



JAARVERSLAG 2020

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Kengetallen	36

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	37
B2 Balans per 31 december 2020	43
B3 Staat van baten en lasten 2020	45
B4 Kasstroomoverzicht 2020	46
B5 Toelichting behorende tot de balans	47
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	53
B7 Overzicht verbonden partijen	60
B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	61
B11 Gebeurtenissen na balans	62
B12 Ondertekening jaarrekening	63
B13 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	64

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	65
-----------------------	----

Voorwoord

Bij de start van 2020 hebben wij ons geen voorstelling kunnen maken van het verloop van het jaar zoals dit is geweest. Zeker niet dat dit een historisch jaar zou worden. Een jaar waarin de COVID-crisis heeft geleid tot het oplossen van ingewikkelde vraagstukken, zoals de balans tussen het belang van onderwijs en onze fysieke veiligheid. De gedrevenheid en het improvisatievermogen dat onze collega's in deze moeilijke periode hebben laten zien is bewonderenswaardig. De dank aan hen staat dan ook voorop in dit jaarverslag. Ook spreken wij veel dank en waardering uit voor de ouders en verzorgers van wie juist ook dit jaar zo'n grote bijdrage is gevraagd bij het ondersteunen van hun kind(eren) bij het leren. Ook danken wij onze externe partners, de GMR en de rvt. Wij zijn bijzonder trots op dat wat gezamenlijk is bereikt met en voor onze leerlingen.

In deze zware periode is ook doorgewerkt met allereerst waar nodig de focus op de versterking van onze onderwijskwaliteit. Daarin zijn grote stappen gezet. Daarnaast heeft een nodige (en geslaagde) financiële ombuiging plaatsgevonden. We hebben dit jaar natuurlijk ook collega's zien vertrekken en weer nieuwe collega's mogen verwelkomen. Een tweetal directeuren is uit dienst getreden vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd, één directeur heeft elders een nieuwe uitdaging gevonden en één heeft binnen onze organisatie de overstap naar de functie van kwaliteitszorgcoördinator gemaakt. We hebben in 2020 dan ook 4 nieuwe directeuren mogen verwelkomen.

In 2020 is ook de nodige aandacht uitgegaan naar ons nieuwe strategisch beleidsplan 2021-2024 "Eerlijke kansen voor ieder kind". Een koers die onderschreven wordt door de hele organisatie en waarvan de grote lijn beschreven is in paragraaf 1.1. De doelen die hierbij geformuleerd zijn sluiten volledig aan op al het goede dat in 2020 is bereikt.

Nogmaals danken wij iedereen voor de bijzondere inzet in 2020.

Anke van Vuuren
Voorzitter college van bestuur
Scholengroep Holland

Inhoudsopgave

Voorwoord	1
Inhoudsopgave	2
1. Scholengroep Holland	3
1.1 Ons Profiel	3
1.2 Organisatie	5
2. Verantwoording van het beleid.....	8
2.1 Onderwijs & kwaliteit.....	8
2.2 Personeel & professionalisering.....	14
2.3 Huisvesting en facilitaire zaken	20
2.4 Financieel beleid.....	22
2.5 Risicobeheersing en intern toezicht.....	23
3. Verantwoording van de financiën	26
3.2 Exploitatie en analyse.....	26
3.3 Balanspositie en kengetallen.....	28
3.4 Investerings- en financieringsbeleid.....	29
3.5 Continuïteit.....	29
4. Verslag van de toezichthouder SGH 2020.....	34

1. Scholengroep Holland

Stichting Scholengroep Holland (SGH), opgericht op 1 januari 2005, vormt het bevoegd gezag van 13 openbare basisscholen in de gemeenten Lansingerland, Pijnacker-Nootdorp en Zuidplas.

1.1 Ons Profiel

Onze missie

Vanuit ons openbare karakter, vrijheid, gelijkwaardigheid en ontmoeting, geven we iedere leerling de beste en eerlijke kansen om met plezier te leren, zijn dromen waar te maken en bij te dragen aan een inclusieve samenleving en een beter milieu.

Onze visie

Om onze missie waar te maken, vinden wij het belangrijk dat de kinderen zich allereerst veilig voelen op school en met plezier zelf en met andere kinderen leren. Hiermee wordt een goede basis gelegd om ook echt een leven lang te willen leren. Wij helpen het kind te ontdekken wat het kan bereiken en helpen het zo, dat het toegerust is een keuze te maken voor dat wat hij echt fijn vindt om te gaan doen.

Ons onderwijs en de extra begeleiding stemmen we af op wat het kind nodig heeft. Wij koesteren hoge, maar realistische verwachtingen van de kinderen en belonen hun inspanningen, omdat dit leidt tot meer voldoening en daarmee betere prestaties. Wij zijn ons bewust van de invloed die wij als leerkrachten en andere begeleiders hebben op de houding en motivatie van de kinderen. Wij baseren ons onderwijs op onderzoek en wetenschappelijke inzichten en toetsen dit aan onze praktijk.

Wij zorgen voor samenhang in ons curriculum. Bij keuzes maken we beredeneerde afwegingen en staan we stil bij het waarom ervan. We blijven nieuwsgierig naar de behoeftes en ervaringen van de kinderen en maken daarvoor ruimte in onze programma's. We zorgen ervoor dat aan de ondersteuningsbehoefte van ieder kind wordt voldaan. We werken dan samen met iedere (werk)partner die onze kinderen een warm hart toedraagt en die bij wil dragen aan de ontwikkeling van het kind.

Wij vinden het belangrijk vanuit onze missie dat onze klas, onze school, een kleine maatschappij is waar de positieve aspecten van diversiteit benut worden, waar verhalen samenkomen. Dat helpt ons en onze leerlingen om nu en later bij te dragen aan een inclusieve maatschappij.

Onze kernwaarden: (com)passie, veiligheid en vertrouwen

De kernwaarden van alle scholen voor openbaar onderwijs zijn: vrijheid, gelijkwaardigheid en ontmoeting. Dat wij hiervoor staan is terug te zien in de unieke kernwaarden van onze scholengroep: (com)passie, veiligheid en vertrouwen.

Wij stimuleren een omgeving waar leerlingen, collega's, ouders/verzorgers en externe partners zich op hun gemak en uitgedaagd voelen. We zijn ons bewust van onze vooroordelen en treden elkaar en de kinderen open tegemoet. We luisteren goed naar elkaar en zijn nieuwsgierig naar de mening van anderen. De kinderen worden op school gestimuleerd hun verhalen met elkaar te delen.

Wij helpen de kinderen passie te ontwikkelen in wat zij doen en compassie te ontwikkelen voor hun medeleerlingen. Onze leerkrachten herken je door hun enthousiasme, bevlogenheid en energie om de kinderen goed in hun brede ontwikkeling te ondersteunen. Met elkaar staan wij om de leerkrachten heen, die het directe contact hebben met de kinderen, om hen in staat te stellen deze belangrijke taak goed uit te voeren.

Wij hebben vertrouwen in het leren van de kinderen en van onszelf. We hebben vertrouwen dat wij leren van de feedback die we krijgen op ons handelen en dat we ook leren van onze fouten. Dit vertrouwen maakt dat wij transparant zijn in ons handelen en graag verantwoording afleggen.

Ons motto

Eerlijke kansen voor ieder kind

Onze ambities

Onze ambities zijn zo geformuleerd dat deze zoveel mogelijk recht doen aan de verschillende ontwikkelingsfasen waarin de scholen zich bevinden. We hebben een gezamenlijke richting. De concrete doelen die we willen halen behalen worden de komende tijd geformuleerd. De situatie per school is altijd het vertrekpunt en daarmee bepalend op welke onderdelen van de ambities de school zich de komende twee jaar richt en in welk tempo zij de doelen zullen bereiken. Wij kennen de volgende ambities:

Ambitie I: Wij bieden een hoge kwaliteit van onderwijs

- basiskwaliteit is gegarandeerd en gewerkt wordt aan de hand van (hogere) gezamenlijke SGH-kwaliteitsnormen (vanuit het strategisch beleidsplan); eigen ambities voor de scholen waar de basiskwaliteit op orde is;
- versterking van de didactiek en de inhoud van de programma's gericht op een onderwijskundig beleid dat recht doet aan "eerlijke kansen voor ieder kind";
- meer evidence informed werken bij het maken van keuzes voor didactiek en inhoud (binnen de kerndoelen);
- ouders en verzorgers horen erbij (educatief partnerschap);

Ambitie II: Wij staan voor goed werkgeverschap en stellen de leerkracht centraal

- uitstekende werving, selectie, begeleiding en facilitering van de leerkracht;
- up-to-date personeelsbeleid voor alle collega's ;
 - basisbeleid op orde en de juiste uitvoering daarvan;
 - uitwerken van uitdagende HR-thema's en versterking van de strategische personeelsplanning.

Ambitie III. Wij hebben een sterke samenwerking met andere organisaties

- met andere besturen en organisaties is er een versterkt aanbod voor kinderen met een aanvullende ondersteuningsvraag;
- versterking van de doorlopende leerlijn VE-PO;
- samenwerking op het gebied van versterken van het weekprogramma voor onze leerlingen;
- Versterking van de doorlopende leerlijn PO-VO.

Ambitie IV. Wij zijn een goed georganiseerde scholengroep.

- sterk systeem van kwaliteitszorg
 - zicht en sturing op onderwijskwaliteit in alle lagen van de organisatie;
 - Toevoeging (versterking) kwaliteitszorg voor HR en leiderschap, Financiën en alle secundaire processen.
- processen en systemen zijn op orde en alle portefeuilles zijn op beleidsniveau belegd;
- onze bedrijfsvoering is duurzaam (in de ruime zin van het woord);
 - Alle processen zijn beschreven
- verdieping in gewenste en mogelijke schaalgrootte van de scholen.

1.2 Organisatie

Contactgegevens

Stichting Scholengroep Holland

Bestuursnummer: 41488
Adres: 1^e Tochtweg 11^c
Postcode en plaats: 2913 LN Nieuwerkerk aan den IJssel
e-mail: info@scholengroep Holland
website: www.scholengroep Holland.nl

Bestuur

College van Bestuur: A.K. van Vuuren
Functie: voorzitter

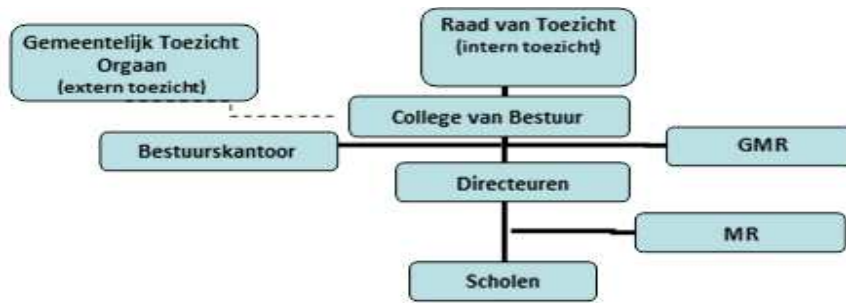
Scholen

School	Onderwijsconcept	Leerlingaantal 1-10-2020	Plaats
03EU - OBS De Winde		214	Nootdorp
04GH - OBS 't Reigerbos		505	Zevenhuizen
07FY - OBS Anne Frank		223	Bleiswijk
08FS - OBS Keijzerschool		152	Moerkapelle
10AE - OBS De Tweemaster	Dalton	121	Pijnacker
10DV - OBS PWA		414	Nieuwerkerk a/d IJssel
11JK - OBS De Terp	Jenaplan	191	Nieuwerkerk a/d IJssel
18DR - OBS Vuurvogel		124	Bergschenhoek
18MC - OBS Ixije		208	Moordrecht
25KN - OBS Groenehoek	Dalton	339	Bergschenhoek
27JX - OBS De Bonte Tol		181	Pijnacker
27KE - OBS De Klipper	Dalton	744	Berkel en Rodenrijs
28CZ - OBS De Meander		323	Delfgauw

Organisatiestructuur

Beleidsvoorbereiding vindt plaats in werkgroepen ondersteund waar nodig vanuit het stafbureau, vervolgens vindt bespreking daarvan plaats in het Directiebestuur, het overleg tussen bestuurder en de schooldirecties. Het college van bestuur stelt het beleid vast nadat instemming of advies hierover is gegeven door de GMR. De bestuurder voert het overleg met de GMR en onderhoudt in principe de externe contacten op bestuurlijk niveau. De Raad van Toezicht houdt toezicht op het door de voorzitter van het College van Bestuur gevoerde beleid en geeft formeel goedkeuring op het strategisch beleid en de (meerjaren)begroting.

De scholen en het bestuur worden ondersteund door het stafbureau, op het gebied van huisvesting, personeelsbeleid, financiën, onderwijskwaliteit, ICT en inkoop.



De stichting kent een Gemeentelijk Toezichtorgaan (GTO), dat bestaat uit de wethouders c.q. portefeuillehouders onderwijs van de gemeenten Lansingerland, Zuidplas en Pijnacker-Nootdorp. Dit GTO oefent het gemeentelijk toezicht uit op basis van artikel 48 van de Wet op het Primair Onderwijs. Het GTO heeft o.a. de statutaire bevoegdheid om de leden van de Raad van Toezicht te benoemen en te ontslaan en om zienswijzen in te dienen op de jaarrekening en de begroting van de stichting.

Intern toezicht - RvT

De Raad van Toezicht bestaat uit 5 leden. De Raad van Toezicht houdt toezicht op het door de voorzitter van het College van Bestuur gevoerde beleid. De Raad van Toezicht bestaat sinds juni 2020 uit de volgende personen:

Mevrouw N. Rezwani - Voorzitter

Hoofdfunctie: Hogeschool directeur bij Inholland
 Nevenfunctie: voorzitter RvT U-Centraal
 Reglementair aftredend: 1 januari 2023

Mevrouw M. Brand

Hoofdfunctie: Hoofd Onderwijs Kwaliteit en Innovatie bij Sopoh
 Reglementair aftredend: 1 mei 2023

De heer G.L. Schenk - vice voorzitter

Hoofdfunctie: Senior consultant
 Nevenfuncties: voorzitter Commissie Bezwaar en Beroep Spaarnesant Haarlem.
 Reglementair aftredend: 1 augustus 2022

De heer J.F. Vermeulen

Hoofdfunctie: Senior director Accountancy Onderwijsgroep bij PwC
 Nevenfuncties: Lid RvT Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs Amersfoort e.o.
 Lid van de Werkgroep Onderwijs van de NBA.
 Aandachtsgebied: financiën
 Reglementair aftredend: 23 juni 2024

De heer D.B. van Woudenberg

Hoofdfunctie: Wethouder gemeente Leiderdorp
 Nevenfuncties: Voorzitter stichting Petje af Rotterdam-Noord
 Penningmeester (2x) D66 Zuidplas en D66 Zuid-Holland

Eigenaar Banjaard 213 BV
Lid Algemeen Bestuur Omgevingsdienst West-Holland
Aandachtsgebied: remuneratie
Reglementair aftredend: 23 juni 2024

Het verslag van de raad van toezicht is opgenomen in Hoofdstuk 4.

