun boodschap voor het nageslacht op de eerste heipaal.



Op afstand konden de leerlingen en een aantal genodigden dit feestelijk moment meebeleven. De bouw verloopt voorspoedig eind 2021 staat de oplevering gepland.



Kijk tip: Houd de 'ctrl-toets' ingedrukt en klik op de afbeelding om met eigen ogen te zien hoe de bouw verloopt.

In het huidige pand van Pieter Zeeman zijn in het kader van de corona maatregelen in 2020 regelmatig CO² waarde gemeten. Deze metingen bleven binnen de gestelde waarden.

Het Goese Lyceum locatie Bergweg

Het Goese Lyceum locatie Bergweg heeft een goed geoutilleerd gebouw. We hebben een aantal kantoren en vergaderruimtes aangepast. Wekelijks is ook hier in het kader van de corona maatregelen de CO² waarde in de ruimtes gemeten. Een paar kleine aanpassingen waren nodig om binnen de gestelde waarde te blijven.

Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg

In 2020 zijn de dakluiken in de kantoren aangepast. Nu kan er in de kantoren geventileerd worden met buitenlucht. De gehele locatie kent een CO²-gestuurde ventilatie. De CO² waarde werd per lokaal automatisch gemeten. Deze bleven binnen de gestelde norm.

In 2020 kampten wij met een lokalentekort. Dit losten wij tijdelijk op door ruimtes te huren bij de naastgelegen sportvereniging.

5.3 Financiële positie

De volgende overzichten zijn gebaseerd op gegevens uit de jaarrekening. Ze geven het bestuur inzicht in de financiële positie.

Tabel 7

Vergelijkend balansoverzicht				
	31 december 2020		31 december 2019	
	€	%	€	%
ACTIVA				
1.2 Materiële vaste activa	2.513.202	19,4	2.556.897	21,3
1.5 Vorderingen	497.185	3,8	425.357	3,5
1.7 Liquide middelen	10.007.558	76,8	9.042.854	75,2
	13.017.945	100,0	12.025.108	100,0
PASSIVA				
2.1 Eigen Vermogen	5.237.962	40,2	5.524.254	45,9
2.2 Voorzieningen	2.831.636	21,8	2.452.562	20,4
2.4 Kortlopende schulden	4.948.347	38,0	4.048.292	33,7
	13.017.945	100,0	12.025.108	100,0

Liquiditeit

De liquiditeitsratio van Pontes is gedaald van 2,34 (2019) naar 2,12 (2020) en blijft ruim voldoende. Er waren in 2020 geen liquiditeitsproblemen.

Wij zijn in 2020 overgestapt naar 'schatkistbankieren'. Door het wegzetten van de gelden bij het Ministerie van Financiën betalen we geen negatieve rente.



Treasurybeleid

De liquide middelen zijn dagelijks opvraagbaar en risicoloos ondergebracht bij ABN/AMRO en bij het Ministerie van Financiën in de vorm van schatkistbankieren. Er deden zich in 2020 geen liquiditeitsproblemen voor. De gelden zijn conform het treasurystatuut weggezet.

Om fraude te voorkomen werken wij toe naar een school zonder contante geldstromen. Wij werken met prepaid betaalkaarten voor de uitgaven buiten school. De verantwoording van de uitgaven is onderdeel van dit betaalkaartensysteem.

In 2020 zijn op al onze locaties pinautomaten geplaatst. Hierdoor lopen (kleine) ontvangsten digitaal. De betaling van bijdragen verloopt via een webshop. In 88% van de gevallen worden de bijdragen via Ideal voldaan.

Het rendement op de uitgezette middelen is lager dan begroot: €1.700 rentebaten versus €3.000 begroot. Dit komt door de dalende rente. Deze dalende trend zet zich in 2020 voort. Er is zelfs sprake van een negatieve rentevergoeding.

Investeringsbeleid

Bij het opmaken van de begroting bepalen wij de investeringsruimte. Bij de beoordeling van de aanvragen kijken we naar:

- De aard van de investering
- Vervanging of uitbreiding?
- Noodzakelijk of wenselijk?
- De financiële ruimte van de locatie.

We streven naar spreiding van de lasten door gelijke verdeling over de jaren heen.

Wij faciliteren het geven van modern onderwijs. ICT en audiovisuele middelen vormen dan ook de grootste investeringspost (63%). In 2020 hebben wij de laptops voor docenten versneld verstrekt, waardoor online lesgeven mogelijk werd. De kosten hiervoor bedragen € 81.000.

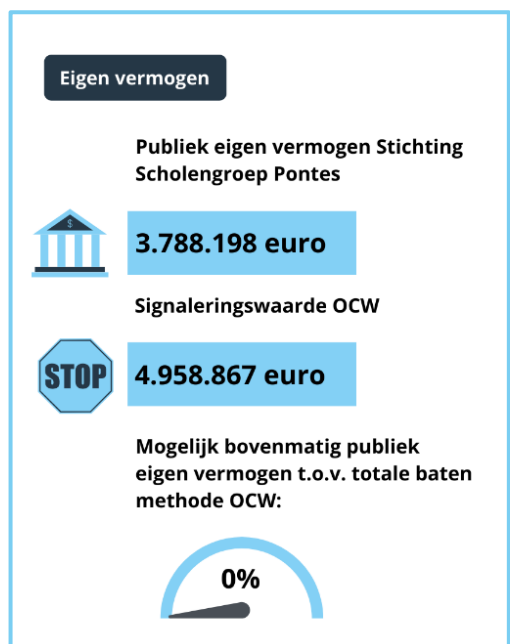
Reservepositie

Het Ministerie OCW heeft een nieuwe rekenmethodiek ontwikkeld om een eventueel bovenmatig eigen vermogen te signaleren.

Bij de berekening wordt het private vermogen niet meegenomen. Op basis van de cijfers blijven wij onder de signaleringswaarden. De verhouding tussen het privaat vermogen en publiek vermogen is 60:40.

De reservepositie vinden wij ruimvoldoende. Het gewenste buffervermogen ter dekking van de risico's is vastgesteld op 5%.

Het buffervermogen inclusief de private middelen bedraagt eind 2020 13,65%.



Resultaat

Het resultaat over 2020 bedraagt -€ 286.292 tegenover € 928.413 over 2019.
De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

Tabel 8

Resultaat			
	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
BATEN			
3.1 (Rijks)bijdragen	26.437.636	25.932.034	27.136.190
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	106.519	71.728	85.836
3.5 Overige baten	710.111	1.013.505	1.231.557
	27.254.266	27.017.267	28.453.583
LASTEN			
Personele lasten	22.807.395	21.886.509	22.056.543
Afschrijvingen	677.844	679.858	734.949
Huisvestingslasten	1.292.587	1.224.979	1.217.912
Overige instellingslasten	2.754.073	3.376.117	3.517.425
	27.531.899	27.167.463	27.526.829
SALDO BATEN EN LASTEN	-277.633	-150.196	926.754
Financiële baten en lasten	-8.659	1.000	1.659
NETTORESULTAAT	-286.292	-149.196	928.413

Tabel 9

Verklaring van de verschillen ten opzichte van de begroting 2020		
RIJKSBIJDAGEN		X1.000
Indexering Rijksbijdragen 3,1 % hoger dan begroot	546	
Verhoging materiele rijksbijdrage	12	
Verhoging prestatiebox	50	
Hogere baten Samenwerkingsverband	71	
Lagere Techniekgeld baten (doorgeschoven naar 2021)	-153	
Minder overige subsidie (studiebeurs, VSV)	-21	
		505
Meer overige overheidsbijdragen		35
OVERIGE BATEN		
Meer huurbaten en overige baten doorbelasting personeel	64	
Meer overige baten	34	
Minder excursiebijdragen	-401	
		-303
PERSONELE LASTEN		
Meer inzet directie	-100	
Meer inzet personeel i.v.m. hogere leerlingenaantallen)	-173	
Loonkostenstijging door cao-maatregel	-546	
Minder inzet eigen personeel bij vervanging	160	
Meer kosten ouderschapsverlof	-23	
Meer inzet ingeleend personeel	-224	
Vrijval reservering ziektevervangning, WW, jubilea e.o.	98	
Mutatie Persoonlijk budget	-261	
Minder scholingskosten	127	
Minder kosten arbo	35	
Meer overige personeelskosten	-14	
		-921

Vervolg tabel 9

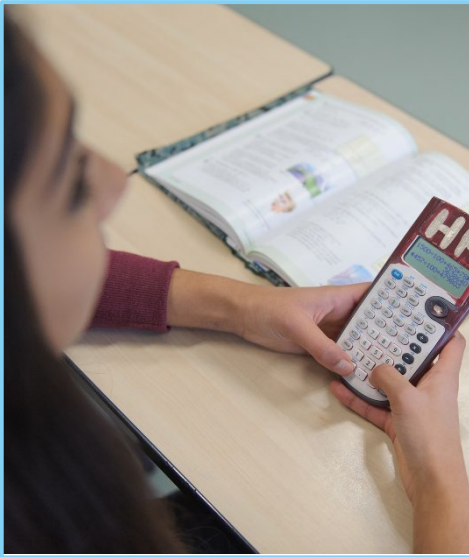
Verklaring van de verschillen ten opzichte van de begroting 2020		
Lagere afschrijvingskosten met name leermiddelen		2
HUISVESTINGSLASTEN		
Meer onderhoudskosten	-28	
Hogere dotatie onderhoudsvoorziening	-37	
Meer energielasten	-15	
Minder schoonmaakkosten	20	
Hogere overige huisvestingskosten	-7	
		-67
OVERIGE INSTELLINGSLASTEN		
Meer uitgaven projecten (Techniekgelden)	-61	
Meer kosten werkboeken en licenties	-7	
Minder kosten leerlingbegeleiding, testen, decanaat	78	
Lagere uitgaven sectiebudgetten	72	
Minder kosten vrijwillige ouderbijdragen/ speciaal aanbod en excursies	496	
Minder administratie en beheerskosten	28	
Overige kosten	16	
		622
Minder financiële baten		-10
Negatief resultaat t.o.v. begroting		-137

Rijksbijdragen

In het najaar 2020 is de personele lumpsum aangepast met de loonkostenstijgingen met 3,1%. In de begroting van 2020 hielden wij rekening met een verhoging van 2,85%. De baten van 'het Samenwerkingsverband' zijn hoger door hogere vergoeding voor LWOO. De baten van 'de techniekgelden' zijn lager door aanpassing van de activiteiten.

Overige Overheidsbijdragen

De baten van het project 'PO-VO Pieter Zeeman' en 'de lente zomerschool', waren niet begroot. Hier staan kosten tegenover.



Overige baten

De huurbaten zijn hoger door incidentele verhuur en indexering. De baten van detachering zijn hoger dan begroot door meer uitleen en doorbelasting van de kosten van de inzet van symbiose-lessen. Vanwege corona zijn alle excursies na maart geannuleerd. De betaalde bijdragen zijn gerestitueerd. Hier staan ook minder kosten tegenover.

Personele lasten

De personele lasten nemen toe als gevolg van verhoging van de werkgeverslasten (circa € 564.000). In de begroting hielden wij rekening met een leerlingdaling. Deze daling brengt een verminderde formatie-inzet met zich mee (€ -361.000). De daling bleek minder fors dan geprognostiseerd. Er is meer formatie ingezet dan begroot (20 leerlingen, circa € 173.000).

We hebben verleden tijd meer extern ingeleend personeel ingezet. Dit gebeurde met name bij Pieter Zeeman. Het vervullen van bepaalde vacatures op deze locatie is lastig.

Daarnaast maken tegenwoordige tijd we gebruik van inleen om het risico voor de wachtgeldverplichting te beperken. De inzet van eigen personeel voor vervanging valt hierdoor lager uit. Het aantal langdurig zieken nam verleden tijd in 2020 sterk af ten opzichte van 2019. Hierdoor valt tegenwoordige tijd er €67.000 vrij uit de reservering voor 'risico wegens ziekte'. Een aantal mensen is verleden tijd vanuit de WW naar werk begeleid. De kosten voor het eigen risico in de WW vallen hierdoor € 20.000 lager uit. Aan de voorziening voor persoonlijk budget is een eenmalige extra dotatie van € 261.000 toegevoegd. Dit betreft een correctie op niet eerder geregistreerde uitgestelde verlofrechten.