Intern toezicht – GMR

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) vertegenwoordigt de 13 scholen van SGH. Niet iedere school heeft een personeelslid en/of ouder afgevaardigd. In dat geval laat een school zich vertegenwoordigen door een lid van een andere school. De leden van de GMR worden bij verkiezing gekozen wanneer er meer gegadigden zijn dan vacante plekken, waarbij de medezeggenschapsraden van de verschillende scholen de kiesgerechtigden zijn. De zittingsperiode van een GMR-lid is in principe 3 jaar.

De GMR brengt advies uit over beleidsvoornemens van het bestuur die alle scholen of een meerderheid hiervan aangaan. De GMR wordt in een zo vroeg mogelijk stadium betrokken bij de thema's waarover advies of instemming van belang is. Het eerste gesprek vindt plaats over de verwachtingen over en weer tussen voorzitter GMR en bestuurder. Vervolgens voorziet de bestuurder de GMR van een notitie. De GMR verdiept zicht inhoudelijk, verzamelt vragen ter verduidelijk en tegelijk discussiepunten aan. Met deze voorbereiding vindt tijdens de bijeenkomsten met GMR en bestuurder een goede dialoog plaats. Pas als alle vragen beantwoord zijn, wordt door de GMR formeel advies of instemming gegeven.

Uit het inspectierapport (gebaseerd op de gesprekken in februari 2020) wordt duidelijk dat de GMR met de komst van de nieuwe bestuurder zich goed betrokken voelt. Ook de rol van de GMR voor de organisatie wordt sterk gewaardeerd. Zo heeft de GMR een krachtig rol genomen in het kritisch adviseren van de bestuurder, door een goede inhoudelijke voorbereiding en het nemen van verantwoordelijkheid, ook in moeilijke situaties. De dialoog met de GMR heeft aantoonbaar geleid tot versterking en verrijking van het beleid.

Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs

Scholengroep Holland maakt deel uit van drie samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs, te weten:

- Samenwerkingsverband Midden Holland PO – voor de drie scholen in Moerkapelle, Moordrecht en Zevenhuizen.
- Samenwerkingsverband Aan den IJssel – voor de twee scholen in Nieuwerkerk aan den IJssel.
- Samenwerkingsverband PPO Delflanden – voor de acht scholen in Lansingerland en Pijnacker-Nootdorp.

2. Verantwoording van het beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt SGH zich over het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: onderwijs & kwaliteit, personeel & professionalisering, huisvesting & facilitaire zaken en financieel beleid. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op het beleid rond risico's en risicobeheersing.

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Inspectiebezoek

In februari 2020 heeft de inspectie een onderzoek gedaan naar de kwaliteit van het bestuur van de SGH. Op bestuursniveau zijn de kwaliteitsgebieden Kwaliteitszorg & Ambitie en Financieel Beleid onderzocht.

Ter verificatie van het bestuursonderzoek zijn vier scholen bezocht. Bij de Prins Willem Alexanderschool (PWA), zijn vier standaarden onderzocht, waarbij er twee standaarden met een 'goed' zijn beoordeeld en twee met een voldoende. De Bonte Tol is op drie standaarden onderzocht welke allen zijn beoordeeld met een voldoende. t Reigerbos is op alle standaarden onderzocht en heeft voor deze allen een voldoende beoordeling en twee daarvan eveneens met een 'goed' beoordeeld, met aanbevelingen voor het verkrijgen van het predicaat goed, dat door het bestuur was aangevraagd. OBS De Tweemaster werd door inspectie aangemerkt als risicoschool en is op acht standaarden onderzocht. De school als onvoldoende beoordeeld. Hiervoor is een herstelopdracht gegeven en wordt in 2021 opnieuw bezocht en beoordeeld. De Anne Frank school heeft op de vier onderzochte standaarden een voldoende oordeel gekregen, met twee kleine herstelopdrachten. Aandachtpunten die inspectie voor SGH geformuleerd heeft, zijn de thema's veiligheid en kleuteraanbod. De inspectie heeft op bestuurlijk niveau het kwaliteitsgebied Financieel Beleid als voldoende beoordeeld. Binnen de kwaliteitsgebied Kwaliteitszorg en Ambitie, zijn de deelaspecten 'Kwaliteitscultuur' en 'Verantwoording en Dialoog' als voldoende beoordeeld en 'Kwaliteitszorg' als onvoldoende, met een herstelopdracht..

Het bestuur heeft in 2020 een grote inspanning geleverd om de ontwikkeling van de versterking van de kwaliteitscultuur in samenwerking met de directeuren goed vorm te geven. Dit heeft tot goed resultaat geleid. Op moment van schrijven (mei 2021) van dit jaarverslag heeft het herstelonderzoek op bestuurlijk niveau al plaatsgevonden en is ook een voldoende toegekend voor de standaard Kwaliteitszorg. De inspectie heeft dan ook laten weten alle vertrouwen te hebben in het bestuur.

Ons kwaliteitszorgsysteem

Wij hebben in 2020 een nieuw kwaliteitszorgsysteem ontwikkeld. Dit is een belangrijk middel voor het gezamenlijk werken aan onderwijsverbeteringen. Dit systeem is gericht op in eerste instantie verbetering van het zicht en de sturing op de onderwijskwaliteit voor alle lagen in de organisatie. Daarbij zijn ook signaleringwaarden en streefdoelen geformuleerd. Momenteel definiëren alle scholen het kwaliteitsniveau dat zij nastreven. Wettelijk bepaalde doelen en normen (kerndoelen en referentieniveaus) vormen hierbij de ondergrens. De vervolgstap om te komen tot een systeem van strategische kwaliteitszorg (dus ook de directe relatie van de onderwijskwaliteit met HR, leiderschap, financiën en secundaire processen) nemen wij eind 2021.

Een bestuurlijke visitatie en een onderzoek op de scholen maakt nu structureel onderdeel uit van ons kwaliteitszorgsysteem. Ook is een nieuwe managementcyclus opgesteld voor directeuren met de bestuurder en voor de bestuurder met de raad van toezicht.

Leren²: Duurzame schoolontwikkeling

Dit programma – waarmee we in 2018 van start zijn gegaan - is het hart van onze kwaliteitscultuur. Verschillende moderatoren en auditoren zijn opgeleid om een audit uit te voeren of een zelfevaluatie te begeleiden. Een audit is een kort onderzoek gericht op de deugdelijkheidseisen, waarbij vooral gefocust wordt op de kernstandaarden, te weten zicht op ontwikkeling (OP2), didactisch handelen (OP3), veiligheid (SK1), resultaten (OR1) en Kwaliteitszorg (KA1). Andere standaarden kunnen naar behoefte worden meegenomen.

Een begeleide zelfevaluatie is vooral gericht op een ontwikkelingsvraag van de school, waarbij signalen op de basiskwaliteit wel worden meegenomen, maar niet de primaire focus hebben. Veelal komen hier de eigen ambities van de school in naar voren.

Het uitvoeren van een audit of begeleide zelfevaluatie wordt op verzoek van de schooldirecteur of in opdracht van het CvB uitgevoerd. Iedere school wordt minimaal 1 keer per 3 jaar onderzocht en bij eventuele risico's vaker.

In kalenderjaar 2020 zijn drie scholen onderzocht door middel van een begeleide zelfevaluatie, te weten Ixije, PWA en De Winde. Het onderzoek op Ixije was een quickscan naar het taalonderwijs, op de PWA heeft een rekenonderzoek plaatsgevonden en bij de Winde was het leesonderwijs het onderwerp van het onderzoek. Het rekenonderzoek bij de PWA heeft in afgeslankte vorm plaats moeten vinden, in verband met de beperkende maatregelen door corona. Hierdoor hebben er geen klassenobservaties plaatsgevonden. In november zijn de drie scholen gestart met de change-labs, waarin onder begeleiding van een externe een veranderplan wordt ontwikkeld voor de school op basis van de onderzoeksresultaten.

In november 2020 heeft er ook een audit plaatsgevonden bij OBS Vuurvogel op basis van de kernstandaarden. Dit onderzoek vond plaats op basis van gesignaleerde risico's. Het onderzoek heeft laten zien dat de school een goed beeld heeft en het school- en jaarplan goed afgestemd is op de ontwikkeling die verder wenselijk is.

Passend onderwijs

De drie samenwerkingsverbanden waar SGH mee samenwerkt hebben verschillende financieringswijzen. Het samenwerkingsverband MH en Aan den IJssel hanteren een decentraal verdeelmodel, waarbij middelen en verantwoordelijkheden voor de ondersteuning zijn gedecentraliseerd naar de schoolbesturen. Formeel kennen deze samenwerkingsverbanden geen extra arrangementen toe en valt alle ondersteuning binnen de basisondersteuning. Bij PPO Delfland wordt er gebruik gemaakt van het leerlingmodel, waarbij financiering plaatsvindt op basis van handelingsgerichte diagnostiek en aanpak. Hierbij wordt een deel basisondersteuning toegekend, op basis van leerlingaantal en moeten extra arrangementen via het samenwerkingsverband worden aangevraagd. In december 2020 zijn er 46 extra arrangementen aangevraagd en toegekend via PPO Delfland.

De middelen van basisondersteuning worden door de scholen op verschillende manieren ingezet. Vanaf eind 2021 zal gewerkt worden aan het opstellen van meer gemeenschappelijke kaders voor de inzet van deze middelen. Overeenkomstig is nu dat een deel van het budget wordt gebruikt voor de inzet van de intern begeleider en het voldoen aan zorgniveau 3 in het kader van dyslexie- en dyscalculieondersteuning. Daarnaast wordt er geld ingezet voor de ondersteuningsbehoeften voor de meer- en hoogbegaafden. Ook kiezen scholen ervoor om budget toe te kennen aan andere

medewerkers in het kader van passend onderwijs, zoals gedragsspecialisten, remedial teachers en onderwijsassistenten.

Daarnaast geven de samenwerkingsverbanden eventuele toelaatbaarheidsverklaringen af voor het speciaal (basis)onderwijs. In schooljaar 2019/2020 zijn er in totaal 20 leerlingen verwezen naar het SBO en 2 leerlingen naar het SO.

Schoolplannen

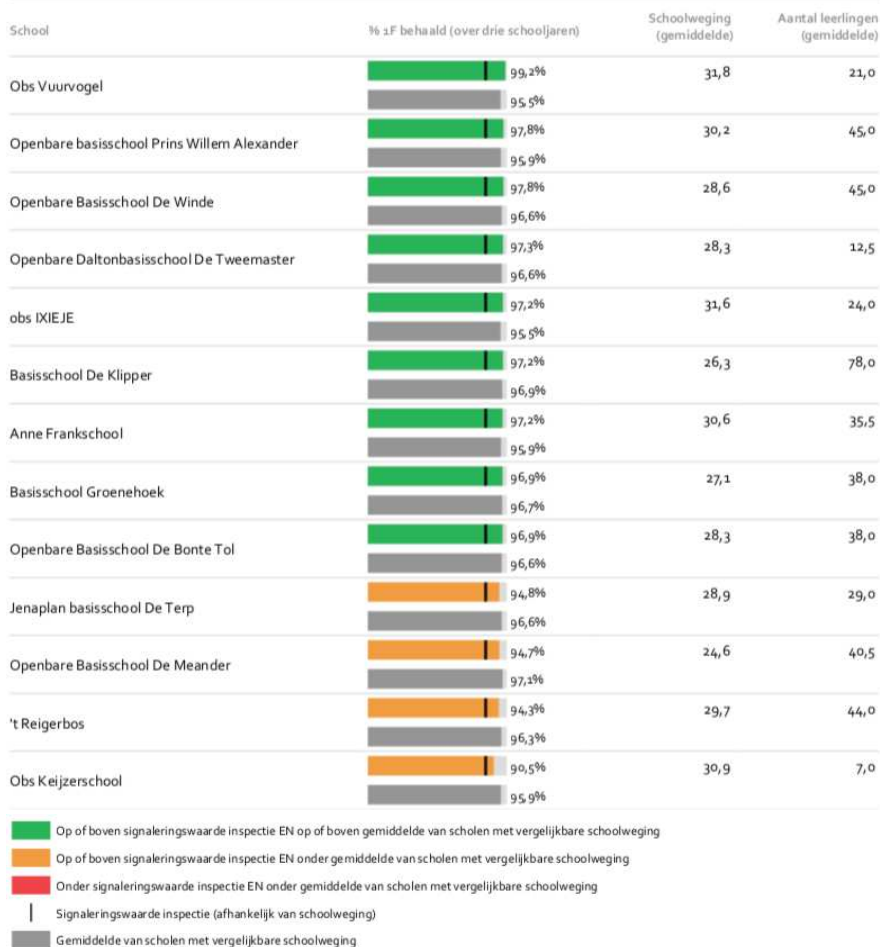
Alle scholen hebben in 2020 een nieuw schoolplan ontwikkeld voor de periode 2021-2024. Deze schoolplannen zijn tegelijkertijd met het strategisch beleid geformuleerd, waardoor de concretisering van het strategisch beleid nog niet volledig is doorvertaald in de schoolplannen. Waar nodig wordt in 2021 een addendum nog toegevoegd.

Onderwijsresultaten

Door de coronacrisis en de landelijke schoolsluiting van 17 maart 2020, is landelijk besloten geen eindtoets af te nemen in 2020. Hierdoor zijn er geen concrete onderwijsresultaten op basis van de eindtoets weer te geven. Met de eindtoets toetsen basisscholen of de leerlingen aan het einde van groep acht de vereiste referentieniveaus behaald hebben. Deze referentieniveaus zijn vanaf 2020-2021 de manier waarop de Inspectie van het Onderwijs de basisvaardigheden van leerlingen op het gebied van taal en rekenen beoordeelt.

Omdat resultaten op de eindtoets voor schooljaar 2019-2020 ontbreken, wordt bij de beoordeling van de resultaten alleen naar de eindtoetsresultaten in schooljaar 2017-2018 en 2018-2019 gekeken. De op de eindtoets behaalde percentages referentieniveaus in dit rapport zijn dus ook berekend over twee schooljaren in plaats van drie schooljaren. Op basis hiervan kan dus wel inzicht worden gegeven op de behaalde referentieniveaus in 2020.

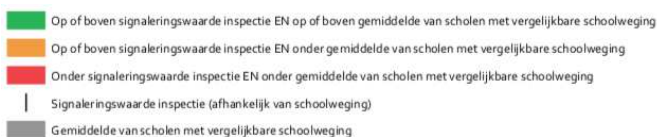
Wat is het percentage leerlingen dat het fundamentele niveau (1F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland?



Uit bovenstaand overzicht komt naar voren, dat dertien scholen van SGH het referentieniveau 1F behalen boven de signaleringswaarde van inspectie. Negen van de dertien scholen scoren op of boven de gemiddelde score van scholen met een vergelijkbare schoolweging en vier scholen (Terp, Meander, Reigerbos en Keijzerschool) score onder het gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging.

Wat is het percentage leerlingen dat het streefniveau (1S/2F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland?

School	% 1S/2F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Obs Vuurvogel	74,6%	31,8	21,0
Openbare Basisschool De Winde	73,3%	28,6	45,0
Basisschool De Klipper	73,1%	26,3	78,0
Openbare Basisschool De Meander	70,4%	24,6	40,5
Jenaplan basisschool De Terp	69,0%	28,9	29,0
Openbare basisschool Prins Willem Alexander	66,3%	30,2	45,0
Openbare Basisschool De Bonte Tol	66,2%	28,3	38,0
't Reigerbos	65,2%	29,7	44,0
obs IXIEJE	64,6%	31,6	24,0
Basisschool Groenehoek	62,7%	27,1	38,0
Anne Frankschool	61,5%	30,6	35,5
Obs Keijzerschool	59,5%	30,9	7,0
Openbare Daltonbasisschool De Tweemaster	57,3%	28,3	12,5

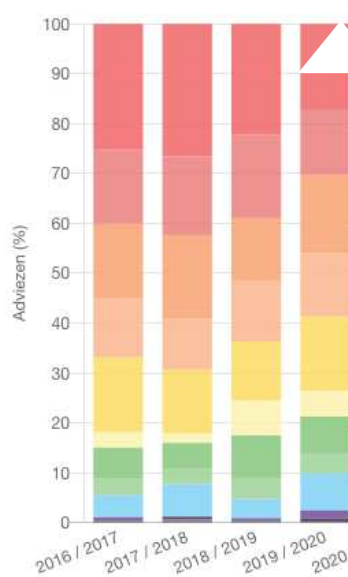
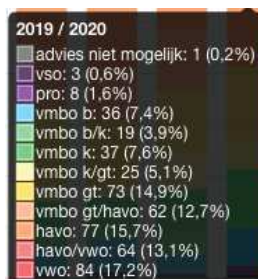


2.2

Ook uit bovenstaand overzicht komt naar voren dat alle dertien scholen van SGH op 1S/2F-niveau scoren boven de signaleringswaarde van de inspectie. Tien van de dertien scholen scoren op of boven de gemiddelde score van scholen met een vergelijkbare schoolweging, en drie scholen (Groenehoek, Keijzerschool en Tweemaster) scoren lager dan scholen met een vergelijkbare schoolweging.

Schooladvies en Vervolgonderwijs

Wij zien dat de schooladviezen in 2020 gemiddeld 7,5% lager zijn dan in de schooljaren ervoor. Het is mogelijk dat dit veroorzaakt is doordat er geen eindtoets heeft plaatsgevonden dit jaar. In voorgaande jaren is namelijk zichtbaar dat op basis van de score op de eindtoets het advies nogal eens wordt bijgesteld. Hoe dan ook heeft deze waarneming geleid tot extra aandacht bij de scholen voor het uitbrengen van het schooladvies.



Opvallend is de daling van het aantal leerlingen dat naar havo/vwo is verwezen in 2019/2020.

Internationalisering

Onder internationalisering verstaan wij het ontwikkelen van internationale oriëntatie, kennis, communicatie, reflectie en samenwerking met als doel het verwerven van internationale competenties van de leerling en docent. Er is op dit moment geen gezamenlijk beleid gericht op internationalisering, maar verschillende scholen hebben wel eigen beleid hierop ontwikkeld. Zo is er één school die werkt volgens het International Primary Curriculum (IPC) en geeft één school TTO. Daarnaast heeft één school een internationale schakelklas voor leerlingen die de Nederlandse taal onvoldoende beheersen voor reguliere deelname aan het onderwijs. Op verschillende scholen zijn daarnaast meerdere leerlingen met een migratie-achtergrond en expatkinderen.

Toelatingsbeleid en toegankelijkheid

Als stichting voor openbaar primair onderwijs zijn de scholen van SGH toegankelijk voor iedere leerling die wordt aangemeld. Er bestaan geen specifieke toegangseisen. Wel hebben alle scholen een ondersteuningsprofiel. Wanneer de zorgbehoefte van de aangemelde leerling de ondersteuningsmogelijkheden van de school te boven gaat, wordt er in overleg met ouders een passende plek voor de leerling worden gezocht.

Klachten

In 2020 zijn in totaal negen klachten ingediend bij het bestuur. Alle klachten zijn direct door de bestuurder opgelost.

2.2 Personeel & professionalisering

Het personeelsbeleid heeft dit kalenderjaar ingezet op twee belangrijke ontwikkelingen. Enerzijds het terugdringen van het ziekteverzuim en anderzijds het aantrekken van goed gekwalificeerd personeel op een krappe arbeidsmarkt.

Strategisch personeelsbeleid

Alle ambities in ons strategisch beleidsplan zijn gericht op ambitie I: de versterking van onze onderwijskwaliteit. De leerkracht centraal (uit ambitie II) betekent dat onze focus ligt op het vergroten van de kwaliteit van de leerkracht. Immers zijn het de leerkrachten die directe invloed hebben op die kwaliteit. Dit betreft uiteraard goede arbeidsvoorwaarden maar niet minder de ondersteuning om de nodige kennis en kunde hiertoe te ontwikkelen.

Goed werkgeverschap (ambitie II) uit zich uiteraard op allerlei gebieden. In 2020 is ervoor gekozen om voor HR eerst het basisbeleid op orde te krijgen. Zo is er een slag gemaakt met het opstellen (of updaten) van beleid en dit meer in samenhang vormgeven op weg naar strategisch personeelsbeleid. Tegelijkertijd is een aantal praktische noodzakelijkheden wel gerealiseerd:

- verzuimcijfers worden maandelijks opgesteld en zijn continu beschikbaar voor directeuren
- Arbobeleid met hierin o.a. positie preventiemedewerker, RI&E, ongevallenmelding etc. is opgesteld en vastgesteld.
- professioneel statuut is opgesteld en vastgesteld.
- een (geslaagd) project om (het hoge) langdurige ziekteverzuim terug te dringen;
- samenwerking met andere besturen in een vervangingspool die ingaat op 1 januari 2021 (relatie met ambitie III);
- samenwerking met ander besturen bij een Europese aanbesteding voor inhuur van uitzendkrachten (relatie met ambitie III);
- versterking van beleid en uitvoering van werving- en selectie.
- aan de hand van het allocatiemodel (dat gebruikt is bij het opstellen van de begroting) heeft het bestuur beter zicht gekregen in de taken waarvoor en in welke omvang personeel wordt ingezet.
- een nieuw functieboek is opgesteld en directeuren zijn ingedeeld volgens de nieuwe CAO;

Zicht en sturing

De organisatie beschikt nu over managementinformatie zoals aantal fte's per school, per afdeling, per functie e.d. basisinformatie. In 2020 is door de werkgroep HR gefaciliteerd door de HR-adviseur sterk ingezet op de inhoudelijke beleidsontwikkeling en uitvoering van nieuw beleid op een cruciaal punt zoals het terugdringen van het langdurig ziekteverzuim en de ontwikkeling van een gesprekkencyclus. Een middel – dashboard – wordt momenteel ontwikkeld dat zal bijdragen aan het zicht van de bestuurder op de uitvoering van het beleid. Ook zal dit in de nabije toekomst onderdeel zijn van de managementgesprekken tussen leidinggevende en bestuurder. De organisatie heeft in 2020 een goede basis gelegd voor de verdere versterking van HR-beleid.

Ontwikkeling gedragen HR-beleid

In januari 2020 is het Professioneel statuut opgesteld en vastgesteld. HR-beleid wordt op centraal niveau met de inbreng van de directeuren ontwikkeld ondersteund door de HR-manager. Ingezet is op professionalisering op directeursniveau voor een quick-win voor wat betreft een goede uitvoering van verzuimbeleid en arbobeleid. Daarnaast is een nieuwe gesprekkencyclus ontwikkeld die sterk gericht is op professionele ontwikkeling (die in 2021 is vastgesteld en waarmee de uitvoering ook in dat jaar gestart wordt).

Verzuim

In het schooljaar 2019/2020 is een hoog percentage langdurig ziekteverzuim geconstateerd. Er is gestuurd op een direct en concrete aanpak om dit terug te dringen en in de toekomst te voorkomen, waaronder gezamenlijke afspraken om kansrijke re-integratietrajecten aan te bieden. Het aantal langdurig zieken is inmiddels aanzienlijk teruggebracht. In het najaar van 2019 en verder in 2020 is aan de slag gegaan met een integrale en planmatige aanpak om het verzuimbeleid te verbeteren. Dit project, gericht op professionalisering van leidinggevend en een helder verzuimbeleid dat in november is vastgesteld, wordt de aandacht hiervoor vastgehouden, door middel van:

- Ondersteuning bij competentieontwikkeling (in het kader van duurzame inzetbaarheid) directeuren;
- Herijken en invoeren van HR-verzuimbeleid;
- Begeleiding van casemanagers bij langdurige verzuimdossiers;
- Effectiever maken van verzuimgesprekken door directeuren;
- Eigen regie model leidinggevend/medewerkers;
- Afspraken met Arbodienst verbeteren.

Kengetallen ziekteverzuim

De afgelopen twee jaren was het ziekteverzuim binnen Scholengroep Holland respectievelijk 6,7% in 2019 en 5,10% in 2020. Het streefdoel voor 2020 was een verzuim lager dan 5,5%, wat dus is behaald. Het landelijk verzuimcijfer¹ van het Primair Onderwijs was in 2019 5,90% exclusief het speciaal (basis)onderwijs. Het streefdoel voor 2021 is gesteld op < 5%.

Hieronder de verzuimpercentages en de meldingsfrequentie van de afzonderlijke scholen in 2020.

	Verzuim %	Meldingsfrequentie
De Winde	5,44	0,86
't Reigerbos	5,19	0,83
Anne Frankschool	6,28	0,58
Keijzerschool	5,67	0,61
Tweemaster	6,16	1,38
Prins Willem Alexander	3,72	1,04
De Terp	2,52	0,52
Vuurvogel	5,04	0,92
Ixje	4,97	0,72
Groenehoek	6,11	1,15
De Bonte Tol	3,67	1,03

¹ Verzuimonderzoek PO

De Klipper	5,74	0,62
De Meander	4,12	0,76
Bovenschools	6,45	0,77
Scholengroep Holland	5,10	0,83

Duurklasse in dagen	Verzuim% totaal	Kort 1-7	Middel 8-42	Lang 43-730	> 2 jaar
Verzuim%	5,10	0,43	0,78	3,89	0

Het grootste deel van het verzuimpercentage (3,89% van 5,10%) bestaat uit langdurig verzuim, dat wil zeggen 43 dagen tot 2 jaar.

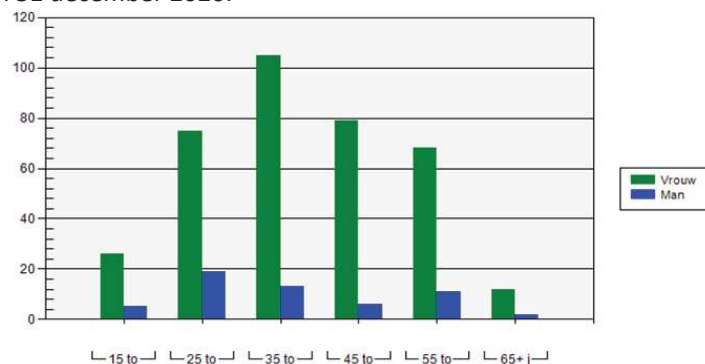
Personeelontwikkeling

Het is in de huidige arbeidsmarkt uiteraard niet eenvoudig om personeel te vinden. Dit geldt voor onze scholengroep vooral bij kortdurende vervangingen. Om dit te bereiken blijven we hoog inzetten op mobiliteit & flexibiliteit, loopbaanontwikkeling, arbeidsvoorwaarden, scholing & professionalisering, waarop we dit hieronder zullen toelichten.

Leeftijdsopbouw

In onderstaande tabel is de leeftijdsopbouw en de verdeling tussen mannen en vrouwen van Scholengroep Holland weergegeven op peildatum 31 december 2020:

Leeftijds categorie	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar	26	5	31
25 tot 35 jaar	75	19	94
35 tot 45 jaar	105	13	118
45 tot 55 jaar	79	6	85
55 tot 65 jaar	68	11	79
65+ jaar	12	2	14
Totaal	365	56	421



Mobiliteit/flexibiliteit

In 2020 heeft relatief veel mobiliteit plaatsgevonden. Binnen SGH definiëren we verschillende vormen van mobiliteit:

- Intern (in de eigen school of binnen SGH);
- Extern (buiten SGH);
- Verticaal (andere functie);
- Horizontaal (dezelfde functie op een andere school)

Vacatures binnen SGH worden in principe eerst intern uitgezet. Zeker wanneer het een verticale mobiliteit betreft, willen we medewerkers de kans bieden hierop te solliciteren en zich op deze manier te ontwikkelen. In 2020 zijn er diverse voorbeelden te noemen van interne verticale mobiliteit, zoals de aanstelling van de adjunct-directeuren op De Klipper en Groenehoek, de aanstelling van de directeur op Vuurvogel en de kwaliteitszorgcoördinator op het stafbureau. Externe mobiliteit van andere stichtingen naar SGH heeft ook in 2020 veelvuldig plaatsgevonden, zowel op leerkrachtniveau als op directieniveau.

Externe mobiliteit c.q. uitstroom uit de organisatie heeft als voornaamste reden het ontslag op eigen verzoek. Uitstroom op grond van ontslag in verband met het gebruik maken van (keuze)pensioen of door een door de werkgever geïnitieerd ontslag is in zeer beperkte mate voorgekomen.

Directiewisselingen

Begin 2020 heeft de directeur van De Bonte Tol een andere werkring aanvaard. Voor de continuïteit van het onderwijs is in eerste instantie een directeur a.i. aangesteld met een tijdelijk dienstverband, waarna met ingang van 2020/2021 een vaste directeur is aangesteld.

Door (keuze)pensioen van de directies van De Meander en Vuurvogel zijn ook daar gedurende 2020 nieuwe directeuren aangesteld, van wie één afkomstig uit de eigen organisatie en de ander van buiten. De directeur van 't Reigerbos heeft de stap gemaakt naar kwaliteitszorg coördinator van de stichting. Hier is eveneens een directeur a.i. aangesteld met een tijdelijk dienstverband. Met ingang van 1 januari 2021 is een nieuwe directeur aangesteld.

Stafbureau

Aansturing van de operationele stafmedewerkers, welke voorheen direct door de bestuurder werden aangestuurd, is sinds begin 2020 belegd bij de HR-manager. Tevens heeft er wijziging/vervanging in bezetting op enkele cruciale functies op het stafbureau (per 1 augustus 2020) plaatsgevonden, zoals een nieuwe kwaliteitszorg coördinator en een interim controller als vervanging wegens tijdelijke afwezigheid.