Overige instellingslasten

- De inzet van personeel voor o.a. de techniekgeden zijn ten laste van de projectkosten geboekt
- De kosten van leerlingbegeleiding en testen vallen lager uit:
 - een deel van de externe begeleiding wordt intern verzorgd
 - er zijn minder leerlingen naar het VAVO gegaan
- Een groot deel van het jaar hebben wij online lesgegeven. De kosten van sectiebudgetten ligt hierdoor € 72.000 lager
- De kosten van excursies en 'uitgaven vrijwillige ouderbijdragen' dalen met € 496.000. Hier staan minder baten tegenover. Alle externe activiteiten zijn als gevolg van de lockdown afgelast. Het verzorgen van activiteiten op school is eveneens drastisch terugschreefd.



Ter beoordeling van de financiële resultaten zijn de volgende kengetallen toegevoegd.

Tabel 10

Kengetallen		
	2020	2019
Liquiditeit <i>(Vlottende activa / kortlopende schulden)</i>	2,12	2,34
Quick ratio <i>(Vlottende activa- voorraden / kortlopende schulden)</i>	2,12	2,34
Solvabiliteit 1 <i>(Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>	40,24	45,94
Solvabiliteit 2 <i>(Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>	61,99	66,33
Rentabiliteit <i>(Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%)</i>	-1,05	3,26
Huisvestingsratio <i>(Totaal kapitaal (ex gebouwen) / totale baten (incl. fin.baten) * 100 %)</i>	5,40	5,53
Personele lasten / totale lasten (in %)	82,84	80,13
Materiële lasten / totale lasten (in %)	17,16	19,84

Liquiditeit/Quick ratio

Beide kengetallen geven aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen. Volgens het financieel beleidskader is de streefwaarde ingesteld op 1. De commissie Don geeft een streefwaarde van tussen de 0,5 en 1,5.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of met vreemd vermogen. De commissie Don stelt als ondergrens 0,2 en heeft geen bovengrens geformuleerd.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven bedoelen ze met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming. In het onderwijs (non-profit sector) legt men een relatie tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen. Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de kosten. In lijn van de notitie "Pontes financieel gezond" zou dit kengetal minimaal tussen de 1,25 en 1,5 moeten liggen. De commissie Don geeft een grens aan van 0% tot 5%.

Kwaliteitszorg

Voor de ontwikkeling van kwaliteitszorg zetten we onder andere de prestatieboxgelden in (zie 2.2.2). Binnen de directie organiseerden wij verschillende scholingsdagen. De Onderwijs Inspectie heeft in november een bestuursbezoek afgelegd. Dit verliep gedeeltelijk digitaal. Het was het eerste bestuursonderzoek met het vernieuwde Toezichtkader. Alles verliep naar wens: het oordeel van de Onderwijs Inspectie is voldoende.

5.4 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

Leerling ontwikkeling

Voor de bekostiging is het leerlingenaantal op peildatum 1 oktober maatgevend. Het leerlingenaantal daalde van 2.994 leerlingen in 2019 naar 2.885 leerlingen in 2020.

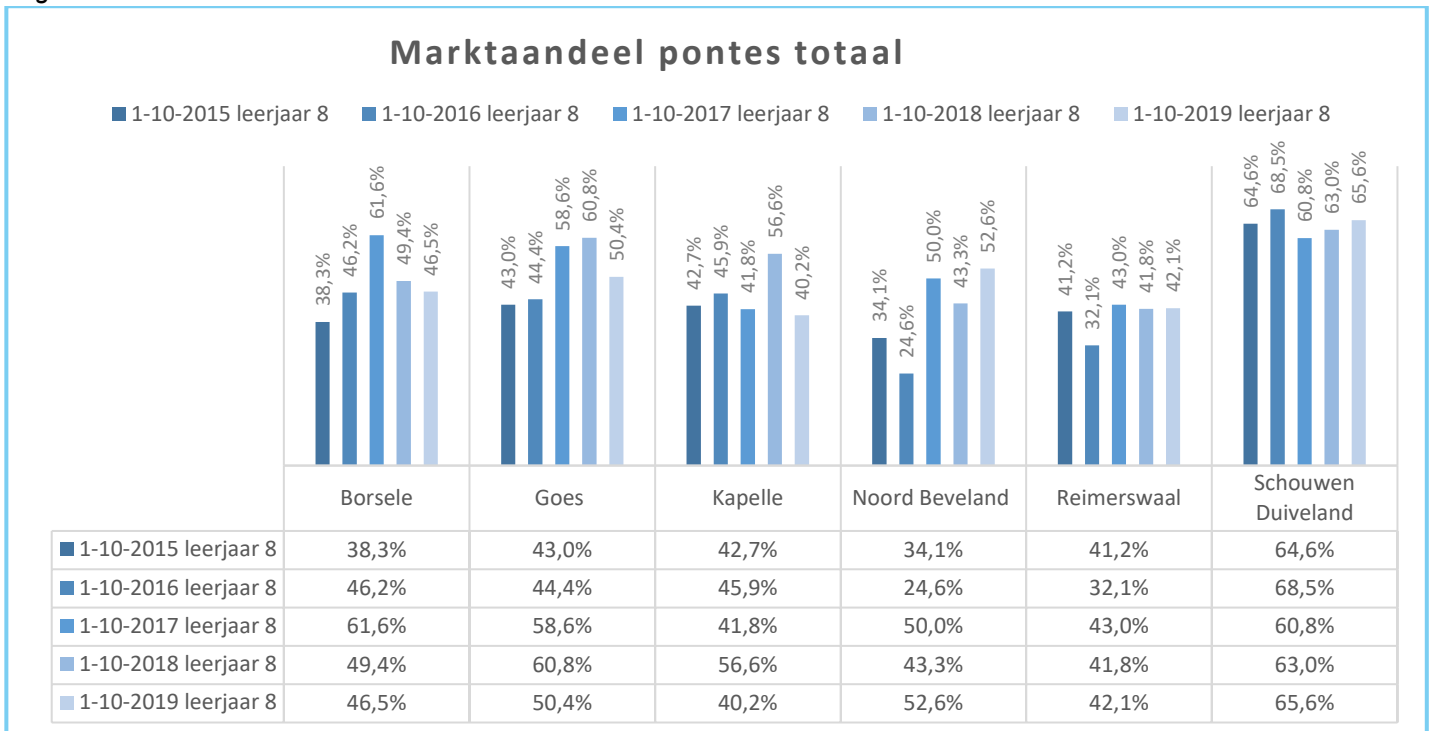
Tabel 11

Overzicht verdeling leerlingen over locaties									
Locatie	Regulier			Vavo			Totaal		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Het Goese Lyceum locatie Bergweg	515	550	548				515	550	548
Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg	1.548	1.581	1.630	3	17	12	1.551	1.598	1.642
Pieter Zeeman	819	843	913		3	2	819	846	915
Totaal	2.882	2.974	3.091	3	20	14	2.885	2.994	3.105

Het teruglopende leerlingaantal heeft verschillende oorzaken: er zijn minder leerlingen op de basisscholen en het marktaandeel op de Bevelanden liep iets terug. Het slagingspercentage op al onze locaties was hoog. Hierdoor is de uitstroom van leerlingen groter dan de instroom en daalt het leerlingenaantal. Op Schouwen-Duiveland is de krimp het grootst. Het marktaandeel op Schouwen-Duiveland nam iets toe.

Het volgende overzicht (figuur 7) toont het marktaandeel van Pontes per 1 oktober 2020. Het marktaandeel is uitgedrukt in een percentage van het potentieel aantal leerlingen welke in het jaar voorafgaand in groep 8 zat. Leerlingen van scholen met reformatische grondslag zijn in deze weergave niet meegenomen.

Figuur 7



Uit onderzoek blijkt dat bij de keuze voor een school het speciaal aanbod belangrijk is. Onderstaand figuur toont een kleine daling van het percentage deelnemers aan Kunst en Cultuur, Technasium, TTO ten opzichte van het regulier onderwijs. Het totale aandeel van het speciaal aanbod 55,8 % Dit bevestigt onze keuze vanuit het Strategisch Beleidsplan om ons speciaal aanbod in stand te houden. Zie ook 3.2.3 (Belangrijke elementen van het gevoerde beleid) voor verdere toelichting op dit aanbod en een overzicht van het aantal leerlingen dat kiest voor ons speciale aanbod.

Examenresultaten

Examenresultaten

De slagingspercentages van alle locaties liggen **hoger** dan het landelijk gemiddelde, en liggen op of dicht tegen de 100 % aan.

In 2020 **13** leerlingen **cum laude** geslaagd



Cum laude =



gemiddeld eindcijfer +

8

geen enkel vak lager dan

6

Bij VMBO/HAVO

7

Bij VWO



Stichting Scholengroep Pontes

Het Goese Lyceum locatie Bergweg:

- 1 vmbo-g-leerling
- 1 vmbo-b-leerling

Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg:

- 2 vwo-leerlingen
- 2 havo-leerling

Pieter Zeeman:

- 3 vwo-leerling
- 4 vmbo-t-leerling



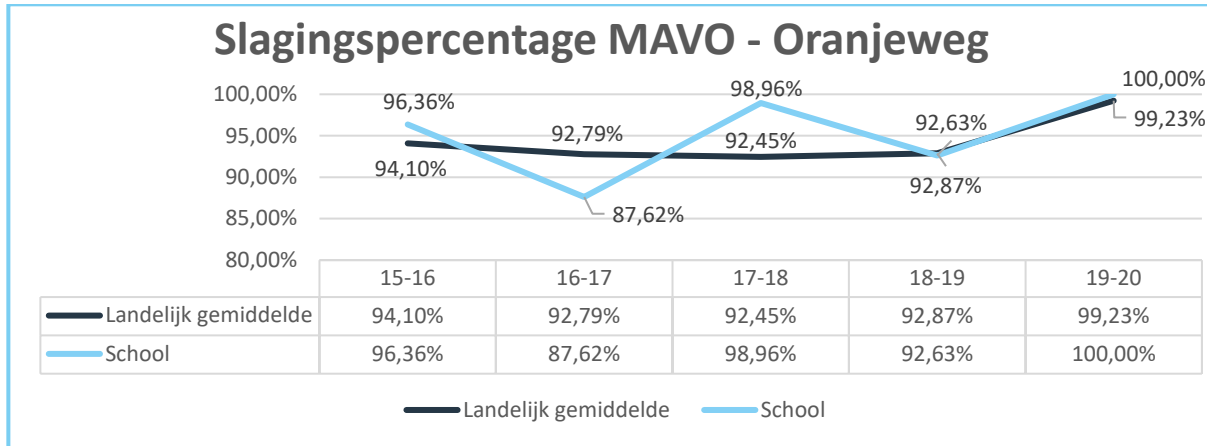
Wij zijn tevreden met onze examenresultaten. Op de Havo afdeling van het Goese Lyceum na scoren wij boven het landelijk gemiddelde.

De volgende figuren (8 tot 18) tonen de resultaten per schoolsoort per locatie, afgezet tegen het landelijk gemiddelde:

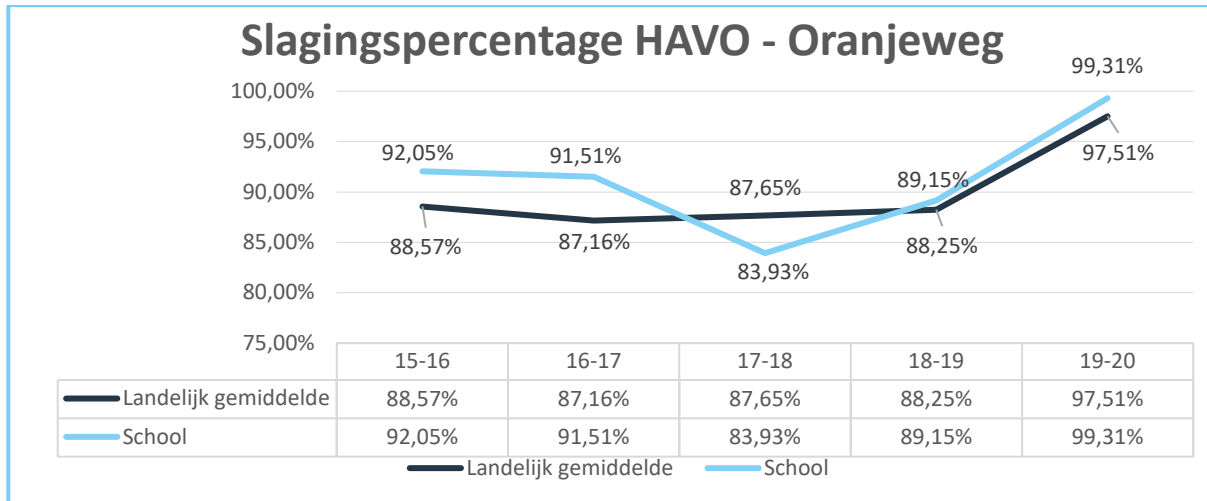
- Figuren 8 t/m 10 beschrijven het slagingspercentage van Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg.
- Figuren 11 t/m 13 beschrijven het slagingspercentage van Het Goese Lyceum locatie Bergweg.
- Figuren 14 t/m 18 beschrijven het slagingspercentage van Pieter Zeeman.