Arbeidsmarkt communicatie

Door de krapte op de onderwijs arbeidsmarkt arbeidsmarktcommunicatie een focuspunt geweest. In 2020 hebben we verschillende vacatures vacant gesteld. Op onze LinkedIn bedrijfspagina worden regelmatig berichten en vacatures kenbaar gemaakt.

Daarnaast is er aandacht gekomen voor employer branding: het uitdragen van het Scholengroep Holland merk. SHG speelt hierbij in op de huidige tijd met digitale werving, gebaseerd op beelden, met korte maar sterke teksten en toegankelijke huisstijl. Tevens zijn social media integraties mogelijk gemaakt en beschikt onze website nu over digitale sollicitatieformulieren, één solliciteren e-mail adres, cookie melding, job alert en een automatische koppeling van de vacatures naar de scholen.

Uitkeringen na ontslag

Ons beleid is gericht op het voorkomen van ontslag door het bieden van goede ontwikkeltrajecten. De gesprekkencyclus wordt hierbij als instrument gebruikt. Hierbij wordt teruggeblikt op het functioneren in het afgelopen jaar en afspraken gemaakt over functionering en ontwikkeling in het komende jaar. Bij dit laatste kan gedacht worden aan persoonlijke ontwikkelingsplannen, algemene inzetbaarheid, maar ook om het op peil houden van de professionele vaardigheden en het bekwaamheidsdossier.

Scholengroep Holland is eigenrisicodragers voor de kosten van (ww-)uitkeringen van (ex)werknemers. Die kosten worden in mindering gebracht op de lumpsum tenzij Scholengroep Holland heeft voldaan aan de administratieve verplichtingen die samenhangen met een ontslag dat door de werkgever is geïnitieerd. De bewaking en verantwoording daarvan wordt gedaan door de HR manager. Tot slot bewaakt de afdeling P&O of uitkeringsgerechtigde (ex-)werknemers voor een vacature in aanmerking moeten komen of dat er een ontheffing van de herbenoemingsverplichting van toepassing is. In kalenderjaar 2020 was de gemiddelde bezetting 252,98 fte over alle functiegroepen. Er zijn 63 medewerkers die in 2020 de organisatie hebben verlaten voor uiteenlopende redenen. Twee

medewerkers zijn uitgestroomd met een vaststellingsovereenkomst. Geen van deze overeenkomsten heeft geleid sancties opgelegd door het Participatiefonds of DUO in verband met actuele ontslagsituaties, WW-uitkeringen of de herbenoemingsverplichting aan ex-werknemers met een WW-uitkering.

Vervangingspool

Om tegemoet te komen aan de vervangingsvraag, zijn we einde 2020 de samenwerking aangegaan met de regionale vervangingspool Pool West. Hierbij kunnen de scholen een aanvraag doen voor zowel kortdurende als langdurige vervanging. Dit is geen verplichting, aangezien ook kan worden gekozen voor vervanging door eigen personeel en relaties.

Gezien de hoge kosten wordt gebruikmaking van uitzendbureaus waar mogelijk vermeden. De uitgaven zijn daarom drastisch teruggebracht voor wat betreft inhuur externen in 2020 ten opzichte van 2019. Echter, wanneer de kwaliteit van onderwijs in gedrang komt, is het soms noodzakelijk hier gebruik van te maken. Zodoende is een procedure opgesteld voor de aanvraag voor vervanging via uitzendbureaus.

Werkdruk

Werkdrukmiddelen

De aanpak van werkdruk vraagt om maatwerk per school. Iedere school heeft ook in 2020 de volgende stappen weer genomen rondom werkdruksubsidie.

- (1) het signaleren en in kaart brengen van de werkdruk en de factoren die werkdruk veroorzaken,
- (2) het kiezen van maatregelen voor de aanpak van werkdruk,
- (3) de invoering van deze maatregelen (in overleg met het team en de MR) en
- (4) de monitoring en evaluatie van de getroffen maatregelen.

Op alle scholen is het gesprek gevoerd met het team over de knelpunten die personeelsleden ervaren. Tijdens deze gesprekken werden ook mogelijke oplossingen aangedragen voor deze knelpunten. In het team zijn de belangrijkste knelpunten verzameld en is er een bestedingsplan opgesteld. Deze zijn ter instemming voorgelegd aan de P-MR van de school. Bij alle scholen heeft de P-MR ingestemd met de plannen ten behoeve van de inzet van de werkdrukmiddelen. Voor het schooljaar 2019-2020 en 2020-2021 zijn de werkdrukmiddelen ingezet voor onder andere:

- Aanstellen vakleerkracht;
- Aanschaffen Chromebooks;
- Aanstellen onderwijsassistenten;
- Ambulante tijd leerkrachten;
- Vormen van een extra groep;
- Scholing.

De besteding van de werkdrukmiddelen is als volgt:

Bestedingscategorie	Besteed bedrag (kalenderjaar)	Eventuele toelichting
Personeel	822.250	
Materieel	1.313	
Professionalisering	8.985	
Overig	32.493	

Andere initiatieven om de werkdruk te verminderen die in gang zijn gezet

Er worden uiteraard ook niet-financiële maatregelen ingezet om de werkdruk te verminderen. Veelal gaat het om het verbeteren en efficiënter maken van administratieve processen, zoals:

- Effectievere klassenadministratie (rapportages, groepsplannen etc.);
- Gezamenlijk lessen voorbereiden;
- Studiedagen gebruiken als administratieve tijd in plaats van scholing.

Ook worden ondersteunende processen geoptimaliseerd, wat op den duur ook kan leiden tot een positieve invloed op de ervaring van werkdruk, zoals:

- Intensieve samenwerking met ROC, waardoor er voldoende stagiaires zijn ter ondersteuning;
- Meer doelgericht werken;
- Tijd nemen voor schoolontwikkeling, deze goed opzetten, implementeren en borgen.

Professionalisering

De middelen van de prestatiebox zijn in algemene zin besteed professionalisering ten behoeve van de verbetering van de onderwijskwaliteit van onze scholen. Specifieke onderwerpen daarbij zijn de volgende:

Leerplein

Het leerplein is ingezet voor de verdere professionalisering van het personeel en de uitwisseling tussen scholen. Dit wordt vormgegeven door middel van scholingen, netwerken, PLG's en intervisie.

Scholingen die o.a. zijn aangeboden:

- Inductieprogramma startende leerkrachten;
- Beredeneerd aanbod in de onderbouw;
- Oriëntatie op schoolleiderschap;
- Moderatorentaining Leren², duurzame schoolontwikkeling.

De netwerken die via het leerplein zijn gefaciliteerd zijn:

- Intern begeleiders;
- Talenbegeleiders.

De PLG's die onderzoek hebben gedaan naar praktijkvraagstukken zijn er geweest op het gebied van:

- Gedrag;
- Rekenen;
- Talent;
- Jonge Kind.

Door de coronacrisis en de bijkomende schoolsluiting is besloten om diverse leergangen tijdelijk stop te zetten. Enerzijds omdat de ontwikkelbehoefte van de deelnemers veranderde door het online lesgeven en anderzijds omdat ook de leergangen anders moesten worden ingericht aangezien samenkomsten niet wenselijk waren.

Daarnaast geven scholen zelf vorm aan de professionaliseringsvraagstukken, op basis van gesprekscyclus van individuele leerkrachten en schoolontwikkelingen voor het gehele team. Dit scholingsplan wordt beschreven in de jaarplannen van de scholen.

Professionalisering schoolleiders

De schoolleiders hebben de mogelijkheid om voor de eigen ontwikkeling een scholingsverzoek te doen vanuit de prestatiebox. Daarnaast hebben er verschillende change-labs plaatsgevonden in het kader van Leren², duurzame schoolontwikkeling. Hierin zijn de schoolleiders samen met teamleden geschoold en begeleid in het opstellen van een ambitieus doch haalbaar veranderplan. De laatste groep is gestart eind 2020 en zullen het traject in 2021 afronden.

Als onderdeel van de integrale en planmatige aanpak om het verzuimbeleid te verbeteren, hebben de schoolleiders scholingen gehad om handen en voeten te geven aan het verbeterde verzuimbeleid.

Onderzoek bij scholen

De moderatoren en auditoren binnen SGH doen onderzoek naar duurzame schoolontwikkeling. De inzet wordt bekostigd vanuit de prestatiebox. Daarnaast zijn er externe onderzoekers gevraagd om bij verschillende scholen met een objectieve blik mee te kijken. Aan de hand van de onderzoeksrapporten kunnen de scholen weer doelgericht verder met de schoolontwikkeling.

Ondersteuning startende directeuren

Er zijn in schooljaar 2019/ 2020 verschillende directeuren gestart bij Scholengroep Holland. Deze directeuren zijn ondersteund door collega's intern, maar tevens door externen door middel van coaching en mentoring.

Verwachte toekomstige ontwikkelingen

Voor het schooljaar 2020/2021 is het de scholen gelukt om de formatie rond te krijgen. We hebben echter steeds meer problemen met de incidentele vervanging van zieke leraren. Het korttijdelijk vervangen (dag/week/twee weken ziek) is soms een probleem. Regelmatig komt het voor dat we geen korttijdelijke vervangers kunnen vinden. Bij Scholengroep Holland zullen we ons moeten blijven richten op:

- Het activeren van de stille reserve in de regio (mensen uit de omgeving die een bevoegdheid hebben en niet of niet meer werken in het onderwijs).
- Leer/werkovereenkomsten per jaar voor SGH-scholen (leraar in opleiding, LIO).
- Aansluiting bij Pool West.

Wij zijn ons bewust dat het lerarentekort vraagt om een visie hoe het onderwijs structureel te organiseren in tijden dat vacatures daadwerkelijk niet ingevuld worden. Tot voor kort was het belangrijkste effect van het lerarentekort dat de organisatie zich met regelmaat gedwongen voelde dure uitzendkrachten in te zetten. Sinds kort blijkt dat ook deze uitzendkrachten niet meer beschikbaar zijn. Dit terwijl de organisatie te maken heeft met meer afwezigheid door ziekte en ook verlengd zwangerschapsverlof in verband met COVID-19. Ook komt het nu voor dat een school er niet in slaagt een vacature voor onbepaalde tijd ingevuld te krijgen. Deze bewustwording heeft ertoe geleid, dat wij verschillende scenario's gaan opstellen om te zorgen dat we dit risico kunnen ondervangen.

De COVID-19 pandemie geeft ook veel uitdagingen op het gebied van vervanging, maar door ingrijpen van de overheid en daarmee toekenning van extra bekostiging, biedt het ook kansen op personele vlak. Zo kan SGH meer personeel inzetten ten behoeve van het Nationaal Programma Onderwijs.

Met ingang van het schooljaar 2021/2022 wordt de prestatiebox (een bedrag per leerling) deels vervangen door de bijzondere bekostiging "Professionalisering en begeleiding van starters en schoolleiders". Het overige deel van de prestatiebox wordt toegevoegd aan de bekostiging voor personeels- en arbeidsmarktbeleid. Over de besteding van deze middelen vindt gemeenschappelijke besluitvorming op schoolniveau plaats met de personeelsgeleding van de medezeggenschapsraad (PMR), vergelijkbaar met de werkdruksystematiek.

2.3 Huisvesting en facilitaire zaken

De organisatie heeft sinds begin 2020 een huisvestingsmedewerker in vaste dienst. Deze heeft een functie op operationeel niveau, geeft inbreng voor het beleidsniveau en ondersteunt de bestuurder

in gesprekken met de gemeente over huisvesting. Ook adviseert deze de bestuurder op het gebied van besluitvorming regelmatig over praktische aanvragen die binnenkomen bij het bestuur als bouwheer en doet aanbevelingen voor verbeteringen van de werkwijze.

Zeer zichtbaar werd in 2020 dat de leerlingengroei de komende jaren in de gemeente Zuidplas snelle actie van de gemeente zal vergen. In 2020 is daarover door de Scholengroep en de gemeente intensief gecommuniceerd. Bij Prins Willem Alexander locatie Donge is in het najaar/winter 2020 een nieuw lokaal in de huidige aula aanbesteed. Tevens is voor deze locatie een onderzoek gedaan naar warmte-overlast in de zomer. Vervolgacties zijn voor 2021.

In schooljaar 2019/2020 maakte De Winde gebruik van tijdelijke huisvesting. In augustus 2020 is deze teruggegeven aan de gemeente in verband met een terugloop in het leerlingenaantal. In het voorjaar 2020 is de aanbesteding voor de nieuwbouw in de wijk Ackerswoude te Pijnacker-Nootdorp afgerond en is de bouw gestart waarvan de SGH de bouwheer was. In de zomer van 2021 zal OBS De Tweemaster naar deze nieuwe locatie verhuizen.

Duurzaamheid

De gemeente Lansingerland heeft voor een aantal van onze scholen in Lansingerland een duurzaamheidsonderzoek opgestart. Resultaten daarvan worden in 2021 bekend.

De gemeente Lansingerland stimuleert ook het vergroenen van schoolpleinen.

Scholen Groenehoek (locatie Groeneweg) en Vuurvogel maken gebruik van de subsidieregeling. Bij Groenehoek is dit reeds gerealiseerd.

Bij De Klipper - locatie Oudelandselaan - is overeenstemming met de VVE bereikt inzake de inrichting van het speelplein op het binnenterrein. Realisatie zal begin 2021 zijn.

Ventilatie

In 2020 is het onderhoud aan de verwarming- en ventilatie-installatie van vrijwel alle scholen ondergebracht bij één installateur. Onderbrengen bij één partij is een kwaliteitsverbetering en het ontlast in de begeleiding door de afdeling huisvesting en administratie/facturatie.

Tijdens Covid-19 pandemie zijn alle scholen geïnspecteerd inzake ventilatie. Waar mogelijk en nodig zijn de relatief eenvoudige uitvoerbare verbeteringen uitgevoerd. Voor sterk ingrijpende verbeteringen zijn de voorbereidingen getroffen voor de gesprekken van de aanpak en bekostiging hiervan met de gemeenten.

Toekomstige ontwikkelingen huisvesting

In 2021 zullen De Tweemaster de nieuwbouw in de wijk Ackerswoude (Pijnacker-Nootdorp) in gebruik nemen als vervangend pand voor locatie Duijvestein. Samen met kinderopvang Triodus vort de Tweemaster dat het Dalton Kind Centrum Pijnacker. De PWA en De Keijzerschool zullen naar verwachting het schooljaar 2021/2022 beschikken over noodlokalen om de groei van leerlingen te kunnen onderbrengen.

In 2021 zal de gemeente Zuidplas diverse schoolgebouwen formeel worden overdragen aan de SGH als juridisch eigendom. Aansluitend daarop zullen dan de bijbehorende beheersafspraken met de gemeente en bouwpartners worden gemaakt. Huur- en verhuurcontracten worden in 2021 geïventariseerd, zo mogelijk zullen ook acties worden uitgevoerd.

2.4 Financieel beleid

In het voorjaar van 2020 heeft een tussentijdse ombuiging plaatsgevonden omdat de forecast een overschrijding van begroting liet zien. Daarnaast is een project uitgevoerd om goed in control te komen, waarbij is ingezet op de volgende punten:

- betrouwbare rapportages;
- informatie in de verschillende systemen is éénduidig en toegankelijk;
- ieder budgethouder is op de hoogte van zijn verantwoordelijkheden;
- alle kostenplaatsen zijn ondergebracht bij een budgethouder;
- een heldere scheiding van taken tussen die van de controller en het administratiekantoor.

Een van de oorzaken van de negatieve forecast was de constatering van een erg hoog percentage langdurig ziekteverzuim. Gestuurd is op een direct en concrete aanpak om dit terug te dringen en in de toekomst te voorkomen waaronder gezamenlijke afspraken om kansrijke re-integratietrajecten aan te bieden. Het aantal langdurig zieken is inmiddels aanzienlijk teruggebracht. Door middel van een project gericht op professionalisering van leidinggevend en een helder verzuimbeleid dat in november is vastgesteld, wordt de aandacht hiervoor vastgehouden.

PR

In december 2020 heeft een selectie plaatsgevonden van marketingbureaus om onder andere de directeuren te ontlasten bij het opstellen van een authentiek verhaal ten gunste van de zichtbaarheid voor ouders/verzorgers van de kwaliteit die deze scholen bieden. Tevens is er sprake van een terugloop van leerlingenaantal bij verschillende scholen, waarbij de situatie bij drie scholen zorgelijk is. In november 2020 is gestart met het opstellen van een analyse van meerdere scholen.

Treasury

Treasury heeft als algemene doelstelling onze financiële continuïteit te waarborgen door:

1. Tijdige beschikbaarheid van de geldmiddelen tegen acceptabele condities (liquiditeit);
2. Beheersing van financiële risico's verbonden aan financiële posities en geldstromen (risicobeheer);
3. Minimaliseren van kosten van leningen en betalingsverkeer (kostenminimalisatie);
4. Optimalisatie van rendement van overtollige liquide middelen (renteopbrengstmaximalisatie).

In 2020 hebben er geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal. De beleggingen in obligaties die Scholengroep Holland heeft uitstaan zijn conform de "Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016" van het ministerie, zodat wij een optimaal rendement halen en zorgen voor voldoende liquiditeit voor de komende periode.

Het totaal bedrag van onze beleggingen en liquide middelen was op 31 december 2020 € 8.294.086,- (2019 € 6.662.678,-). Het saldo was eind 2020 € 1.631.408,- hoger dan eind 2020, doordat het positieve saldo van de kasstroom uit operationele activiteiten aanzienlijk hoger was dan het saldo van investeringsactiviteiten.

Coronacrisis (Covid-19)

Sinds maart 2020 zijn wij zoals bekend allemaal getroffen door een uitbraak van Covid-19. Dit heeft impact op het proces van onderwijs geven, alhoewel het onderwijs wel door kan gaan. De financiële impact hiervan op de begroting 2020 is vrijwel nihil geweest. Vanuit OCW zijn extra middelen toegekend voor inhaal- en achterstandsprogramma's.

Onderwijsachterstanden

Vanaf schooljaar 2019-2020 zijn de middelen voor onderwijsachterstanden van basisscholen door het Rijk op een andere manier verdeeld. Via de zogenoemde CBS-indicator heeft het Rijk beter in beeld op welke basisscholen de achterstandenproblematiek het grootste is. Voor het verdelen van de onderwijsachterstandsmiddelen wordt door Scholengroep Holland gebruik gemaakt van de schoolscores van het CBS voor basisscholen. De belangrijkste maatregelen die Scholengroep Holland financiert met de extra middelen voor onderwijsachterstanden zijn hoofdzakelijk:

- meer onderwijsassistenten inzetten;
- relatief kleinere groepen.

Eind 2021 wordt een gestart gemaakt met het opstellen van SGH-kaders voor de inzet van deze middelen.

Allocatie van middelen

Bij de bespreking van de begroting 2021 in 2020 is een allocatiemodel benut waarin kengetallen zijn opgenomen om met elkaar het gesprek te voeren over de juiste inzet van middelen voor het primaire proces. Een kader is gewijzigd ten gunste van de visie op “eerlijke kansen voor ieder kind”. Zo vindt de afdracht van de scholen sinds dit jaar plaats op basis van ongewogen leerlingen, waardoor het extra budget al meer ten goede komt aan de kinderen waarvoor de middelen bedoeld zijn.

2.5 Risicobeheersing en intern toezicht

Om de risico's zoveel als mogelijk te beperken hanteren we een planning en controle cyclus waarbij het bestuur de ontwikkeling van de financiële prestaties periodiek monitort en hier ook periodiek verantwoording over aflegt aan de toezichthouder. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de meerjarenbegroting, onderdeel daarvan zijn de schoolbegrotingen die voorafgaand aan elk jaar door de directies worden opgesteld en ter fiattering aan het bestuur wordt voorgelegd. In deze meerjarenbegroting worden zo veel als mogelijk financiële risico's onderkend en wordt beoordeeld in hoeverre acties nodig zijn. In 2021 worden de interne management rapportages verder ontwikkeld.

Daarnaast is ten behoeve van de interne controle, de administratieve organisatie beschreven van de processen met een financieel risico. Hierin is de functiescheiding, overdraagbaarheid en betrouwbaarheid van informatie gewaarborgd. In 2021 worden ook deze interne controles verder ontwikkeld.

Voor het opvangen van de zogenaamde restrisico's en onvoorziene calamiteiten wordt het vermogen van de Stichting benut. Om ervoor te zorgen dat dit vermogen voldoende is, wordt een kapitalisatiefactor van minimaal 40% gehanteerd. Dit minimum is gebaseerd op de, begin 2018 opgestelde, risicoanalyse. De kapitalisatiefactor bedraagt ultimo 2020 57%.

In november 2020 is een update van de risicoanalyse gemaakt. In het op te stellen financiële beleid voor de komende jaren en dus ook in de kaderbrief voor de begroting van de komende jaren zal steeds de relatie gelegd worden met (uiteeraard vooral) de risico's die zich met een grotere waarschijnlijkheid kunnen gaan voordoen. Onderstaand wordt hiervan een essentiële opsomming gegeven.

Kwaliteit van het onderwijs en kwaliteit van personeel

Ons grootste risico is dat de kwaliteit van ons onderwijs niet voldoet. De meeste invloed op de kwaliteit van onderwijs hebben de leerkrachten en in tweede instantie de directeuren zo blijkt uit onderzoek. De kwantiteit in verband met het lerarentekort is een bedreiging. Ook de kwaliteit is uiteraard een belangrijk aandachtspunt. Uit het strategisch beleidsplan blijkt dat de organisatie een sterke focus heeft op zowel de kwaliteit van, als de benodigde hoeveelheid, leerkrachten. In het strategisch beleidsplan is de belangrijke ambitie om de leraar centraal te stellen geformuleerd. Wij onderzoeken mogelijkheden om leerkrachten op andere wijze meer tijd voor ontwikkeling te bieden. Uiteraard is het zeker ook van belang dat er goed zicht en sturing is op de kwaliteit van het onderwijs. Om dit te realiseren is in 2020 het nodige in gang gezet, dat in 2021 nog verder uitwerking krijgt en waarvan de implementatie al in gang is gezet. In de raming voor de komende jaren is dan ook rekening gehouden met vaste uitgaven hiervoor. Daarnaast zal er meer zicht en sturing komen op de inzet van de middelen die beschikbaar zijn voor professionalisering en het voeren van een adequaat HR-beleid.

Vervanging – direct financieel risico

Scholengroep Holland heeft in het verleden gekozen om eigen risicodragers te zijn voor vervanging bij ziekte. In de begroting 2021 is op schoolniveau in de formatie ruimte ingerekend voor de vervanging kortstijdelijk (≤ 4 weken). Daarnaast is op dit moment gekozen voor gezamenlijke bekostiging voor de vervanging van langdurig zieken (> 4 weken). Daarvoor is een bedrag in de begroting opgenomen. Dit bedrag wordt door de scholen zelf afgedragen aan de gezamenlijke begroting. Vanaf januari 2021 is SGH lid van een vervangingspool met andere schoolbesturen. Daarnaast is met andere schoolbesturen een aanbesteding gedaan voor de inhuur van uitzendkrachten. Helaas geldt dat op dit moment deze pool vrijwel opgedroogd is en dat ook de uitzendbureaus die de aanbesteding hebben gewonnen geen personeel kunnen leveren. Dit betekent dat gebruik gemaakt moet worden van inhuur van duurdere uitzendkrachten. Het risico dat we op deze kostenpost zullen overschrijden is dan ook zeer zeker aanwezig. Het is evident dat het lerarentekort ook voor ons nu nijpend is en een risico op overschrijding op deze kostenpost met zich meebrengt.

Uitval van directeuren en de staf op cruciale functies is ook een risico. Op dit moment neemt het tekort aan directeuren in het basisonderwijs sterk toe. Het afgelopen jaar zijn wij erin geslaagd twee interim-directeuren te vinden die bereid waren een tijdelijk dienstverband aan te gaan voor een salaris volgens de CAO. Het is evident dat niet gegarandeerd is - als deze situatie zich voordoet - we daar opnieuw in slagen.

Terugloop leerlingenaantallen – risico op de wat langere termijn

De prognose van de leerlingenaantallen laat een afname zien, in ieder geval uitgaande van de trend zonder ingrijpen. Hier is geen rekening gehouden met de mogelijke start van een nieuwe school dat weer bij kan dragen aan de groei van het aantal leerlingen. Er is sprake van zwakte en bedreiging maar tegelijkertijd zijn er ook sterktes en kansen. Het is dan ook niet eenvoudig te voorspellen wat de leerlingenontwikkeling zal zijn. In 2021 wordt één en ander nader geanalyseerd.

Risico aantal fte bij terugloop van leerlingenaantallen

Gezien het heersende lerarentekort is het risico van een mogelijk overschot aan leerkrachten minimaal. Immers is het op dit moment voor leraren bijzonder eenvoudig een andere baan te vinden.

Voorziening groot onderhoud

In 2015 is het buitenonderhoud van de onderwijsgebouwen wettelijk de verantwoordelijkheid geworden van de schoolbesturen. In 2018 is er een landelijke discussie opgestart over de bepaling van de hoogte van de daarbij behorende voorzieningen. Daarbij wordt gekeken naar de individuele onderdelen van het toekomstig uit te voeren onderhoud en de termijn waarop deze dienen te worden uitgevoerd. De voorziening dient te worden bepaald op de contante waarde van de toekomstige uitgaven.

Het gaat hierbij om grote bedragen en ook het feit dat geen onderhoudsvoorziening is overgedragen bij de overdracht van de wettelijke verantwoordelijkheid maken dat naar aller waarschijnlijkheid forse toevoegingen moeten worden gedaan aan de onderhoudsvoorziening. De landelijke discussie heeft geleid tot een landelijke onderzoekscommissie welke recentelijk een rapport heeft laten verschijnen.

Geadviseerd is om de hogere voorziening zichtbaar te maken in de jaarrekening (waarschijnlijk 2023) om daarmee uiting te geven aan de toekomstige financiële risico's en uitgaven. Daarmee wordt dus het eigen vermogen verlaagd.

Hoe groot dit financiële effect voor Scholengroep Holland is op dit moment nog niet duidelijk en zal in de komende tijd worden onderzocht.

Ventilatie in verband met Covid-19

Bekend is inmiddels dat er aanpassingen gedaan moeten worden aan de ventilatie van onze schoolgebouwen om te voldoen aan de kwalificatie Frisse Scholen Klasse C (bestaande bouw) of Klasse B (bouw na 2012). Uit eerste inventarisatie blijkt dat er voor een drietal scholen aanpassingen gedaan moeten worden.

Schoolbesturen worden bekostigd voor materiële instandhouding en onderhoud en niet voor aanpassingen aan gebouwen. Er zijn voor 2021 voor ventilatie aan schoolgebouwen subsidieregelingen beschikbaar en de gemeente zal deze dienen aan te vragen. In 1 regeling is sprake van cofinanciering door gemeente en schoolbestuur. Het Rijk 30% vergoed, de resterende 70% moet op basis van onderling overleg verdeeld worden tussen de school en gemeente.

Vordering op OCW

Door het wetsvoorstel vereenvoudiging van de bekostiging in het primair onderwijs vervalt een jaarlijkse vordering op OCW. Dit heeft geen effect op de bekostiging van schoolbesturen in liquiditeiten. Ze krijgen hierdoor niet minder geld. Deze aanpassing leidt wel tot een lagere vermogenspositie bij schoolbesturen.

In het wetsvoorstel vereenvoudiging van de bekostiging in het primair onderwijs gaat de bekostiging van de schoolbesturen van schooljaarbekostiging naar bekostiging per kalenderjaar. In de huidige schooljaarbekostiging krijgt een schoolbestuur in de eerste vijf maanden van het schooljaar (augustus t/m december) minder dan 5/12-deel van de totale bekostiging. Hierdoor heeft elk schoolbestuur in de administratie een vordering van 7,12% op OCW. Door de overgang naar kalenderjaarbekostiging vervalt deze vordering. Voor het primair onderwijs gaat dit over een totaalbedrag van bijna 500 miljoen euro.

Voor SGH betreft het een afboeking van een vordering ter grootte van circa € 1.040.000. In het meerjarenperspectief 2021-2024 is aangenomen dat dit bedrag in 2022 ten laste van het Eigen Vermogen afgeboekt wordt.

Mogelijke gevolgen van de Coronacrisis

Risico's als gevolg van effecten van de Coronacrisis op korte en middellange termijn in volle breedte, anders dan de eerder genoemde ventilatieproblematiek, zullen de komende tijd naar verwachting inzichtelijk worden. Vooralsnog lijkt het erop dat in deze periode onder de streep geen extra kosten moeten worden gemaakt ofwel dat de extra baten en lasten tegen elkaar zullen opwegen. Uiteraard verdient dit nog wel nader onderzoek.

Ook worden thans geen bezuinigingen op de toekomstige Rijksbekostiging verondersteld. Verder is het uiteraard onzeker wat de toekomst van ons vraagt in dit kader in verband met leervertragingen die kunnen zijn ontstaan bij leerlingen.

3. Verantwoording van de financiën

Scholengroep Holland voert een solide, risicomijdend financieel beleid. Dit betekent dat voorwaarden gecreëerd worden om nu én in de toekomst de kerntaken optimaal uit te voeren. Het houdt ook in dat sprake is van voldoende weerstandvermogen om te anticiperen op risico's voor de continuïteit van de bedrijfsvoering, die voortvloeien uit incidenten. Een belangrijke uitdaging is erin gelegen de uitgaven af te stemmen op de ontwikkelingen van de leerlingaantallen.