Examenresultaten 'Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg'

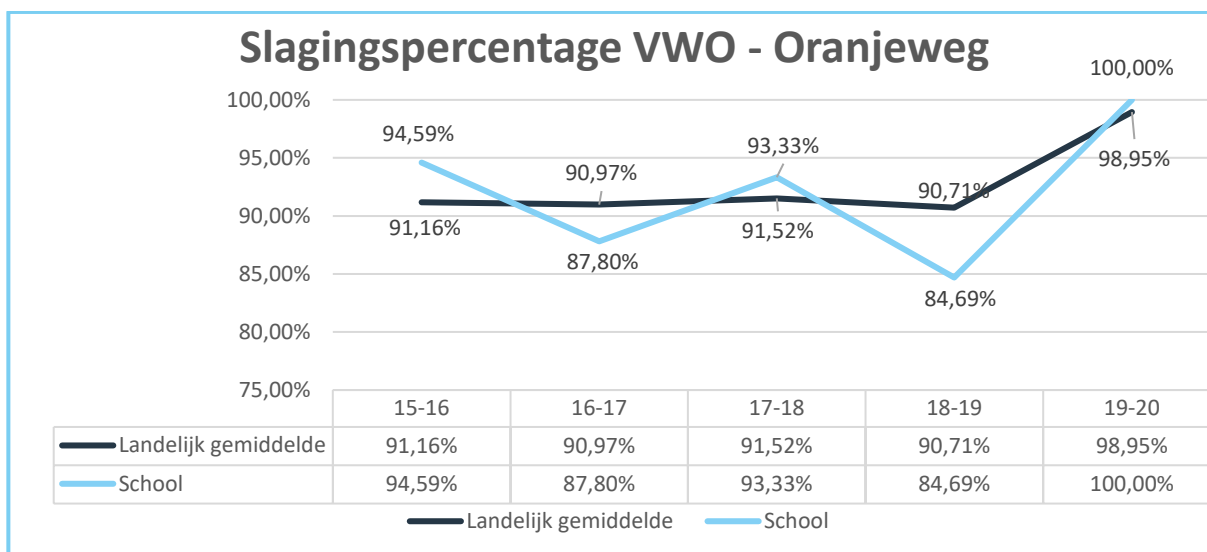
Figuur 8



Figuur 9

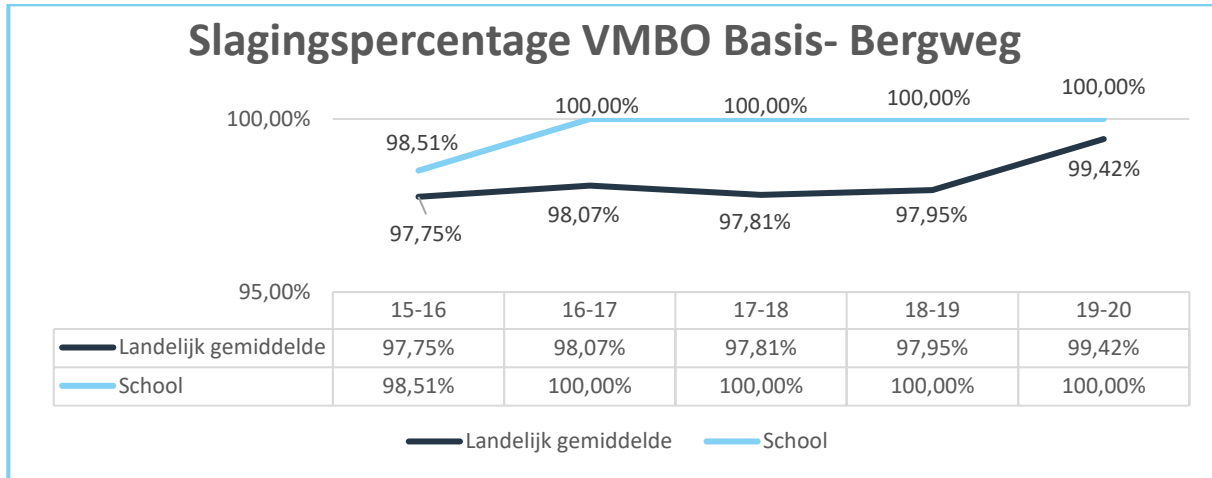


Figuur 10

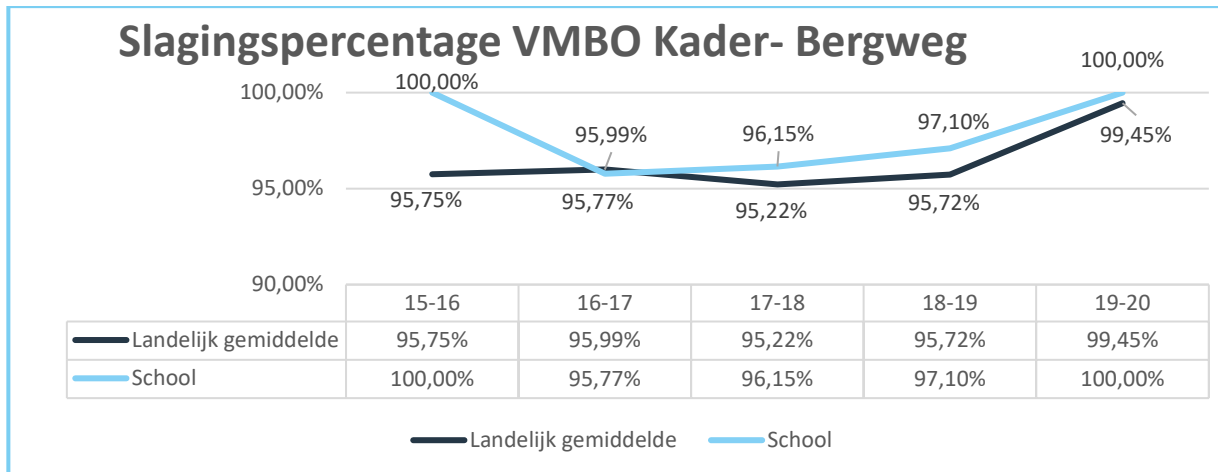


Examenresultaten 'Het Goese Lyceum locatie Bergweg'

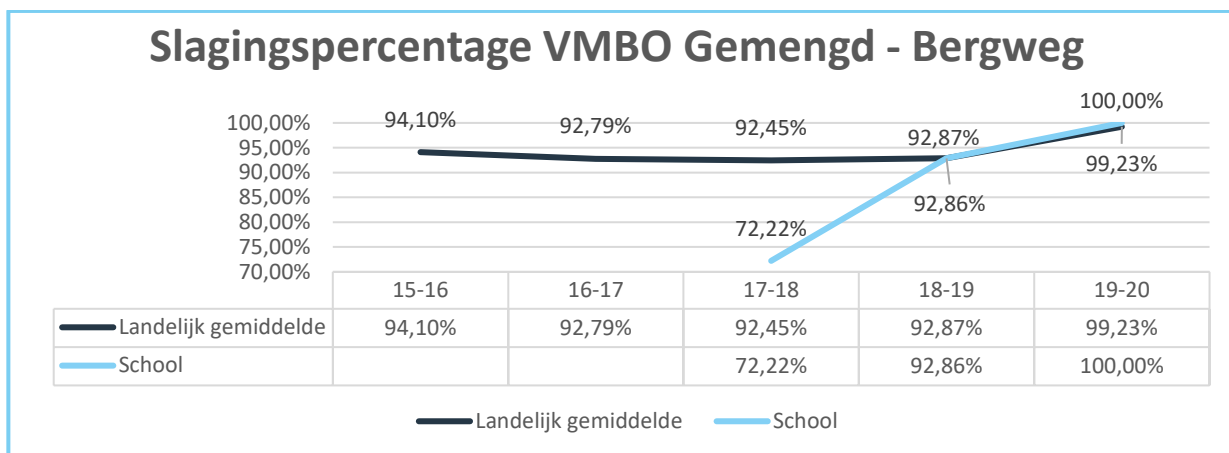
Figuur 11



Figuur 12

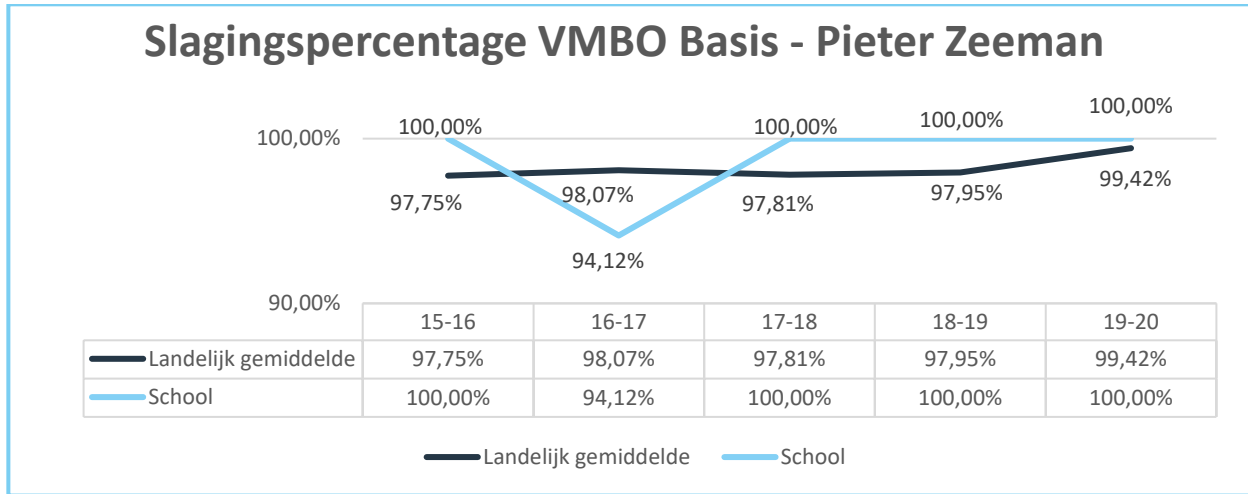


Figuur 13

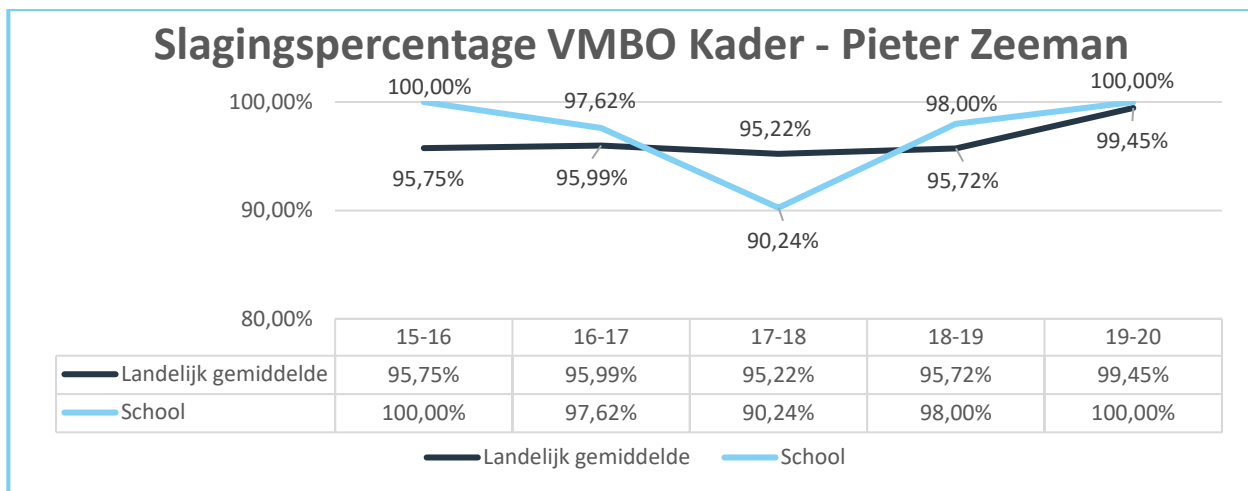


Examenresultaten 'Pieter Zeeman'

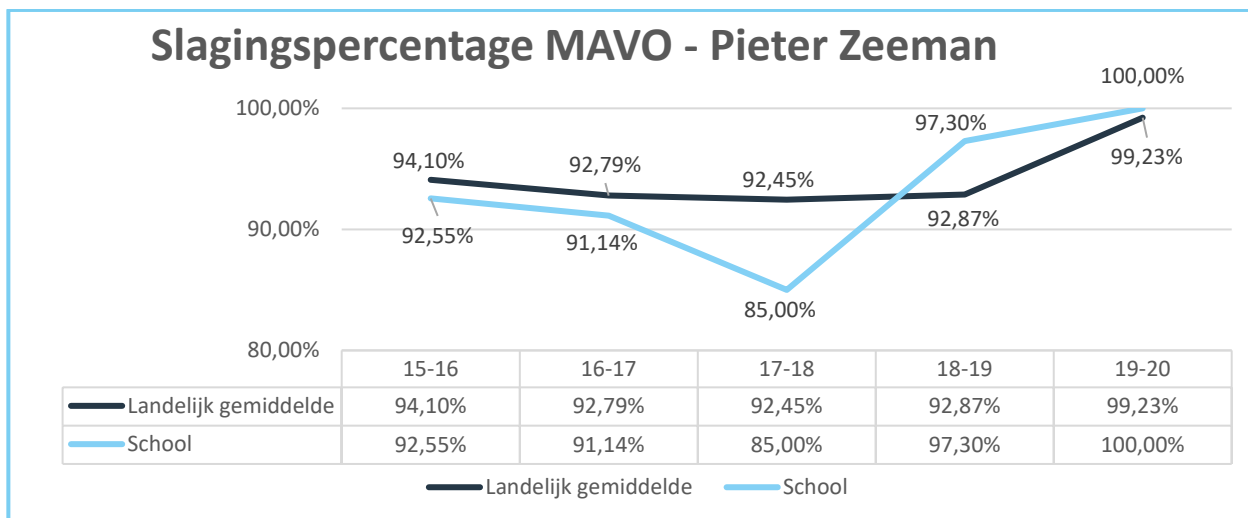
Figuur 14



Figuur 15

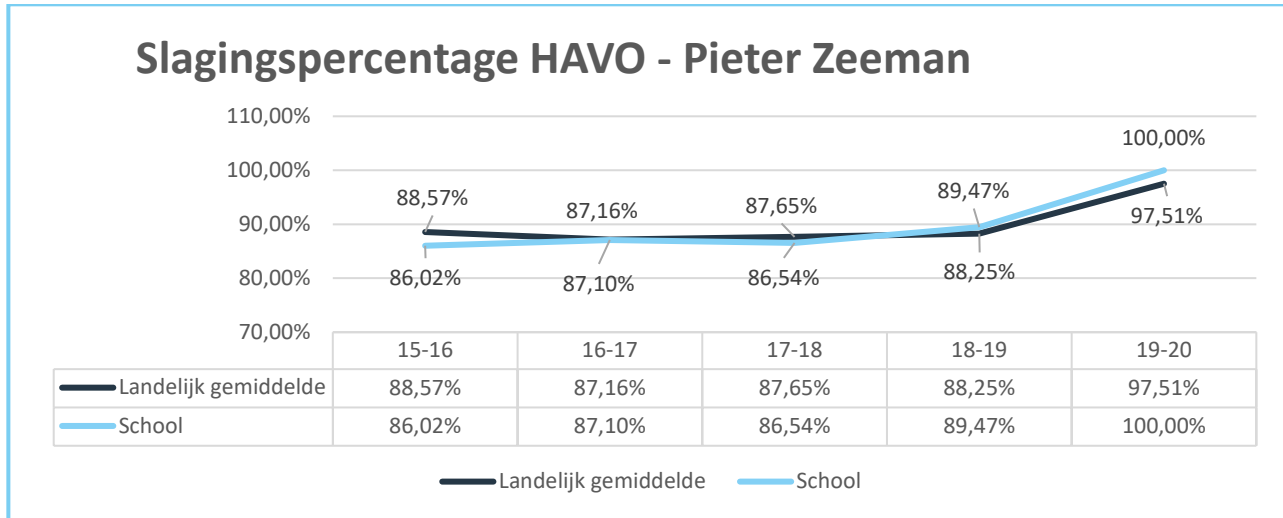


Figuur 16

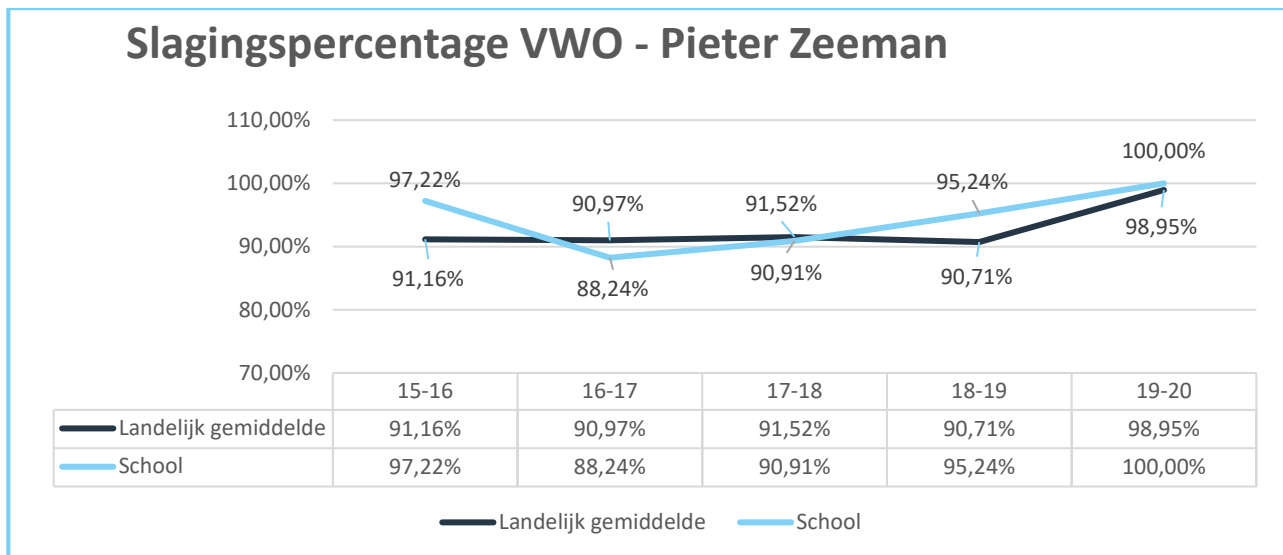


Examenresultaten 'Pieter Zeeman'

Figuur 17

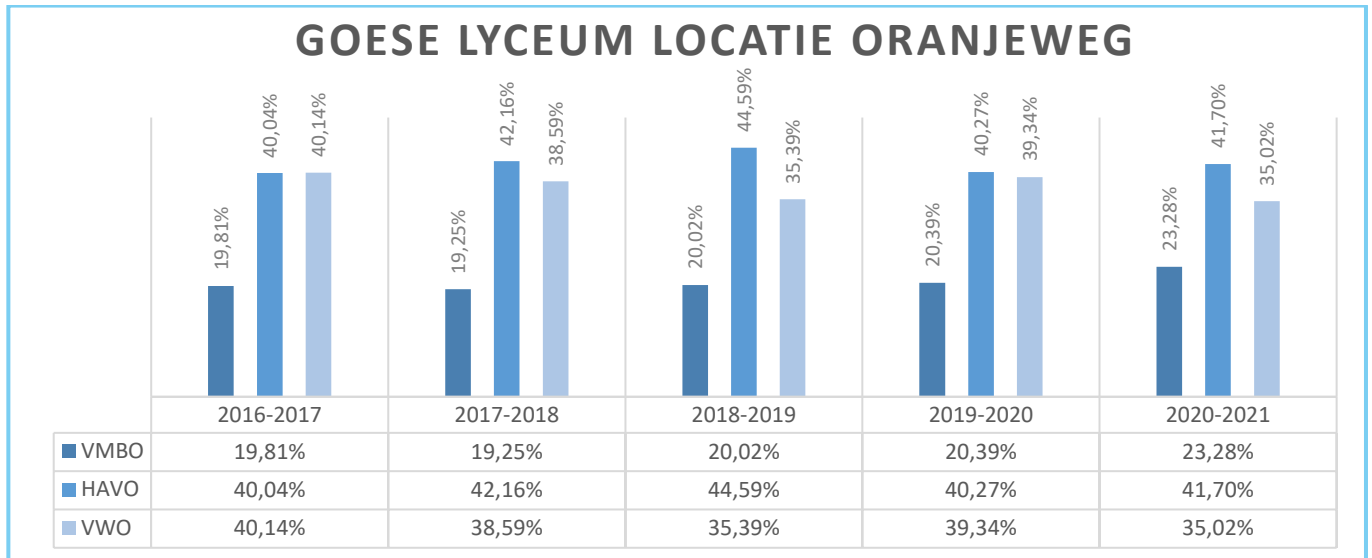


Figuur 18



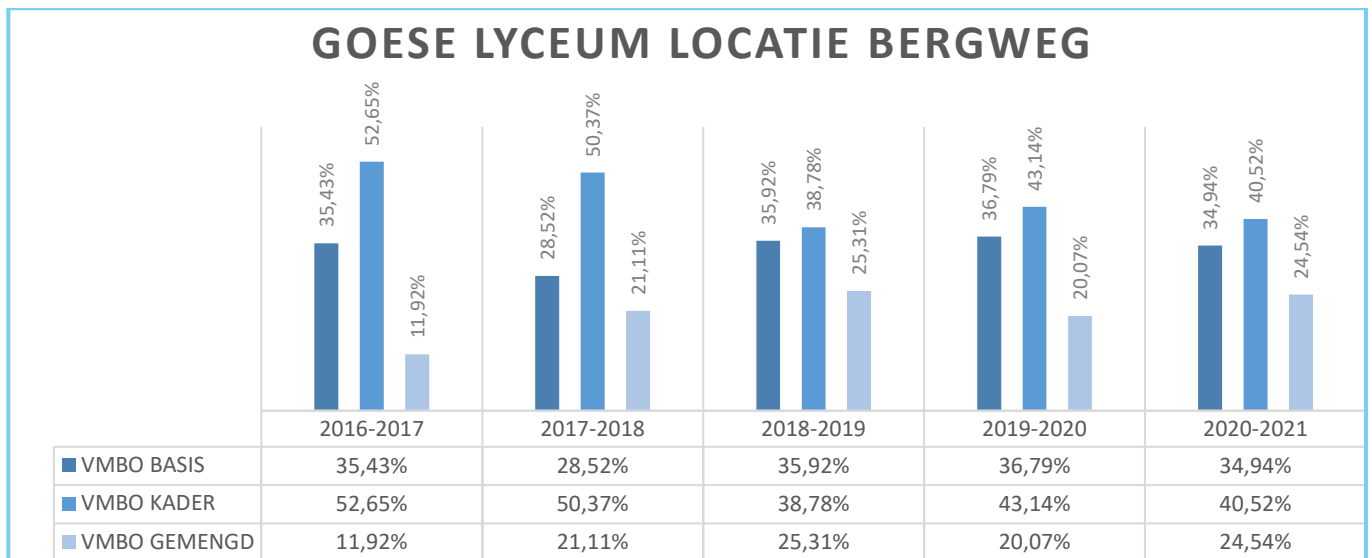
Onderstaande figuren (19, 20 en 21) geven een overzicht van de ontwikkeling van de procentuele verdeling van de leerlingen van de bovenbouw, per locatie, over de verschillende onderwijssoorten. De leerlingen in de onderbouw zijn veelal geplaatst in zogenaamde ‘dakpanklassen’. Hierdoor is het niet mogelijk om de onderbouw mee te nemen in deze grafieken.