3.2 Exploitatie en analyse

Het jaar werd afgesloten met een resultaat van € 283.214,- Voor 2020 was een negatief resultaat begroot van -/ - € 433.241,- Dit was als volgt onder te verdelen:

Investing in:	Bedrag:
OBS De Winde	116.500,--
OBS De Anne Frankschool	78.000,--
OBS Ixjeje	68.000,--
Tekort vervangingspool	170.741,--
Totaal	433.241,--

Het onderstaande schema laat het resultaat van Scholengroep Holland over het boekjaar 2020 zien ten opzichte van de begroting:

	Realisatie	Begroting	Verschil
Baten			
Rijksbijdragen	22.626.450	21.604.590	1.021.860
Ov. Overheidsbijdragen	185.270	159.273	25.997
Overige baten	354.842	368.311	-13.469
Totaal baten	23.166.562	22.132.174	1.034.388
Lasten			
Personele lasten	18.647.558	18.260.702	386.856
Afschrijvingen	588.397	642.113	-53.716
Huisvestingslasten	1.911.046	1.650.198	260.848
Ov. Instellingslasten	1.764.766	2.008.052	-243.286
Totaal lasten	22.911.767	22.561.065	350.702
Saldo baten en lasten	254.795	-428.891	683.686
Saldo financieel	28.419	-4.350	32.769
Resultaat	283.214	-433.241	716.455

De Rijksbijdragen zijn in 2020 ruim € 1 miljoen hoger dan begroot. Deze stijging is met name te danken aan de bijstelling van de Rijksbijdrage aan de CAO, aanvullende subsidie voor het convenant lerarentekort, hoger dan begrote groeibekostiging en de gerealiseerde subsidie met betrekking tot het wegwerken van de door Covid-19 opgelopen achterstanden bij onze leerlingen.

De overige overheidsbijdragen zijn licht hoger door een actief beleid inzake het verkrijgen van gemeentelijke subsidies.

De overige baten zijn met name lager doordat in verband met Covid-19 een flink aantal buitenschoolse activiteiten, zoals schoolreizen, schoolkampen en excursies geen doorgang hebben gevonden. Dit is ook terug te zien in de lager dan begrote Overige Instellingslasten.

De personele lasten zijn € 400K hoger door enerzijds verhoging van de lasten door de CAO verhoging die niet begroot was en een circa 2% hogere inzet van personeel. Anderzijds is de inhuur met betrekking tot vervanging en extern personeel op formatieplaatsen beduidend lager dan begroot. Het ziekteverzuim is hoger dan bij de begroting was aangenomen, waardoor de inzet met betrekking tot vervanging met name hoger is uitgevallen. Voorts is in december de met 0,7% verhoogde dertiende maand uitgekeerd (effect circa € 90K).

De lagere afschrijvingen zijn een gevolg van het restrictief beleid met betrekking tot de investeringen.

De hogere huisvestingslasten worden met name veroorzaakt door een substantieel hogere dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud, dan waar in de begroting rekening mee was gehouden (begroting € 485K dotatie in de realisatie € 655K).

De overige instellingslasten zijn lager doordat de besteding van de prestatiebox gelden lager zijn door het niet volledig ingevulde scholingsprogramma. Ten gevolge van Covid-19 zijn ook de lasten met betrekking tot buitenschoolse activiteiten, zoals schoolreizen, overblijven, schoolkamp en excursies lager dan begroot. Daartegenover zijn de overige baten in deze categorie navenant lager.

3.3 Balanspositie en kengetallen

De balanspositie ontwikkelde zich in 2020 ten opzichte van de voorgaande jaren als volgt:

Activa	2020	2019	2018
Materiële vaste activa	3.661.426	3.467.487	3.193.752
Financiële vaste activa	4.471.594	3.805.071	4.148.627
Totale vaste activa	8.133.020	7.272.558	7.342.379
Vorderingen	1.396.396	1.463.859	1.259.825
Liquide middelen	3.979.263	2.948.093	2.882.998
Totaal vlottende activa	5.375.659	4.411.952	4.142.823
Totaal activa	13.508.678	11.684.509	11.485.201

Passiva	2020	2019	2018
Algemene reserve	4.867.279	4.549.896	-149.078
Bestemmingsreserves	74.167	108.336	5.699.979
Bestemmingsfondsen	0	0	407.757
Eigen vermogen	4.941.446	4.658.232	5.958.658
Voorzieningen	4.064.668	3.514.802	3.003.658
Langlopende schulden	0	115.885	0
Kortlopende schulden	4.502.564	3.395.590	2.522.885
Totaal passiva	13.508.678	11.684.509	11.485.201

Met behulp van een aantal kengetallen kan een verdere beoordeling worden gegeven van de financiële positie:

Kengetal	Risico-indicator inspectie	2020	2019
Liquiditeit	< 0,75	2,15	2,39
Solvabiliteit	< 30%	66,67%	69,95%
Rentabiliteit	laatste 3 jaar negatief	1,22%	-5,68%
Weerstandsvermogen	< 0,05	0,21	0,20
Huisvestingsratio	> 10%	8,42	7,96

In bovenstaande tabel worden onze kengetallen vergeleken met de risico-indicator van de inspectie. Hieruit kunnen we concluderen dat Scholengroep Holland een financieel gezonde organisatie is. De liquiditeit is licht gedaald, maar het positieve exploitatieresultaat zorgt voor een positieve rentabiliteit en het toenemen van de financiële buffer/het eigen vermogen. Deze kengetallen bevestigen dat de vermogenspositie van Scholengroep Holland gezond is.

Op basis van de rekenregels signaleringswaarde OCW komt de signaleringswaarde voor SGH per ultimo 2020 uit op € 4.728.000 (ultimo 2019: € 4.504.268). De werkelijke reservepositie komt op 31-12-2020 op € 4.941.446, waarvan het publiek eigen vermogen op 31-12-2020 € 4.867.279 bedraagt (31-12-2019 € 4.549.896) en daarmee op het niveau van de signaleringswaarde. De komende jaren worden geen grote resultaten verwacht en zal de reservepositie alleen maar dalen door de verwachten onttrekkingen ten behoeve van de onderhoudsvoorziening als gevolg van de handreikingen toepassing van de verslaggevingsregels en de afboeking van de vordering OCW (schatting: € 1.000.000) als gevolg van de vereenvoudiging van de bekostiging per 1-1-2023. De hoogte van de toevoeging aan de onderhoudsvoorziening en daarmee effect op de reservepositie zal in 2021 worden berekend.

3.4 Investerings- en financieringsbeleid

In 2020 werd in totaal voor een bedrag van € 782.315 (2019: € 843.111) geïnvesteerd in materiële vaste activa, bij een investeringsbegroting van € 1.209.550,-. Onderstaande tabel toont een onderverdeling van de begrote en gerealiseerde investeringen:

Investeringen	Realisatie	Begroot
ICT	225.289	344.250
OLP	59.927	80.000
Meubilair	369.634	436.000
Gebouw en terreinen	5.059	145.000
Ov.mva	12.849	68.000
Technische zaken	109.557	136.300
Totaal	782.315	1.209.550

Geplande investeringen in Gebouwen en onderwijs leerpakket (OLP) zijn doorgeschoven naar 2021 of verder. Voor een aantal geplande investeringen in OLP zijn andere keuzes gemaakt, bijvoorbeeld het aanschaffen van licenties. In de investeringsbegroting van de Tweemaster, die zicht heeft op nieuwbouw, was rekening gehouden met een behoorlijke investering ten behoeve van deze nieuwbouw. Voor De Tweemaster is deze investering uitgesteld tot het moment van realisatie van de nieuwbouw, welke wordt verwacht in de tweede helft van 2021.

3.5 Continuïteit

Ontwikkeling leerlingaantal

Het aantal leerlingen van Scholengroep Holland laat al een aantal jaar een stabiel beeld zien. Komende jaren is het de verwachting dat het aantal leerlingen een lichte daling laat zien, maar rond de 3.700 leerlingen zal blijven.

De stabiliteit op stichtingsniveau betekent echter niet dat alle scholen een stabiel aantal leerlingen hebben. De verwachting voor de komende jaren is dat het leerlingaantal op obs De Winde, De Anne

Frankschool, De Groenehoek, De Bonte Tol en De Meander zal afnemen. Bij andere scholen, 't Reigerbos, De Keijzerschool en obs De Tweemaster, voorzien we een groei van het aantal leerlingen voor de komende jaren. De verwachting is dat de overige scholen redelijk stabiel zullen blijven. De aantallen zijn gebaseerd op de aanname dat het beleid ongewijzigd is.

Leerlingprognose 2020-2024

Brinnummer:

41488	Scholengroep Holland
-------	----------------------

Telling per 1-10		2019	2020	2021	2022	2023	2024
groep / jaarlaag	1	370	392	398	400	414	410
	2	462	486	481	447	441	453
	3	496	441	486	481	446	441
	4	475	500	441	487	481	446
	5	469	465	500	441	488	482
	6	500	477	465	501	442	489
	7	476	507	478	465	502	442
	8	489	478	507	480	466	503
Horizontale instroom/uitstroom			0	4	4	4	4
totaal		3737	3746	3760	3706	3684	3670

Inzet van formatie

De voorziene daling van het aantal ingezette FTE in 2021 is in feite al gerealiseerd door het inzetten van de ombuiging in 2020 welke direct effect heeft op de bezetting van 2021. De kosten van deze bezetting geven weer een structureel financieel evenwicht in de jaarlijkse exploitatie. In de komende jaren zien we door een lichte daling van het aantal leerlingen op stichtingsniveau dat er sprake is van een beperkte vermindering van formatieve inzet. Deze dalingen kunnen worden opgevangen door het verwachte natuurlijk verloop binnen het de huidige bezetting. Wat daarbij een mogelijk risico is dat het natuurlijke verloop groter is dan de benodigde vermindering van formatieve inzet en dat vacatures niet ingevuld kunnen worden met regulier personeel. De huidige (regionale) arbeidsmarkt geeft een opwaartse druk op de beloning en ook op de prijzen van inhuur van extern personeel.

Aantal FTE's					
Functie categorie	2020	2021	2022	2023	2024
Directie	15,39	13,96	13,96	13,96	13,96
OP	203,94	190,98	188,98	187,98	187,98
OOP	34,97	27,53	26,53	25,43	25,43
Totaal	254,30	232,47	229,47	227,37	227,37

Personele lasten ten opzichte van de baten

In het meerjarenperspectief zien we dat het percentage van de personele lasten ten opzichte van de baten voor een structureel evenwicht ligt rond de 80%. In de jaren van de negatieve resultaten lag dat percentage hoger. Voor de komende jaren zijn we uitgegaan van 80% en vanaf 2023 daar nog iets onder. De materiele kosten hebben een relatief vast karakter. Om die reden wordt er vanuit gegaan dat bij afname van het leerlingenaantallen vanaf 2023 het percentage iets onder de 80% komt te

liggen. Desondanks zal het komende jaar worden onderzocht of en zo ja, welke mogelijkheden er toch zijn om de materiele kosten te verminderen en te bezien of het wenselijke evenwicht haalbaar is richting de 82% personeel versus 18% materieel.

	Gerealiseerd 2016	Gerealiseerd 2017	Gerealiseerd 2018	Gerealiseerd 2019	Gerealiseerd 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Personele lasten in % van totale baten	77,43%	78,06%	80,80%	85,37%	80,50%	80,00%	80,00%	79,50%	79,50%

Overzicht meerjarenbegroting en –balans

Het meerjarenperspectief 2021-2024 laat sluitende begrotingen zien. Zowel in 2018 als 2019 is het jaar met een negatief resultaat afgesloten. Bij de Scholengroep Holland heeft in 2020 een sterke ombuiging plaatsgevonden van de uitgaven, waarbij uiteraard goed oog gehouden is voor wat nodig is voor de onderwijskwaliteit.

De meerjarenbegroting laat voor wat betreft de staat van baten en lasten het volgende beeld zien:

Basiscellen verleden organisatiespecifiek										
Berekende toekomst										
	Gerealiseerd 2016	Gerealiseerd 2017	Gerealiseerd 2018	Gerealiseerd 2019	Gerealiseerd 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	
Baten										
3.1 Rijksbijdrage OCW	18.453.769	19.084.128	20.948.901	22.125.157	22.626.450	22.352.578	22.288.776	22.036.275	21.922.499	
Vergoeding salariskosten	15.769.525	16.369.487	18.224.121	19.256.345	19.760.059	19.495.578	19.421.098	19.209.783	19.112.785	
Verg. materiele instandhouding	2.684.244	2.714.641	2.815.780	2.868.812	2.866.391	2.857.000	2.867.678	2.826.493	2.809.714	
3.2 Overige overheidsbijdragen	82.792	165.184	180.307	148.995	185.270	85.148	85.148	85.148	85.148	
3.5 Overige Baten	567.175	566.805	541.324	527.525	354.842	344.346	344.346	344.346	344.346	
Totaal Baten	19.103.736	19.816.117	21.670.532	22.801.677	23.166.562	22.782.072	22.718.270	22.465.769	22.351.993	
Lasten										
4.1 Personele Lasten	14.791.801	15.469.360	17.509.597	19.465.268	18.647.558	18.225.787	18.174.616	17.860.287	17.769.835	
4.2 Afschrijvingen	504.574	587.879	527.549	569.436	588.397	638.313	638.313	638.313	638.313	
4.3 Huisvestingslasten	1.628.181	1.573.220	1.735.821	1.904.869	1.911.046	1.820.248	1.820.248	1.820.248	1.820.248	
4.4 Overige materiële lasten	1.872.833	2.155.721	2.183.721	2.235.088	1.764.766	2.051.535	2.051.535	2.051.535	2.051.535	
4.5 Leermiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal Lasten	18.797.389	19.786.180	21.956.688	24.174.661	22.911.767	22.735.883	22.684.712	22.370.383	22.279.931	
Totaal Saldo baten en lasten	306.347	29.937	-286.156	-1.372.984	254.795	46.189	33.558	95.387	72.063	
Financiële baten en lasten	70.212	1.389	-29.360	72.559	28.419	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	
Resultaat	376.559	31.326	-315.516	-1.300.425	283.214	41.789	29.158	90.987	67.663	

De baten en lasten die voortkomen uit het Nationaal Programma Onderwijs zijn nog niet opgenomen in de goedgekeurde begrotingen die hierboven zijn opgenomen.