Figuur 19



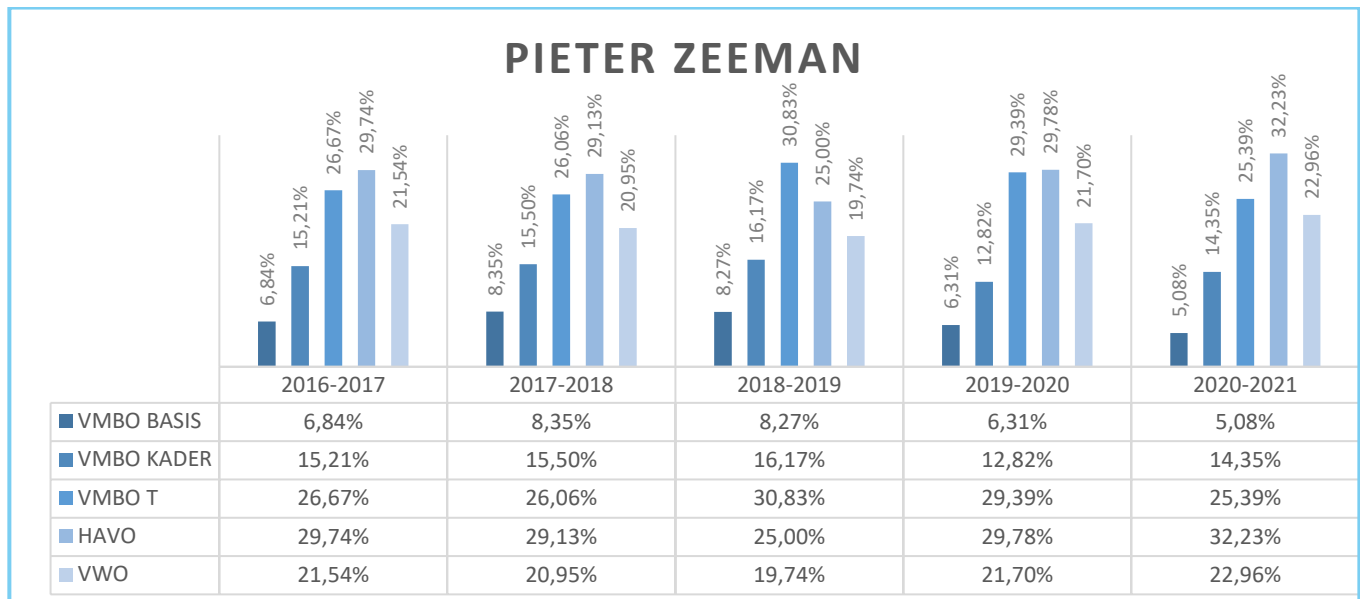
De verdeling bij Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg kent een vrij constant karakter.

Figuur 20



Bij Het Goese Lyceum locatie Bergweg daalt het aandeel van het aantal vmbo-basis en kader-leerlingen licht. Dit komt door de hoge uitstroom van de leerlingen voor het groene profiel (ex-Edudelta leerlingen). Hierdoor stijgt het aandeel vmbo-gemengd.

Figuur 21



Bij Pieter Zeeman zijn er slechts kleine verschuivingen tussen de verschillende onderwijssoorten. Het algehele beeld is stabiel.

5.5 Duurzaamheid

Wanneer wij aanbesteden, gaat er aandacht uit naar duurzaamheid. In onze afweging nemen wij ook de terugverdiendtijd van investeringen mee. In 2020 zorgden wij voor:

- Gescheiden inzameling van afval
- De bouw van een bijna energie-neutrale school in Zierikzee
- Het vervangen van digitale borden door led-borden
- Inkoop van groene stroom

Naast deze 'harde investeringen' hebben wij aandacht voor maatschappelijke duurzaamheid. Daar waar mogelijk vragen wij onze leveranciers om de inzet van mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt.

Met de gemeente Goes spraken wij over de klimaatdoelen en verduurzaming van het gebouw aan de Bergweg. De gemeente heeft een projectleider verduurzaming aangesteld. In 2021 wordt er een projectplan opgesteld. Deze gesprekken worden gevoerd samen met collega VO bestuurders in Goes zodat er een overkoepelend plan voor het VO onderwijs in Goes wordt opgesteld.

6. Toekomstige ontwikkelingen

6.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein

6.1.1 Onderwijs

Pieter Zeeman

Pieter Zeeman werkt aan de realisatie van een nieuw onderwijskundig concept genaamd: 'Met jouw talent vooruit'. De ingebruikname van de nieuwbouw van de school vormt een mooi, natuurlijk overgangsmoment tussen het bestaande en het nieuwe onderwijs. Begin 2022 nemen wij de nieuwbouw in gebruik.

In het door corona overheerste jaar 2020 ging veel aandacht naar het draaiend houden van het onderwijs en de zorg voor de leerling onder deze omstandigheden. Hierdoor kon de geplande pilot voor het flexrooster niet plaatsvinden. De organisatorische voorbereidingen op deze pilot lopen op de achtergrond wel gewoon door. De nieuwe startdatum van de pilot zal na de herfstvakantie van 2021 zijn. Met het flexrooster kunnen wij de leerlingen van Pieter Zeeman meer onderwijs op maat bieden.

Het Goese Lyceum

Bij Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg is de kennisgroep onderwijs diverse malen bijeengewees en wordt ook gewerkt aan onderwijs innovatie. Door de tijd en aandacht die nodig was voor het 'coronaproof lesgeven', heeft ook hier de uitwerking van het nieuwe onderwijskundig concept vertraging opgelopen.

Onderwijskundig concept Het Goese Lyceum Oranjeweg

Werktitel: **Het Goese leren**

Drie pijlers:



Koers



Concept



Praktijk

Drie speelvelden:



Flexibilisering
in het rooster



Leerlingbegeleiding
& mentorraat



Leerlingen
& docenten in de les

Komend schooljaar rollen wij dit nieuwe concept uit.

Daarnaast werken we op beide locaties aan het toetsbeleid en een examenvisie (volgens de richtlijnen van de VO-raad). We doen dit met behulp van externe ondersteuning.

6.1.2 Kwaliteitszorg

In 2021 breiden wij het aantal modules van het digitale kwaliteitszorgsysteem uit. We plannen structureel scholingsdagen in om de uitkomst van de zelfevaluaties te bespreken en de actiepunten te monitoren. De resultaten worden besproken met het bestuur in de managementgesprekken.

6.1.3 Personeel

Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt voor docenten in een groot aantal lesgebieden, slagen wij er tot op heden in onze vacatures te vervullen. Wij profileren ons zelfstandig maar ook samen met het Zeeuwse onderwijsveld op de arbeidsmarkt, zodat er bij kleine(re) vacatures vraagbundeling kan ontstaan. De komende jaren zal een flink aantal van onze medewerkers de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. Daarom ligt onze HRM focus op werving en selectie en het tijdig binden van zittende werknemers. Digitale platforms zijn hierbij van essentieel belang. Ons meerjaren formatieplan geeft ons sturing, zodat wij waar nodig tijdig actie kunnen ondernemen. Samen met Ostrea Lyceum onderzoeken wij het eventueel opzetten van een gezamenlijke boven formatieve pool.

6.1.4 Huisvesting

Eind 2021 wordt volgens de planning de nieuwbouw van Pieter Zeeman opgeleverd. Dit is een op het onderwijs toegesneden gebouw, dat qua oppervlakte past bij het te verwachte aantal leerlingen.

De verwachte daling in leerlingen bij onze Goese locaties zorgt voor een evenwichtiger verdeling tussen de behoefte aan ruimte en de beschikbaarheid hiervan.



6.1.5 Duurzaamheid

De nieuwbouw van Pieter Zeeman heeft het predicaat 'Bijna Energie Neutraal Gebouw' (BENG). Het gebouw is gasloos en wordt voorzien van energie door een WKO en zonnepanelen. Ook Het Goese Lyceum locatie Oranjeweg is een energiezuinig gebouw. Uit onderzoek blijkt dat, met uitzondering van het 'gasloos' maken, er weinig aanpassingen nodig zijn. Wij doen momenteel nader onderzoek voor Het Goese Lyceum locatie Bergweg. We zullen in samenwerking met de gemeente Goes een investeringsplan voor de komende jaren opstellen voor de Bergweg.

In ons inkoopbeleid besteden wij aandacht aan duurzaamheid in de breedste zin van het woord. Een voorbeeld hiervan is de aanbesteding afval waarbij verdergaande scheiding van afval is opgenomen.

6.2 Continuïteitsparagraaf

6.2.1 Algemeen

Tabel 12

Meerjarenraming op basis van de verwachtingen van de VO Raad						
	2020	2021	2022	2023	2024	2054
(Verwacht)aantal leerlingen op 1 oktober in het jaar voorafgaand	2994	2885	2852	2793	2767	2731
Baten						
3.1 (Rijks)bijdragen	26.437.636	25.356.001	25.806.392	25.385.382	24.615.244	24.448.844
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	106.519	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
3.5 Overige baten	710.111	1.408.423	1.383.423	1.373.673	1.373.673	1.006.404
	27.254.266	26.799.424	27.224.815	26.794.055	26.023.917	25.490.248
Lasten						
Personele lasten	22.807.395	22.667.861	22.375.923	22.355.752	22.172.879	22.290.001
<i>Budgettaire ruimte voor personeel</i>		22.667.861	22.168.631	21.618.803	21.099.504	20.943.228
Afschrijvingen	677.844	551.426	738.578	698.631	712.519	637.132
Huisvestingslasten	1.292.587	927.062	1.077.874	1.076.692	1.078.517	1.083.018
Overige instellingslasten	2.754.073	3.150.915	3.054.562	3.029.782	2.978.481	2.923.321
	27.531.899	27.297.264	27.039.645	26.423.908	25.869.020	25.586.699
Saldo baten en lasten	-277.633	-497.840	185.170	370.147	154.897	-96.451
Financiële baten en lasten	-8.659		0		0	0
Nettoresultaat	-286.292	0	185.170	370.147	154.897	-96.451
Scenario extra inzet laatste school in de regio 40 %			-322.090	-322.090	-322.090	-322.090
Scenario aanvulling techniekbudget vanaf 2024 (structureel)		0	0	0	395.000	395.000
Uitgaven techniekgeden materieel					-325.000	-325.000
Scenario meer baten marktaandeel PZ naar 70%		0	0	135.742	255.567	338.882
Toename personele kosten door toename marktaandeel	0	0	0	-43.000	-86.000	-86.000
Vrijval baten werkdrukvermindering	124.655	239.840				
Scenario werkdrukvermindering structureel		0	238.758	238.758	238.758	238.758
(Verwacht) Resultaat	-161.637	-212.000	101.838	379.557	311.132	143.099

De basis voor onze meerjarenraming is de exploitatiebegroting 2021 (gebaseerd op het huidige prijspeil). De VO-raad heeft de onderwijsbegroting van het Ministerie van OC&W afgezet tegen de rijkssubsidies. De verwachtingen van de VO-raad (publicatie augustus 2020) zijn in de vorm van scenario's in de begroting verwerkt. We hebben ook een scenario gemaakt voor het groeiende marktaandeel van Pieter Zeeman.

Het wetsvoorstel voor de invoering van de vereenvoudigde bekostiging is goedgekeurd en wordt in 2022 ingevoerd. De nieuwe bekostigingssystematiek heeft voor ons negatieve consequenties: wij zullen minder bekostiging krijgen. De bedragen in de meerjarenraming zijn verhoogd met de prijsbijstelling van het najaar 2019. Dit is 3,1% van de personele Lumpsum.

De overige baten dalen door minder verhuuropbrengsten en minder baten van ouders (door daling van het aantal leerlingen).

In bovenstaande cijfers is nog geen rekening gehouden met de extra middelen die vrij gaan komen ter bestrijding van de onderwijskundige achterstanden door de coronapandemie, ook wel 'NPO gelden' genoemd.

6.2.2 Personeelskosten

Onder de personeelskosten zijn vanaf 2021 de kosten van directie en onderwijsondersteunend personeel doorgerekend. Dit op basis van de huidige bezetting. De ingebruikname van de nieuwbouw brengt bij Pieter Zeeman mogelijk een personele reductie met zich mee. Wij hebben hier een grove inschatting van gemaakt. Vanaf 2022 hebben wij hiervoor een besparing van €75.000 opgenomen (minder inzet OOP).

Tabel 13 dient ter verduidelijking:

Tabel 13

Verschil in beschikbaar personeelsbudget versus raming				
	2022 (x 1.000)	2023 (x 1.000)	2024 (x 1.000)	2025 (x 1.000)
Geraamde personeelskosten	22.376	22.356	22.356	22.290
Budgettaire ruimte personeel	22.169	21.619	21.619	20.943
Verschil	207	737	737	1.347
Uitgedrukt in fte OP ad. 85 k	2,44	8,67	8,67	15,84

De vermelde bedragen gelden per jaar. Zij dienen dus niet bij elkaar opgeteld te worden. Wordt de formatie niet elk jaar bijgesteld, dan loopt het verschil tussen de budgettaire ruimte en de geraamde personeelskosten op tot €1.347.000 in 2025. De GPL OP is gesteld op €85.000. De budgettaire toegestane personeelskosten zijn leidend in dit overzicht.

Tabel 14

Inschatting van de personele bezetting op basis van de budgettaire ruimte in FTE					
	2021	2022	2023	2024	2025
Directie	13	12	12	12	11
OP	198	197	191	191	184
OOP	72	71	71	71	71
Totaal	284	280	274	274	267

Tussen 2021 en 2025 bereiken 40 personen in ons personeelsbestand de pensioengerechtigde leeftijd. Deze uitstroom in combinatie met de flexibele schil biedt voldoende ruimte om de personele bijsturing te realiseren. De dalende leerlingaantallen en het daarbij horende reduceren van het personeelsbestand wordt geen probleem. Een veel groter probleem gaat het vinden van bevoegde docenten worden en daar zullen we ons op moeten richten. Tegelijkertijd zal dit gevolgen hebben voor besluiten rondom aanbieden van vaste contracten aan docenten met een tijdelijk contract. In dat licht is het percentage voor de flexibele schil verlaagd van 20% naar 15% en zal de komende jaren wellicht nog verder (moeten) dalen.

6.2.3 Verwachte leerlingaantallen

Voor de prognoses maken we gebruik van de data zoals die worden verstrekt door DUO. Wij rekenen met een '3-jaargemiddelde'. Dit doen ze om incidentele uitschieters af te vlakken. Dit gemiddelde wordt berekend per denominatie en het marktaandeel per school en per gemeente. De reformatorische leerlingen zijn bij onze prognoseberekeringen buiten beschouwing gelaten. De prognose gaat uit van een dalende trend, omdat er minder leerlingen zijn. Tabel 15 geeft het te verwachten verloop vanaf 2020 weer:

Tabel 15

Leerlingaantallen op 1 oktober	
	Totaal
2020	2.885
2021	2.852
2022	2.793
2023	2.767
2024	2.731

Het dalend leerlingenaantal is nooit evenwichtig verdeeld over de locaties. Dit betekent dat de interne personeelsmobiliteit voor Pontes als geheel een belangrijk instrument blijft. Willen wij ons speciaal aanbod in stand houden in een krimpende markt, dan is vergaande samenwerking tussen onze scholen noodzakelijk. Wij gaan de verschillende vormen van samenwerking met het bedrijfsleven en andere onderwijsinstellingen onderzoeken en uitwerken. In het bijzonder geldt dit voor onze collega VO-school in Goes het Ostrea Lyceum.

Wij blijven inzetten op een veel speciaal aanbod (en dus keuzemogelijkheden voor onze leerlingen) binnen onze scholen. De veranderende wetgeving rondom kansengelijkheid in het onderwijs vraagt van ons ook de komende jaren een oplossing om deze strategie te kunnen volhouden. Het vragen van een vergoeding voor het speciale aanbod komt onder druk te staan. We houden rekening met een teruglopende betalingsbereidheid.

6.2.4 Meerjaren balans

Tabel 16

Meerjaren balans Pontes Scholengroep					
X €1.000					
	2021	2022	2023	2024	2025
ACTIVA					
Materiële vaste activa	4.313	3.985	3.698	3.516	3.968
Vorderingen	497	497	497	497	497
Geldmiddelen	7.808	8.077	8.716	9.030	8.623
Totaal actief	12.618	12.559	12.911	13.043	13.088
PASSIVA					
Eigen vermogen (publiek)	1.894	2.253	2.623	2.778	2.846
Bestemmingsreserve (publiek)	1.123	1.123	1.123	1.123	1.123
Privaat vermogen	1.769	1.769	1.769	1.769	1.769
Voorzieningen	2.884	2.466	2.448	2.425	2.402
Kortlopende schulden	4.948	4.948	4.948	4.948	4.948
Totaal passief	12.618	12.559	12.911	13.043	13.088

De komende jaren verwachten wij geen grote verandering in de financieringsstructuur. De instelling blijft gefinancierd met eigen middelen. De geldmiddelen zijn ruimvoldoende om te voorzien in de liquiditeit. De liquiditeitsratio ligt tussen de 1,8 en 2,1 en is daarmee ruimvoldoende. De onttrekkingen aan de voorzieningen volgen het normale te verwachten uitgavenpatroon. De mutatie in de reserve bestaat uit het te verwachten resultaat.



7. Tot slot

Het negatieve resultaat in 2020 is in lijn met de begroting en de tussentijds gemaakte eindejaar verwachting. Wij hebben er doelbewust voor gekozen te investeren in de kwaliteit van het onderwijs. Wij zijn financieel scherper aan de wind gaan zeilen en hebben daarmee meer financiën beschikbaar gesteld aan de scholen om zodoende grote reserves te voorkomen. Voor de komende jaren maakt de overheid grote hoeveelheden geld vrij om de veronderstelde onderwijskundige gevolgen van de coronapandemie te bestrijden. De besteding hiervan zal gelabeld gaan worden als 'incidentele kosten', zodat bij de afbouw van deze middelen er geen resterende financiële verplichtingen zijn, hetzij in afschrijving hetzij in boventallig personeel. Ons uitgangspunt blijft een sluitende exploitatie en financiële stabiliteit van de stichting. Dit zijn voorwaarden voor een gezonde bedrijfsvoering, waarbij we het onderwijs, de belangen van onze leerlingen en van onze medewerkers natuurlijk in het oog houden. Het blijft een uitdaging om daartussen een goede balans te houden.

Goes, mei 2021

ir. K.G. Terlage
Voorzitter College van Bestuur



Stichting Scholengroep Pontes

Jaarstukken

2020



Stichting Scholengroep Pontes

27 mei 2021

Inhoudsopgave

Algemeen

B1 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

B2 Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS ACTIVA

Model G

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

WNT 2020

B10 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

C Overige gegevens

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (Rjo), de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ), waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Stichting Scholengroep Pontes is het bevoegd gezag van Pontes is feitelijk gevestigd op Bergweg 14, te Goes (statutaire vestigingsplaats) en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 22043910. De activiteiten bestaan uit het verzorgen van voortgezet onderwijs in de Oosterschelderegio.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva geherwaardeerd volgens kostprijsmodel.

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Scholengroep Pontes zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Tekorten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de goedgekeurde begroting van het huidige jaar.

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

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

Indien noodzakelijk voor het inzicht zijn de vergelijkende cijfers voorgaand jaar ge-herrubriceerd.

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van Coöperatie Samenwerkingsverband passend Voortgezet Onderwijs Oosterschelderegio UA zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

B1 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Gebouwen

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de volgende afschrijvingstermijnen: afschrijving fietsenstallen over 20 jaar, afschrijving nieuwbouw over 30 jaar, afschrijving verbouwingen 10 jaar. Voor de leermiddelen wordt een afschrijving van 25% in een jaar gehanteerd ongeacht het moment van aanschaf. De onderbouwing van deze afwijkende afschrijvingsmethode is dat op het moment van verstrekken van de leermiddelen de economische waardevermindering onmiddellijk optreedt.

Inventaris en apparatuur

Verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van onderstaande afschrijvingstermijnen m.i.v. de maand van aanschaf.

De afschrijvingstermijnen zijn als volgt:

Gebouwen en terreinen	10- 30 jaar
Inventaris en apparatuur	3-20 jaar
Leermiddelen	5 jaar

Kleine inventarisaankopen tot een bedrag van € 500 worden volgens een bestendige gedragslijn ten laste van de exploitatierekening gebracht in het jaar van aanschaf.

Het economisch eigendom van de schoolgebouwen berust bij de gemeente. Indien een gebouw door een school blijvend wordt verlaten, wordt het gebouw "om niet" aan de gemeente overgedragen.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum 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 kasstroomgenererende 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. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de school en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten, welke ontstaan uit het verschil tussen de vergoeding en de werkelijk gemaakte lasten (wanneer er sprake is van een tekort, wordt dit ten laste van de algemene reserve gebracht).

Bestemmingsreserverisico's (voorheen bestemmingsreserve personeel)

De bestemmingsreserverisico's zijn gevormd voor de opvang van geldelijke gevolgen van onverwachte gebeurtenissen. De hoogte is gebaseerd op de kapitalisatie van de gewogen risico's.

Bestemmingsreserve risico vervanging i.v.m. ziekte

De bestemmingsreserve risico vervanging i.v.m. ziekte is gevormd nadat per 01-01-2006 het voortgezet onderwijs niet meer is aangesloten bij het Vervangingsfonds en het risico volledig door de werkgever dient te worden gedragen. Bij bovenmatig ziekteverzuim kan een locatie een beroep doen op dit reserve.

Bestemmingsreserve Bapo

Deze bestemming is gevormd ter dekking van de kosten die voortvloeien uit opname van eerder gespaarde Bapouren.

Reserve schoolfonds

De reserve schoolfonds betreft het saldo van de ouderbijdragen. Ten laste van de bijdragen van ouders worden o.a. betaald: de excursies, kluisjes, leerlingenverzekeringen, leerlingengereedschap, bedrijfskleding, culturele en andersoortige evenementen en andere voor de leerlingen van belang zijnde zaken.

Reserve vrijwillige ouderbijdrage

Deze reserve is gevormd uit het resultaat van de bijdrage van ouders.

Reserve contractactiviteiten

Deze reserve is gevormd uit in het verleden uitgevoerde contractactiviteiten van het voormalige Groot Stelle. Na de vorming van Scholengroep Pontes per 01-08-1999 zijn er geen contractactiviteiten meer uitgevoerd en is het bedrag van de reserve niet meer gewijzigd.

Reserve Boekenfonds

Deze reserve is gevormd uit het resultaat van het boekenfonds en dient ter dekking van onvoorziene kosten van het boekenfonds.

Reserve Kantine

Deze reserve is gevormd uit het resultaat van de kantines. Deze reserve kan worden aangewend ten behoeve van uitgaven die verband houden met de kantinevoorziening.

Continuïteit

Het totale eigen vermogen (algemene- en bestemmingsreserve) van Stichting Scholengroep Pontes bedraagt per 31 december 2020 € 5,2 miljoen positief.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ten behoeve van toekomstige verplichtingen, waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter. Dotaties aan de voorziening worden ten laste van de exploitatie geboekt, vrijval wordt ten gunste van de exploitatie geboekt. De dotaties aan de voorziening onderhoud zijn gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan.

Vanaf 2014 is een voorziening gevormd ter dekking van de kosten die verband houden met het gedeeltelijk doorbelasten van de WW-uitkeringen. Voor de duur van twee kalenderjaren is een voorziening gevormd. Op persoonsniveau wordt een inschatting van het risico gemaakt.

Op grond van de "Richtlijn Jaarverslag Onderwijs" is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Een medewerker bouwt aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband.

In 2017 is de commissie voor 'Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs' met een aanvulling gekomen m.b.t. de verplichting voor de gespaarde uren in het kader van de regeling persoonlijk budget. Op grond hiervan is deze post die als kortlopende schuld geregistreerd stond omgezet naar een voorziening. Er is een volledige dekking (100%) voor deze gespaarde uren opgenomen tegen een persoonlijk uurtarief.

In 2017 is er een nieuwe voorziening gevormd voor de kosten van langdurig zieken. Van de werknemers die op 31 december ziek zijn, is ingeschat wat de kosten zijn bij niet of slechts gedeeltelijke terugkeer in het arbeidsproces. De kosten zijn op 100% gewaardeerd.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans. Er wordt gebruik gemaakt van de zogenaamde "overgangsregeling".