De balanspositie wordt als volgt verwacht:

Basiscellen verleden organisatiespecifiek
Berekende toekomst

	Gerealiseerd 2016	Gerealiseerd 2017	Gerealiseerd 2018	Gerealiseerd 2019	Gerealiseerd 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1.2 Materiele vaste activa									
1.2.1 Gebouwen en terreinen	196.761	290.339	449.226	429.234	415.723	429.234	429.234	429.234	429.234
1.2.2 Inventaris en apparatuur	381.448	358.476	400.179	440.550	476.242	440.550	440.550	440.550	440.550
1.2.3.2 Overige materiele vaste activa	2.193.708	2.274.791	2.344.345	2.597.703	2.769.461	2.597.703	2.597.703	2.597.703	2.597.703
Totaal vaste activa	2.771.917	2.923.606	3.193.750	3.467.487	3.661.426	3.467.487	3.467.487	3.467.487	3.467.487
1.3 Financiële vaste activa									
1.3.x Obligaties en vorderingen	123.945	99.446	97.196	90.484	156.770	90.934	90.934	90.934	90.934
Totaal financiële vaste activa	123.945	99.446	97.196	90.484	156.770	90.934	90.934	90.934	90.934
1.5 Vorderingen									
1.5.1 Debiteuren	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.2 OCW	927.478	949.833	956.523	975.748	1.040.448	975.748	0	0	0
1.5.6 Overige overheden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.7 Overige vorderingen	45.300	73.800	142.526	182.641	135.709	182.641	182.641	182.641	182.641
1.5.8 Overlopende activa	221.019	145.086	160.776	305.470	220.239	305.470	305.470	305.470	305.470
Totaal vorderingen	1.193.797	1.168.719	1.259.825	1.463.859	1.396.396	1.463.859	488.111	488.111	488.111
1.6 Effecten	3.400.681	3.692.442	4.051.432	3.714.587	4.314.824	3.714.587	3.714.587	3.714.587	3.714.587
1.7 Liquide middelen	3.317.683	3.440.252	2.882.998	2.948.092	3.979.262	2.482.217	2.511.375	2.602.361	2.670.022
Totaal vlottende activa	7.912.161	8.301.413	8.194.255	8.126.538	9.690.482	7.660.663	6.714.073	6.805.059	6.872.720
Totaal Activa	10.808.023	11.324.465	11.485.201	11.684.509	13.508.678	11.218.634	10.272.044	10.363.030	10.430.691

	Gerealiseerd 2016	Gerealiseerd 2017	Gerealiseerd 2018	Gerealiseerd 2019	Gerealiseerd 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
2.1 Eigen vermogen									
2.1.1 Algemene reserve	5.475.245	213.662	-149.078	4.549.896	4.867.279	4.802.690	3.856.100	3.947.086	4.014.747
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	140.800	5.489.946	5.699.979	108.336	74.167	0	0	0	0
2.1.3 Bestemmingsfondsen	626.804	570.565	407.757	0	0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	6.242.849	6.274.173	5.958.658	4.658.232	4.941.446	4.802.690	3.856.100	3.947.086	4.014.747
2.2 Voorzieningen									
2.2.1 Personele voorzieningen	267.966	215.791	290.667	409.920	483.226	409.920	409.920	409.920	409.920
2.2.3 Overige voorzieningen	2.032.444	2.362.054	2.712.991	3.104.882	3.581.442	3.104.882	3.104.882	3.104.882	3.104.882
Totaal voorzieningen	2.300.410	2.577.845	3.003.658	3.514.802	4.064.668	3.514.802	3.514.802	3.514.802	3.514.802
2.3 Langlopende schulden									
2.3.5.1 Overige	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.5.2 Vooruitontvangen investeringssubsidies	0	0	0	115.884	0	115.884	115.884	115.884	115.884
Totaal langlopende schulden	0	0	0	115.884	0	0	0	0	0
2.4 Kortlopende schulden									
2.4.3 Crediteuren	351.921	445.172	305.711	539.176	490.490	539.176	539.176	539.176	539.176
2.4.x Ministerie OCW		31.367	0	52.119	0	52.119	52.119	52.119	52.119
2.4.7 Belastingen en sociale premies	581.406	618.848	693.946	686.197	763.375	686.197	686.197	686.197	686.197
2.4.8 Schulden inzake pensioenen	181.575	177.420	283.465	231.031	363.762	231.031	231.031	231.031	231.031
2.4.9 Overige kortlopende schulden	83.631	169.632	199.375	824.393	253.409	214.060	214.060	214.060	214.060
2.4.10 Overlopende passiva	1.066.231	1.030.008	1.040.388	1.062.675	2.631.528	1.062.675	1.062.675	1.062.675	1.062.675
Totaal kortlopende schulden	2.264.764	2.472.447	2.522.885	3.395.591	4.502.564	2.785.258	2.785.258	2.785.258	2.785.258
Totaal Passiva	10.808.023	11.324.465	11.485.201	11.684.509	13.508.678	11.218.634	10.272.044	10.363.030	10.430.691

Voor SGH staan 2021 en de daaropvolgende jaren in het teken van het in evenwicht houden van de personele bezetting ten opzichte van de leerlingenontwikkeling.

Voor het jaar 2021 lijken er de volgende aandachtspunten:

- Een aantal scholen kent een sterke teruggang van het leerlingaantal. De personele bezetting met name op deze scholen zal nog in evenwicht moeten worden gebracht. Het geleidelijke proces is in 2020 al in gang gezet.
- Het interne beheer van de personele bezetting voor vervanging op de scholen zal verder vorm moeten krijgen. Daarnaast zal moeten blijken of het ziekteverzuim verder onder

controle komt en of de vervangingsbehoefte kan worden vervuld en binnen redelijke lonen c.q. prijsstelling.

Voor 2023 ligt er een wetsvoorstel, vereenvoudiging bekostiging in het primair onderwijs, welke met aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid aangenomen gaat worden.

In het wetsvoorstel vereenvoudiging van de bekostiging in het primair onderwijs gaat de bekostiging van de schoolbesturen van schooljaarbekostiging naar bekostiging per kalenderjaar. In de huidige schooljaarbekostiging krijgt een schoolbestuur in de eerste vijf maanden van het schooljaar (augustus t/m december) minder dan 5/12-deel van de totale bekostiging. Hierdoor heeft elk schoolbestuur in de administratie een vordering van 7,12% op OCW. Door de overgang naar kalenderjaarbekostiging vervalt deze vordering op OCW. Dit heeft geen effect op de bekostiging van schoolbesturen. Ze krijgen hierdoor niet minder geld. Deze aanpassing leidt wel tot een lagere vermogenspositie bij schoolbesturen. Vorenstaande is verwerkt in het meerjarenperspectief, hetgeen een afboeking van de vordering OCW en een vermindering van het eigen vermogen in 2022 betekent voor een bedrag van € 975.000. Eind 2021 (na het opstellen van de begroting) is deze vordering opgelopen tot € 1.040.000.

Voor een opsomming van de risico's verwijzen we naar de paragraaf Risicobeheersing en intern toezicht.

Ondertekening:

25 juni 2021

Voorzitter college van bestuur

Anke van Vuuren

4. Verslag van de toezichthouder SGH 2020

De Stichting Scholengroep Holland werkt met een organieke scheiding tussen bestuur en intern toezicht. Daarbij heeft de stichting de code Goed Bestuur in het primair onderwijs van de PO-Raad gevolgd. Deze is in november 2020 gepresenteerd en vanaf 2021 zullen wij volgens deze vernieuwde code handelen. Er hebben zich geen uitzonderingen voorgedaan die nader toegelicht dienen te worden.

Bestuur en toezicht zijn verdeeld over twee organen:

- Raad van toezicht
- Eénhoofdige College van Bestuur.

Samenstelling Raad van Toezicht

Bij de start van het jaar 2020 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende personen:

- de heer A. Verbooij, reglementair aftredend voorzitter
- mevrouw N. Rezwani, vicevoorzitter
- de heer R. Louwerse, reglementair aftredend lid
- mevrouw M. Brand, lid
- de heer G.L. Schenk, lid

Vanaf juni 2020 zijn de heren Verbooij en Louwerse afgetreden en hierbij willen we onze dank uitspreken voor alle inzet en inspanningen voor de Scholengroep Holland.

Zij zijn opgevolgd door de heer D.B. van Woudenberg en de heer J.F. Vermeulen.

Per juni 2020 heeft mevrouw Rezwani het voorzitterschap en heer Schenk het vicevoorzitterschap op zich genomen.

De Raad van Toezicht bestaat sinds juni 2020 uit de volgende personen:

- mevrouw N. Rezwani, voorzitter
- de heer G.L. Schenk, vicevoorzitter
- mevrouw M. Brand, lid
- de heer J.F. Vermeulen, lid (financiën)
- de heer D.B. Woudenberg, lid (remuneratie)

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de gang van zaken binnen de stichting en haar organisatie op grond van de bepalingen in de WPO, de statuten van de stichting en het bestuursreglement. De Raad van Toezicht hanteert de code Goed Bestuur van de PO-raad als leidraad bij haar toezicht. Voorstellen van de bestuurder beoordeelt de Raad van Toezicht op de aspecten die voor de scholengroep relevant zijn voor haar continuïteit en haar maatschappelijke functie.

Deze aspecten zijn:

- doelstelling stichting
- maatschappelijk belang
- strategie
- onderwijskwaliteit
- continuïteit
- werkgeverschap

Vergaderingen en informatievoorziening

De Raad van Toezicht en de bestuurder zijn in 2020 tienmaal gezamenlijk in een reguliere vergadering bijeengekomen. De voorzitter van de Raad van Toezicht en de bestuurder hebben daarnaast regelmatig contact gehouden. Er is een keer overleg gevoerd door de Raad van Toezicht met de GMR, éénmaal met het directeurenoverleg en éénmaal met de medewerkers van het

bestuurskantoor. Verder heeft de Raad van Toezicht haar beeld over de organisatie gevormd vanuit documentatie en bezoeken aan scholen en bijeenkomsten.

Besluiten/Toezicht op de doelmatige aanwending van middelen

De Raad van Toezicht heeft haar wettelijke en reglementaire taken uitgevoerd, zoals het goedkeuren van de begroting en het jaarverslag en de meerjarenbegroting. Van SGH wordt verwacht dat het aanzienlijke bedrag aan gemeenschapsgeld dat aan haar beschikbaar wordt gesteld, effectief, doelmatig en rechtmatig wordt ingezet. De uitgangspunten voor het zorgvuldig inzetten van de aanwezige financiële middelen (inclusief de doelmatige aanwending daarvan) is onderwerp van gesprek in de Raad van Toezicht. Jaarlijks wordt de Kaderbrief besproken met en ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Toezicht. Dit document geeft een beeld van de herkomst en besteding van de financiële middelen op hoofdlijnen en van de interne regels en processen ten aanzien van onderwijskundige en bedrijfsmatige aspecten. De remuneratiecommissie richt zich op het werkgeverschap richting de bestuurder. Bij al deze taken vormt de code Goed Bestuur de leidraad.

De werving en de selectie voor de nieuwe leden voor de Raad van Toezicht

In verband met het reglementair aftreden van de voorzitter en een lid van de Raad van Toezicht werd in 2019 gezamenlijk met de GMR gestart met de procedure voor de werving & selectie van twee nieuwe leden. Deze procedure is in 2020 succesvol afgerond en heeft geleid tot de benoeming van Jos Vermeulen en Rik van Woudenberg per 1 augustus 2020. De Raad van Toezicht is zeer content met de nieuwe leden en hun relevante kennis en kunde. Het is een goede aanvulling op de al aanwezige deskundigheid.

Besproken onderwerpen

In de organisatie en daardoor tevens in de Raad van Toezicht is veel aandacht geweest voor de verdere ontwikkeling van de organisatie en de kwaliteit van het onderwijs. Niet alleen de monitoring hiervan, maar ook de kwaliteitsverbetering van het onderwijs binnen SGH als geheel en specifiek op een aantal uitdagingen. Vanaf het einde van het eerste kwartaal is dat onderwerp van gesprek geweest. In het kader van de Corona-uitdagingen is er ook over de onderwijskwaliteit gesproken. Hiernaast is er aandacht geweest voor de tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen, ouders en medewerkers, personele wisselingen in schooldirecties en bestuurskantoor en de toekomstige inrichting van de organisatie. Op meer bedrijfsmatig vlak speelden onderwerpen zoals financiën, managementrapportages, huisvesting en onderhoud en het jaarlijkse gesprek met de accountant. Zeer betrokken was De Raad van Toezicht bij de strategievorming (SBP) en bij de herijking van de lange termijn doelen. Het moge duidelijk zijn dat Corona ons allen bijzonder heeft bezig gehouden en heel veel flexibiliteit heeft gevraagd van de organisatie.

Bij vele ook niet genoemde onderwerpen heeft zij de bestuurder op onderdelen (gevraagd en ongevraagd) geadviseerd.

Ondertekening:

25 juni 2021

Voorzitter Raad van Toezicht
mevrouw N. Rezwani

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

KENGETALLEN

	2020	2019
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	2,15	2,39
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	36,58	39,87
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	66,67	69,95
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	1,22	-5,68
Weerstandvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	5,66	5,38
Weerstandvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / (Totaal baten, Alle marktonderbouwingen + Financiële baten) * 100%</i>)	21,28	20,34
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %</i>)	8,42	7,96
Materiële lasten / totale lasten (in %)	18,61	19,48
Personele lasten / totale lasten (in %)	81,39	80,52
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	18,72	19,57
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	81,28	80,43

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd 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 lasten.

Weerstandvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingsratio

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestinglasten t.o.v. de totale lasten.

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

De financiële activa worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Waardeveranderingen worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 500 aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn m.i.v. 2017 als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: 40 jaar.

Technische zaken en overige materiële vaste activa: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: algemeen 20 jaar, inrichting speellokaal 30 jaar.

ICT: laptops en tablets 3 jaar; computers en beamers 5 jaar; touchscreens 7 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; digitale schoolborden/smartboards 10 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden 8 jaar, apparatuur: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Voor activa aangeschaft voor 2011 en vervolgens voor 2017 kunnen afwijkende termijnen gelden.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzondere waardevermindering verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoorde bijzondere waardevermindering is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat. Terugneming van een eerder verantwoorde bijzondere waardevermindering vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van de laatste bijzondere waardevermindering. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzondere waardevermindering voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Vorderingen

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

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Effecten

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen de reële waarde (beurskoers).

Waardeveranderingen worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

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

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

de "Reserve Ouderraad" en de "Reserve nieuwbouw" zijn met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid, opgebouwd. Het voor- en nadelig saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan het fonds c.q. de reserve.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in minderling zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1 %.

Voorziening Duurzame Inzetbaarheid:

Op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs moet voor de gespaarde uren op basis van het ouderenverlof (werknemers van 57 jaar en ouder) een voorziening worden aangelegd. Deze voorziening is gebaseerd op een vooraf ingediend plan hoe deze uren de komende vijf jaren worden ingezet.

De basis voor het vaststellen van de hoogte van de voorziening duurzame inzetbaarheid is het aantal uur dat een medewerker op basis van deze plannen heeft gespaard (en niet heeft opgenomen), vermenigvuldigd met de loonkosten per uur. Alleen de bijdrage van de werkgever is in de voorziening berekend.

Er is gerekend met een opnamekans van 80% en een rekenrente van 1% (gebaseerd op het model zoals beschikbaar is gesteld door de PO Raad).