Pensioenen

De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij bedrijfspensioenfonds ABP. Er bestaat geen individuele verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen anders dan hogere toekomstige premies bij een tekort van het ABP. De pensioenpremies die betrekking hebben op het boekjaar zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De dekkingsgraad van het pensioenfonds ultimo 2020 bedroeg 93,5%.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva betreffen:

- vorderingen
- liquide middelen
- kortlopende schulden

Vorderingen en schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Het kasstroom wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Stamgegevens - Baten

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Toerekeningsbeginsel

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waar ze betrekking op hebben, ongeacht het moment van ontvangst of betaling. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat reguliere onderwijstaken gelijkmatig over het schooljaar worden verspreid.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

De ontvangen (normatieve) Rijksbijdragen en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

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

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

Overige overheidsbijdragen

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen, periodiek betaalbare beloningen

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

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

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

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

Financiële baten en lasten

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

B2 Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)

		<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
1.2 Materiële vaste activa	1				
Gebouwen en terreinen		796.234		944.715	
Inventaris en apparatuur		1.504.748		1.373.635	
Overige inventaris		200.611		238.546	
MVA in uitvoering		<u>11.610</u>		<u>0</u>	
			2.513.202		2.556.897
Vlottende activa					
1.5 Vorderingen	2				
Debiteuren		132.350		154.470	
Overige vorderingen		<u>364.835</u>		<u>270.887</u>	
			497.185		425.357
1.7 Liquide middelen	3		<u>10.007.558</u>		<u>9.042.854</u>
				<u>13.017.945</u>	<u>12.025.108</u>

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
2.1 Eigen Vermogen	4			
Algemene reserve	2.106.196		2.266.544	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	<u>3.131.766</u>		<u>3.257.709</u>	
		5.237.962		5.524.254
2.2 Voorzieningen	5			
Personeelsvoorzieningen	1.486.167		1.111.961	
Overige voorzieningen	<u>1.345.469</u>		<u>1.340.601</u>	
		2.831.636		2.452.562
2.4 Kortlopende schulden	6			
Crediteuren	271.079		444.822	
Ministerie van OCW	615.159		0	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	992.698		951.259	
Schulden terzake van pensioenen	293.370		294.370	
Overige kortlopende schulden	602.402		519.085	
Overlopende passiva	<u>2.173.639</u>		<u>1.838.756</u>	
		<u>4.948.347</u>		<u>4.048.292</u>
			<u>13.017.945</u>	<u>12.025.108</u>

B3 Staat van baten en lasten 2020

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Baten			
3.1 (Rijks)bijdragen	26.437.636	25.932.034	27.136.190
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	106.519	71.728	85.836
3.5 Overige baten	<u>710.110</u>	<u>1.013.505</u>	<u>1.231.557</u>
	27.254.265	27.017.267	28.453.583
Lasten			
4.1 Personele lasten	22.807.395	21.886.509	22.056.543
4.2 Afschrijvingen	677.844	679.858	734.949
4.3 Huisvestinglasten	1.292.587	1.224.979	1.217.912
4.4 Overige instellingslasten	<u>2.754.073</u>	<u>3.376.117</u>	<u>3.517.425</u>
	27.531.899	27.167.463	27.526.829
Saldo baten en lasten	<u><u>-- -277.633</u></u>	<u><u>-- -150.196</u></u>	<u><u>-- 926.754</u></u>
5 Financiële Baten en Lasten			
Financiële baten	<u>-8.659</u>	<u>1.000</u>	<u>1.659</u>
Financiële baten en lasten	<u>-8.659</u>	<u>1.000</u>	<u>1.659</u>
Resultaat	<u><u>-286.292</u></u>	<u><u>-149.196</u></u>	<u><u>928.413</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-277.633	926.754
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	677.844	734.949
- Mutaties voorzieningen	<u>379.075</u>	<u>-219.981</u>
	1.056.919	514.967
Veranderingen in vlottende middelen		
- Vorderingen	-71.828	-22.033
- Kortlopende schulden	<u>900.055</u>	<u>238.088</u>
	<u>828.227</u>	<u>216.055</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.607.513	1.657.777
- Ontvangen interest	<u>-8.659</u>	<u>1.659</u>
	<u>-8.659</u>	<u>1.659</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.598.854	1.659.435
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	<u>-634.150</u>	<u>-550.828</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-634.150	-550.828
Mutatie liquide middelen	<u><u>964.705</u></u>	<u><u>1.108.607</u></u>
Beginstand liquide middelen	9.042.854	7.934.247
Mutatie liquide middelen	<u>964.705</u>	<u>1.108.607</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>10.007.558</u></u>	<u><u>9.042.854</u></u>

B5 Toelichting behorende tot de balans activa

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
1.2 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	796.234	944.715
Inventaris en apparatuur	1.504.748	1.373.635
Overige inventaris	200.611	238.546
MVA in uitvoering	11.610	0
	<u>2.513.202</u>	<u>2.556.897</u>

	Gebouwen en terreinen	MVA in uitvoering	Inventaris en apparatuur	overige inventaris	totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2020</i>					
Aanschaffingswaarde	3.029.800		6.401.147	1.591.745	11.022.693
Overige waarde veranderingen					0
Cumulatieve afschrijvingen	-2.085.085		-5.027.512	-1.353.199	-8.465.796
Boekwaarde 1 januari 2020	<u>944.715</u>	0	<u>1.373.635</u>	<u>238.546</u>	<u>2.556.897</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringen	44.598	11.610	437.768	139.633	633.608
Afschrijvingen	-193.079		-306.656	-178.110	-677.844
Boekwaarde afgestoten activa			0	-1.487.327	-1.487.327
Overige waardeveranderingen			0	0	0
Afschrijving afgevoerde activa			0	1.487.868	1.487.868
Subsidiebijdrage		0			0
Mutatie boekwaarde	<u>-148.481</u>	<u>11.610</u>	<u>131.112</u>	<u>-37.936</u>	<u>-43.695</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2020</i>					
Aanschaffingswaarde	3.074.398	11.610	6.838.915	244.051	10.168.974
Overige waarde veranderingen			0		0
Cumulatieve afschrijvingen	-2.278.164	0	-5.334.168	-43.441	-7.655.772
Boekwaarde 31 december 2020	<u>796.234</u>	<u>11.610</u>	<u>1.504.748</u>	<u>200.611</u>	<u>2.513.202</u>

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Gebouwen en terreinen	10-30 jaar
Inventaris en apparatuur	3-20 jaar
Leermiddelen	5 jaar

<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
€	€

1.5 Vorderingen

Debiteuren	132.350	154.470
Overige vorderingen	364.835	270.887
	<u>497.185</u>	<u>425.357</u>

Ten behoeven van oninbare vordering is een voorziening gevormd ad. € 44.476 Deze voorziening is in mindering gebracht op het debiteurensaldo.

<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
€	€

1.7 Liquide middelen

Kasmiddelen	796	8.789
Banktegoeden	9.998.791	1.231.849
Deposito's	0	7.784.754
Overige	7.971	17.462
	<u>10.007.558</u>	<u>9.042.854</u>

Banktegoeden

Betaalrekeningen	9.998.791	1.231.849
	<u>9.998.791</u>	<u>1.231.849</u>

Deposito's

ABN/AMRO depositorekening	0	7.784.754
	<u>0</u>	<u>7.784.754</u>

<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
€	€

Overige

Kruisposten	7.971	17.462
	<u>7.971</u>	<u>17.462</u>

Alle liquide middelen staan vrij ter beschikking.

PASSIVA

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

4 2.1 Eigen Vermogen

	Saldo 1-1- 2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31- 12-2020
Algemene reserve	2.266.544	-318.817	158.468	2.106.196
Bestemmingsreserves publiek (A)				
Reserve Risico's	995.000	0	-8.000	987.000
Reserve werkdrukvermindering	479.679	0	-124.655	355.024
Reserve BAPO	46.975	0	-25.813	21.162
	1.521.653	0	-158.468	1.363.185
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	1.312.193	32.525	0	1.344.718
Reserve vrijwillige ouderbijdragen	18.271	0	0	18.271
Reserve Contractactiviteiten	94.561	0	0	94.561
Reserve Boekenfonds	251.393	0	0	251.393
Reserve Kantine	59.638	0	0	59.638
	1.736.056	32.525	0	1.768.581
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	3.257.709	32.525	-158.468	3.131.766
2.1 Eigen Vermogen	<u>5.524.254</u>	<u>-286.292</u>	<u>0</u>	<u>5.237.962</u>
Totaal vermogen	<u>5.524.254</u>	<u>-286.292</u>	<u>0</u>	<u>5.237.962</u>

Jaarlijks worden de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn gewogen en gekapitaliseerd; het benodigde bedrag wordt ingeschat op € 987.000. De vrijval van € 8.000 is via de resultaat bestemming ten gunste van de algemene reserve gebracht. De grootste risico's hebben betrekking op personeel. Besloten is om één reserve i.v.m. risico's aan te houden.

De reserve werkdrukvermindering is in 2019 gevormd met de eenmalige rijksbijdrage ter dekking van de kosten voor de invoering van de werkdrukverminderingmaatregelen. Naar rato van de kosten is in 2020 een deel ten gunste van de algemene reserve gebracht. Het restant valt in 2021 vrij.

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET NETTO RESULTAAT

Het netto resultaat over 2020 bedraagt overeenkomstig de jaarrekening € -286.292.

Dit resultaat is als volgt bestemd:

	<u>2020</u>
	€
Resultaat algemene reserve	-160.349
Resultaat reserve resultaat risico's	-8.000
Resultaat reserve werkdrukvermindering	-124.655
Resultaat reserve Bapo	<u>-25.813</u>
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)	-158.468
Resultaat reserve schoolfonds	<u>32.525</u>
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)	32.525
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	-125.943
Resultaat eigen vermogen	<u><u>-286.292</u></u>

	Saldo 1-1-2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12- 2020
2.2 Voorzieningen					
Personeel:					
Overige voorziening langdurig zieken	82.441	16.238		0	98.679
WW	132.606	94.596	-97.980	0	129.222
Jubilea	283.247	58.593	-100.973	0	240.867
Spaarverlof	28.506	550	0	0	29.056
Persoonlijk budget	<u>585.161</u>	<u>403.182</u>		0	<u>988.343</u>
	1.111.961	573.159	-198.953	0	1.486.167
Overig:					
Onderhoud	<u>1.340.601</u>	<u>70.750</u>	<u>-65.882</u>	0	<u>1.345.469</u>
	1.340.601	70.750	-65.882	0	1.345.469
	<u><u>2.452.562</u></u>	<u><u>643.909</u></u>	<u><u>-264.835</u></u>	0	<u><u>2.831.636</u></u>

Voorziening langdurig zieken

Vanaf 2017 is conform de richtlijn RJO een voorziening gevormd ter dekking van de kosten van langdurig zieken. Er is een inschatting gemaakt van de doorbetalingsverplichting voor de maximale duur van twee jaar, van de medewerkers die niet meer of slechts ten delen terugkeren op hun arbeidsplaats.

WW voorziening

In 2014 is een nieuwe voorziening gevormd. Dit ter dekking van de kosten voor het eigen risico deel van de uitkeringslasten van de WW aan ex-werknemers voor de komende twee jaar (2021 en 2022). Op persoonsniveau is er een inschatting gemaakt van het risico.

Jubilea voorziening

In 2012 is de schattingsmethodiek gewijzigd naar een berekeningswijze die rekening houdt met de zogenaamde blijfkans en de contante waarde van de uitkering. Binnen één jaar zal ca. € 26.103 en tussen twee en vijf jaar zal ca. € 84.876 worden onttrokken aan de voorziening jubilea.

Van het saldo van de voorziening spaarverlof zal binnen € 29.056 binnen twee tot vijf jaar worden aangewend ter dekking van kosten verband houdend met het opnemen van spaarverlof.

Voorziening Persoonlijkbudget

In 2016 is er conform de gewijzigde richtlijn RJO een voorziening gevormd voor de gespaarde uren in het kader van de regeling persoonlijkbudget. Alle uren worden op enig moment opgenomen danwel uitbetaald, er vindt derhalve geen afwaardering plaats. De opname van de gespaarde uren wordt per jaar op persoonsniveau opgegeven, een inschatting van de opnamen binnen één tot vijf jaar kan daarom niet worden gegeven. De gespaarde uren worden na vier jaar gekapitaliseerd en niet meer geïndexeerd. Op werknemersniveau worden de opgebouwde uren en het spaarsaldo geregistreerd. Medewerkers kunnen het recht op seniorenverlof uitstellen voor opname op een later moment (120 klokuren per jaar tegen 50 % eigen bijdragen). Deze uren zijn in het verleden niet gekapitaliseerd, in 2020 is dit over de afgelopen jaren gecorrigeerd . Hiervoor was een extra dotatie van € 261.000 nodig.

In 2012 zijn nieuwe meerjarenonderhoudsplannen opgesteld. In 2014 is de MOP opnieuw bijgewerkt en is een meerjarenonderhoudsplan voor het nieuwe pand aan de Oranjeweg opgemaakt. Jaarlijks worden de plannen geactualiseerd. De totale voorziening is herberekend waarbij rekening is gehouden met het onderhoud voor de komende 10 jaar. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is voor de komende jaren vastgesteld op € 70.750. Voor de locatie Pieter Zeeman is rekening gehouden met een terughoudend investeringsbeleid. Van de voorziening onderhoud zal naar schatting € 195.000 binnen één jaar en € 680.000 binnen twee tot vijf jaar worden aangewend ter dekking van de kosten van groot onderhoud.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

2.4 Kortlopende schulden

Crediteuren	271.079	444.822
Ministerie van OCW	615.159	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	992.698	951.259
Schulden terzake van pensioenen	293.370	294.370
Overige kortlopende schulden	602.402	519.085
Overlopende passiva	2.173.639	1.838.756
	<u>4.948.347</u>	<u>4.048.292</u>

Ministerie van OCW

OCW geormerkt	615.159	0
	<u>615.159</u>	<u>0</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
OCW geormerkt: bestrijding vroegtijdig schoolverlaten	48.750	22.500
OCW geormerkt: bijdrage zij-instromers	6.181	6.181
OCW niet-geormerkt: LOF gelden	-11.600	-11.600
OCW niet-geormerkt	14.500	14.500
Bèta Awards, nog te besteden	2.487	2.487
Nog te betalen vakantiegeld en verlofuren	1.231.511	1.173.601
Verplichting bindingstoelagen	80.849	82.681
Vooruitontvangen bedragen	800.961	548.406
	<u>2.173.639</u>	<u>1.838.756</u>

Toelichting:

Een nadere specificatie van de geormerkte subsidies wordt hieronder weergegeven in Model G

Model G

Model G Specificatie posten OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	datum	
Lerarenbeurs	1039082	17-12-19	ja
Lerarenbeurs	1097135	28-08-20	ja
Zijinstroom	vo/1091439	22-10-18	nee
Doorstroom Po Vo	VO 1156747	27-06-17	nee
Doorstroom Po Vo	DPOVO20162	29-10-20	nee
Lente zomerschool	lenzo20201	21-04-2020	ja
Inhaal en ondersteuningsprogramma	IOP-41161-VO	16-10-20	nee
Leraar Ontwikkel Fonds	LOF200141	26-06-20	nee

Vervolg Model G op volgende pagina

Stichting Scholengroep Pontes, Goes

G2 Subsidie die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar
(Regeling ROS art. 13 lid 2 sub b)

G2. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum								
	totaal		0	0		0	0	0	0	0

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum								
Pilot praktijkgericht programma voor GL en TL	glt#20053	30-11-20	162.000					64.800	450	64.350
Pilot praktijkgericht programma voor GL en TL	glt#20085	30-11-20	162.000					64.800	0	64.800
			324.000	0		0	0	129.600	450	129.150

B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2020**Baten**

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
3.1 (Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	19.481.669	18.887.469	19.694.349
Vergoeding materieel	2.718.349	2.706.608	2.809.852
Geormerkte subsidies	44.988	90.000	119.385
Niet-geormerkte subsidies	2.323.059	2.446.473	2.914.361
Doorbetalingen rijksbijdragen SWV	1.869.571	1.801.484	1.598.243
	<u>26.437.636</u>	<u>25.932.034</u>	<u>27.136.190</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies

Overige subsidies	106.519	71.728	85.836
	<u>106.519</u>	<u>71.728</u>	<u>85.836</u>

3.5 Overige baten

Verhuur onroerende zaken	186.274	162.573	208.363
Ouderbijdragen/boeken/kantine	303.952	676.891	833.445
Ontvangsten personeel	214.054	174.041	182.229
Overige baten	5.831	0	7.520
	<u>710.110</u>	<u>1.013.505</u>	<u>1.231.557</u>

Lasten**4.1 Personele lasten**

Lonen en salarissen	16.799.268	20.816.326	16.357.211
Sociale lasten	2.190.062	115.660	2.177.474
Pensioenlasten	2.576.479	0	2.599.326
Overige personele lasten	1.303.546	997.723	1.022.139
Uitkeringen (-/-)	-61.960	-43.200	-99.607
	<u>22.807.395</u>	<u>21.886.509</u>	<u>22.056.543</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten directie	1.675.599	1.340.512	1.203.111
Salariskosten OP	15.682.752	15.026.827	15.358.547
Salariskosten OOP	3.325.748	3.530.517	3.490.918
Salariskosten vervanging	208.478	368.178	294.279
Salariskosten BAPO	466.712	480.129	551.634
Salariskosten M.R.	40.853	53.163	47.426
Onkostenvergoeding via salaris	52.263	18.500	50.126
Salariskosten ouderschapsverlof	21.086	-1.500	15.869
Correctie sociale lasten	-2.097.744	0	-2.055.374
Correctie pensioenen	-2.576.479	0	-2.599.326
	<u>16.799.268</u>	<u>20.816.326</u>	<u>16.357.211</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige personele lasten			
Nascholing	69.101	196.000	168.575
Mutatie VU/EJU/VD/Bindingstoelage	-14.502	0	107.198
Kosten Arbo	33.971	69.000	45.589
Dotatie persoonlijk budget	307.547	0	250
Onttrekking persoonlijk budget	0	0	-21.796
Dotatie voorziening ww rechten	94.596	105.000	106.555
Dotatie voorziening jubilea	58.593	61.500	89.895
Dotatie voorziening spaarverlof	550	0	0
Dotatie overige personeelsvoorziening	0	83.000	0
Onttrekking voorziening jubilea	-50.997	0	-49.851
Bijdrage risico ziektevervangning	16.238	0	-258.956
Administratiekantoor	50.193	71.300	93.967
Overige personeelskosten	738.256	411.923	740.713
	<u>1.303.546</u>	<u>997.723</u>	<u>1.022.139</u>

Personeelsbezetting

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	13,40	11,10
OP	198,20	198,10
OOP	72,20	75,20
	<u>283,80</u>	<u>284,40</u>

WNT 2020

ocw-rpt-jaarverantwoording-po_vo-2020-20210217.xbrl		01-01-2020 t/m
		31-12-2020
Bedragen: x 1 EUR		Enkelvoudig Realisatie
▼ Complexiteitspunten		
Complexiteitspunten gemiddelde totale baten		6 ▼
Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten		3 ▼
Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren		4 ▼
Totaal aantal complexiteitspunten		13
Bezoldigingsklasse		E ▼
Bezoldigingsmaximum		170.000
Afwijkende bezoldigingsklasse		Niet van toepassing ▼
Afwijkend bezoldigingsmaximum		
Toelichting op de WNT		geen

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

bedragen x € 1

Dhr. K.G. Terlage

Functiegegevens	Voorzitter Collegevan bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 tm 31-12
Omvang dienstverband (in <u>fte</u>)	1
Dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen ⁹	142.837
Beloningen betaalbaar op termijn	20.791
<i>Subtotaal</i>	163.628
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	170.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag ¹¹	0
Totale bezoldiging	163.628
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	nvt

1b. Gegevens 2019

Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01 tm 31-12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1
Dienstbetrekking	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	134.180
Beloningen betaalbaar op termijn	20.156
Totale bezoldiging 2019	154.336
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	164.000
Bezoldiging	154.336

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Dhr. J. Naafs	Dhr. E Roijers	mevr. M.A.F. Nobels	dhr. M.M. J. Suijkerbuijk	dhr. S.G. Verheul
Functiegegevens	lid	lid	lid	lid	voorzitter
Aanvang en einde functieervulling in 2020	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-01 tm 31-12	01-01 T/M 31-12
Bezoldiging					
Totale bezoldiging 2020	4.181	4.181	4.181	4.181	7.487
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.000	17.000	17.000	17.000	25.500
-/- Onverschuldigd betaald bedragen nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0	0
Totale bezoldiging 2020	4.181	4.181	4.181	4.181	7.487
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Gegevens 2019					
Aanvang en einde functieervulling in 2019	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-01 T/M 31-12
Dienstbetrekking	nee	nee	nee	nee	nee
Totale bezoldiging 2019	3.750	3.313	4.313	4.625	5.750
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	16.400	16.400	16.400	16.400	24.600

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
4.2 Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	193.079	245.491	304.341
Overige inventaris	178.110	172.148	168.819
Inventaris en apparatuur	306.656	262.219	261.789
	<u>677.844</u>	<u>679.858</u>	<u>734.949</u>
4.3 Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	70.750	33.750	33.750
Onderhoud gebouw/installaties	367.829	340.200	321.116
Energie en water	356.860	342.000	341.209
Schoonmaakkosten	421.980	441.404	456.576
Heffingen	51.511	48.500	47.745
Overige huisvestingslasten	23.657	19.125	17.516
	<u>1.292.587</u>	<u>1.224.979</u>	<u>1.217.912</u>
4.4 Overige instellingslasten			
Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	932.331	960.592	1.152.150
Accountantskosten (controle jaarrekening)	24.856	24.649	24.368
	<u>957.187</u>	<u>985.242</u>	<u>1.176.518</u>
Inventaris en apparatuur			
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	951.295	1.069.484	1.049.502
Uitgaven t.l.v. rijkssubsidies	343.567	292.369	246.451
	<u>1.294.862</u>	<u>1.361.853</u>	<u>1.295.954</u>
Overige			
Projecten	145.021	135.410	136.377
Lasten overige subsidies	26	0	0
Leerlingen / boeken / kantine	241.257	734.968	758.523
Overige uitgaven	115.719	158.645	150.053
	<u>502.024</u>	<u>1.029.023</u>	<u>1.044.954</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u><u>2.754.073</u></u>	<u><u>3.376.117</u></u>	<u><u>3.517.425</u></u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	-8.659	1.000	1.659
	<u>-8.659</u>	<u>1.000</u>	<u>1.659</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-8.659</u></u>	<u><u>1.000</u></u>	<u><u>1.659</u></u>

Model E Overzicht verbonden partijen

Statutaire naam	Cooperatie Samenwerkingsverband passend Voortgezet Onderwijs
Oosterschelderegio	UA
Juridische vorm	Cooperatieve vereniging
Statutaire Zetel *	Goes
Code activiteiten	4
Deelname %	20 %

B10 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Contractuele verplichtingen:

Naast de op de balans vermelde posten is de Stichting Scholengroep Pontes de volgende verplichtingen (doorlopende meerjaren contracten) aangegaan voor:

- Operational lease van kopieerapparatuur: voor een bedrag van € 6.300 excl. btw per jaar.
- Herverzekering van de risico's van WGA voor een bedrag van € 120.200 (vrij van btw) per jaar
- Voor de verzorging van de personeels- en salarisadministratie en de hosting van het financiële pakket is er een doorlopend contract met een opzegtermijn van 6 maanden, contractwaarde bedraagt ca € 39.897. (excl btw) per jaar
 - Schoonmaakwerkzaamheden : contractwaarde per jaar € 139.012 (excl. btw)
 - Touringcarvervoer : contractwaarde per jaar ca € 70.000 (excl. btw), (op dit contract zit geen afname verplichting)
 - .
 - Levering van gas en elektra, onder meer via de inkoopcombinatie "Energie voor Scholen" het contract is in 2014 Europese aanbesteed. Het contract gaat in 2015 en loopt tot medio 2020.
 - Dit is een o.b.v. vaste prijs per geleverde eenheid, de waarde bedraagt ca € 400.000 (excl. btw)per jaar.
- Vordering op het ministerie van OCW

De vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen uit hoofde van de personele lumpsumbekostiging, ontstaat omdat er in de periode augustus tot en met december vijfmaal 6,4 % = 32 % van de jaarbekostiging wordt uitbetaald, terwijl dit $5/12 = 41,667\%$ zou moeten zijn. De vordering per 31 december bedraagt € 1.902.874 zijnde 7,5% van de personelejaarbekostiging. De vordering is niet opgenomen omdat deze in een zeer uitzonderlijke situatie pas ten gelde gemaakt kan worden bij opheffing van de instelling op 31 december, zonder overdracht aan een andere onderwijsinstelling en bij onvoldoende activa om verplichtingen jegens het personeel na te komen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de balanspositie of het resultaat.

Goes, 27 mei 2021

ir.K.G. Terlage

Vastgesteld te Goes, 27 mei 2021

College van Bestuur

De heer ir. K.G. Terlage

Raad van Toezicht

De heer M.M.C.J. Suikerbuijk

De heer S.G. Verheul

Mevrouw M.A.F. Nobels MEM MBA MCC

De heer dr. J. Naafs

De heer E. Roijers

C1 Controleverklaring

Accountantsverklaring invoegen blad 1



Accountantsverklaring invoegen blad 2