Voorziening eigen wachtgelders:

Indien een werknemer ontslagen wordt en de instroomtoets van het Participatiefonds niet positief wordt afgerond of er een negatieve beschikking wordt afgegeven, verhaalt het Participatiefonds de uitkeringen op het bevoegd gezag. Voor alle ex-werknemers waarvoor de instroomtoets niet met positieve beschikking is afgerond wordt voor de nog komende periode een voorziening gevormd.

Voor alle ex-medewerkers waarvan op 31 december 2020 zeker is dat voor hen de instroomtoets niet tot een positieve beschikking heeft geleid, of van wie het bevoegd gezag aangeeft geen positieve beschikking te verwachten wordt een voorziening gevormd. Deze is berekend als het aantal maanden dat het bevoegd gezag verwacht dat de uitkering zal duren vermenigvuldigd met het maandelijks bedrag dat verhaald wordt op de instelling, gebaseerd op informatie van het UWV.

Voorziening langdurig zieken (bij eigen risicodragerschap ziekteverzuim en/of WGA):

De instelling is eigen risicodragers voor het ziekteverzuim van de medewerkers gedurende de eerste 2

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

jaar. Voor medewerkers die per balansdatum langdurig ziek zijn (en dit naar verwachting blijven) wordt een voorziening gevormd voor de loonkosten van de nog resterende maanden van deze periode. Dit vanuit de veronderstelling dat deze medewerkers tijdens hun ziekte geen prestaties voor de instelling leveren. De voorziening wordt opgenomen voor de nominale waarde. De dotatie wordt ten laste van de personeelskosten gebracht. De werkelijke loonkosten voor deze medewerkers worden onttrokken aan de voorziening.

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 20 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht. Bij de bepaling van de voorziening groot onderhoud ultimo 2020 wordt gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling in de RJO artikel 4 lid 1c.

Langlopende en kortlopende schulden overige verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

KASSTROOMOVERZICHT

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statutaire regeling winstbestemming.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2020 is 93,5%

Per ultimo 2019 was deze 97,8%

Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. De instelling maakt gebruik van meerdere banken om over meerdere kredietfaciliteiten te kunnen beschikken. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieverschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.

De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B2 BALANS PER 31 december 2020

(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Gebouwen en terreinen		415.723		429.234	
Technische zaken		476.242		404.529	
Overige materiële vaste activa		39.933		36.021	
Meubilair		1.549.450		1.305.628	
ICT		658.940		680.681	
OLP en apparatuur		<u>521.137</u>		<u>611.392</u>	
			3.661.426		3.467.487
Financiële vaste activa					
	2				
Transitievergoedingen		96.505		30.670	
Overige leningen u/g		<u>60.264</u>		<u>59.814</u>	
			156.770		90.484
Vlottende activa					
Vorderingen					
	3				
Ministerie van OCW		1.040.448		975.748	
Overige overlopende activa		135.709		182.641	
Overige vorderingen		<u>220.239</u>		<u>305.470</u>	
			1.396.396		1.463.859
Effecten	4		4.314.824		3.714.587
Liquide middelen	5		<u>3.979.262</u>		<u>2.948.091</u>
				<u>13.508.677</u>	<u>11.684.509</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B2 BALANS PER 31 december 2020

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	6			
Algemene reserve	4.867.279		4.549.896	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	<u>74.167</u>		<u>108.336</u>	
		4.941.446		4.658.232
Voorzieningen	7			
Personeelsvoorzieningen	483.226		409.920	
Overige voorzieningen	<u>3.581.442</u>		<u>3.104.882</u>	
		4.064.668		3.514.802
Langlopende schulden	8			
Overige langlopende schulden	<u>0</u>		<u>115.884</u>	
		0		115.884
Kortlopende schulden	9			
Crediteuren	490.490		539.176	
Ministerie van OCW	0		52.119	
Eenmalige nabetalings a.g.v. CAO afspraken	0		610.333	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	763.375		686.197	
Schulden terzake van pensioenen	363.762		231.031	
Overige kortlopende schulden	253.409		214.060	
Overlopende passiva	<u>2.631.528</u>		<u>1.062.674</u>	
		4.502.564		3.395.590
			<u>13.508.677</u>	<u>11.684.509</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	22.626.450	21.604.590	22.125.157
Overige overheidsbijdragen en subsidies	185.270	159.273	148.995
Overige baten	354.842	368.311	527.525
	<u>23.166.562</u>	<u>22.132.174</u>	<u>22.801.677</u>
Lasten			
Personele lasten	18.647.558	18.260.702	19.465.268
Afschrijvingen	588.397	642.113	569.436
Huisvestingslasten	1.911.046	1.650.198	1.904.869
Overige instellingslasten	1.764.766	2.008.052	2.235.088
	<u>22.911.767</u>	<u>22.561.065</u>	<u>24.174.661</u>
Saldo baten en lasten	<u>254.795</u>	<u>-428.891</u>	<u>-1.372.984</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	59.525	56.000	100.151
Financiële lasten	31.106	60.350	27.592
Financiële baten en lasten	<u>28.419</u>	<u>-4.350</u>	<u>72.559</u>
Resultaat	<u>283.214</u>	<u>-433.241</u>	<u>-1.300.426</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo van baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		254.795		-1.372.985
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	588.397		569.436	
- Mutaties voorzieningen	<u>549.866</u>		<u>480.979</u>	
		1.138.263		1.050.415
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	67.463		-203.327	
- Kortlopende schulden	<u>1.106.974</u>		<u>871.491</u>	
		<u>1.174.437</u>		<u>668.164</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.567.495		345.594
- Werkelijk ontvangen interest	59.525		100.151	
- Werkelijk betaalde interest	<u>-31.106</u>		<u>-27.592</u>	
		<u>28.419</u>		<u>72.559</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.595.915		418.154
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-782.336		-843.171	
Langlopende schulden	-115.884		115.884	
Mutaties leningen u/g	<u>-66.285</u>		<u>37.382</u>	
		<u>-964.506</u>		<u>-689.906</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Overige kapitaalsmutaties	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>0</u>		<u>0</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>1.631.409</u>		<u>-271.752</u>
Beginstand geldmiddelen	6.662.677		6.934.429	
Mutatie geldmiddelen	<u>1.631.409</u>		<u>-271.752</u>	
Eindstand geldmiddelen		<u>8.294.086</u>		<u>6.662.677</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	415.723	429.234
Technische zaken	476.242	404.529
Overige materiële vaste activa	39.933	36.021
Meubilair	1.549.450	1.305.628
ICT	658.940	680.681
OLP en apparatuur	521.137	611.392
	<u>3.661.426</u>	<u>3.467.487</u>

1.2 Materiële vaste activa	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Gebouwen en terreinen	415.723	429.234
Technische zaken	476.242	404.529
Vervoermiddelen	39.933	36.021
Meubilair	1.549.450	1.305.628
ICT	658.940	680.681
OLP en apparatuur	521.137	611.392
	<u>3.661.426</u>	<u>3.467.487</u>

	Gebouw / Terreinen	Technische Zaken	Overige m.v.a.	Meubilair	ICT	OLP	TOTAAL
	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde 31-12-2019							
Aanschafwaarde	505.391	556.722	460.482	2.707.973	2.267.387	2.308.827	8.806.782
Cumulatieve afschrijving	-76.157	-152.193	-424.461	-1.402.345	-1.586.705	-1.697.435	-5.339.296
Boekwaarde 31-12-2019	<u>429.234</u>	<u>404.529</u>	<u>36.021</u>	<u>1.305.628</u>	<u>680.681</u>	<u>611.392</u>	<u>3.467.487</u>
Mutaties							
Investerings	5.059	109.557	12.849	369.634	225.289	59.927	782.315
Desinvesteringen		-9.424	-22.461	-153.299	-215.432	-287.899	-688.515
Afschrijvingen	-18.570	-37.844	-8.937	-125.812	-247.030	-150.182	-588.375
Afschrijvingen desinvest.		9.424	22.461	153.299	215.432	287.899	688.515
Mutaties Boekwaarde	<u>-13.511</u>	<u>71.713</u>	<u>3.912</u>	<u>243.822</u>	<u>-21.741</u>	<u>-90.255</u>	<u>193.940</u>
Boekwaarde 31-12-2020							
Aanschafwaarde	510.450	666.279	473.331	3.077.607	2.492.676	2.368.754	9.589.097
Cumulatieve afschrijving	-94.727	-190.037	-433.398	-1.528.157	-1.833.735	-1.847.617	-5.927.671
Boekwaarde 31-12-2020	<u>415.723</u>	<u>476.242</u>	<u>39.933</u>	<u>1.549.450</u>	<u>658.940</u>	<u>521.137</u>	<u>3.661.426</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen	2,50 %	10,00 %
Technische zaken	4,00 %	10,00 %
Overige materiële vaste activa	5,00 %	20,00 %
Meubilair	5,00 %	6,67 %
ICT	5,00 %	33,33 %
OLP en apparatuur	5,00 %	20,00 %

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

2 Financiële vaste activa

Transitievergoedingen	96.505	30.670
Overige leningen u/g	60.264	59.814
	<u>156.770</u>	<u>90.484</u>

Overige leningen u/g

Waarborgsom	60.264	59.814
	<u>60.264</u>	<u>59.814</u>

	Boek- waarde 1-1-2019	Invester- ingen en verstrekke leningen	Desinv- estering- en en afgeloste leningen	Resultaat deelnem- ingen en aflos- singen	Boek- waarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€
Transitievergoedingen	30.670	65.835	0	0	96.505
Overige leningen u/g	59.814	1.950	0	-1.500	60.264
	<u>90.484</u>	<u>67.785</u>	<u>0</u>	<u>-1.500</u>	<u>156.770</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3 Vorderingen		
Ministerie van OCW	1.040.448	975.748
Overige vorderingen	220.239	305.470
Overige overlopende activa	135.709	182.641
	<u>1.396.396</u>	<u>1.463.859</u>

Overige vorderingen

Gemeente: schades/subsidies	9.881	0
Gemeente huisvesting	11.486	151.103
Samenwerkingsverbanden	50.000	25.000
Overige vorderingen	148.873	129.367
	<u>220.239</u>	<u>305.470</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

2 Effecten

Effecten	4.314.824	3.714.587
	<u>4.314.824</u>	<u>3.714.587</u>

Effecten

	Boekwaarde 1-1-2020	investerings +verstrekke leningen	resultaat en aflossingen	boekwaarde 31-12-2020
Effecten	<u>3.714.587</u>	<u>599.654</u>	<u>583</u>	<u>4.314.824</u>
	<u>3.714.587</u>	<u>599.654</u>	<u>583</u>	<u>4.314.824</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

5 Liquide middelen

Kasmiddelen	7	167
Banktegoeden	3.511.504	1.918.351
Beleggingsrekeningen	467.751	1.029.574
	<u>3.979.262</u>	<u>2.948.091</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

PASSIVA

6 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	4.549.896	317.383	0	4.867.279
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve ouderraad	31.669	-31.669	0	0
Reserve nieuwbouw	76.667	-2.500	0	74.167
	108.336	-34.169	0	74.167
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	108.336	-34.169	0	74.167
Eigen vermogen	4.658.232	283.214	0	4.941.446

Voorzieningen

	Saldo 1-1-2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-20	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
Personeel							
Jubilea	197.236	45.000	-14.229	-31.731	196.276	12.984	183.292
Duurzame inzetbaarheid	14.506	15.189	0	0	29.695	0	29.695
Wachtgelders	0	50	0	0	50	50	0
Langdurig zieken	198.178	65.836	0	-6.759	257.255	160.288	96.967
Voorzieningen	<u>409.920</u>	<u>126.075</u>	<u>-14.229</u>	<u>-38.490</u>	<u>483.276</u>	<u>173.322</u>	<u>309.954</u>
Overig							
Onderhoud	3.104.882	655.000	-178.490	0	3.581.392	0	3.581.392
	<u>3.104.882</u>	<u>655.000</u>	<u>-178.490</u>	<u>0</u>	<u>3.581.392</u>	<u>0</u>	<u>3.581.392</u>
Voorzieningen	<u>3.514.802</u>	<u>781.075</u>	<u>-192.719</u>	<u>-38.490</u>	<u>4.064.668</u>	<u>173.322</u>	<u>3.891.346</u>

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening ad € 655.000 is gebaseerd op meerjarenonderhoudsplannen die dateren uit 2017.

Deze dotatie is niet gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

De onderhoudsplannen zijn niet meer actueel en zullen in het najaar van 2021 worden geupdate.

De verwachting is dat de nieuwe plannen geen gevolgen zullen hebben voor de hoogte van dotatie aan de onderhoudsvoorziening.

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
8 Langlopende schulden		
Langlopende schuld inzake pensioenen	0	115.884
	<u>0</u>	<u>115.884</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
9 Kortlopende schulden		
Crediteuren	490.490	539.176
Ministerie van OCW	0	52.119
Enmalige nabetalings a.g.v. CAO afspraken	0	610.333
Belastingen en premies sociale verzekeringen	763.375	686.197
Schulden terzake van pensioenen	363.762	231.031
Overige kortlopende schulden	253.409	214.060
Overlopende passiva	<u>2.631.528</u>	<u>1.062.674</u>
	<u>4.502.564</u>	<u>3.395.590</u>
Overlopende passiva		
OCW subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	292.170	0
OCW niet geormerkt: lerarenbeurs	5.213	0
OCW niet geormerkt: vervanging schoolleider/zij instroom	52.544	10.728
Subsidies Europees Platform	0	6.897
Gemeente, subsidie schoolplein	15.000	0
Nog te betalen vakantiegeld	574.224	553.572
Fonds cultuurparticipatie	0	4.191
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente 1e inrichting	300.961	304.066
Gemeente inzake huisvesting Ackerswoude	1.246.083	0
Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat	49.601	54.138
Vooruitontvangen investeringssubsidies OCW	56.502	81.709
Vooruitontvangen bedragen	30.259	47.374
Schuld wachtgelders	8.971	0
	<u>2.631.528</u>	<u>1.062.674</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

Model G Specificatie posten OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

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

Omschrijving **Toewijzing** **de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking**

geheel uitgevoerd en afgerond

nog niet geheel afgerond

Kenmerk datum (aankruisen wat van toepassing is)

Lerarenbeurs

109205-1 sep-20



Inhaal- en ondersteuningsprogramma

IOP2-41488-PO nov-20

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13 lid 2 sub b)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving

Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale lasten Te verr.ultimo verslagjaar
Kenmerk	datum	EUR	EUR	EUR
totaal		0	0	0

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving

Toewijzing		Bedrag toewijzing	Saldo 01-01 2020	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale lasten 31-12-20	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
Kenmerk	datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zij-instroom	1102805-1	dec.20	20.000	0	20.000	0	20.000
Zij-instroom	1102887-1	dec.20	20.000	0	20.000	0	20.000
totaal		40.000	0	40.000	0	0	40.000

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020**Baten**

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	14.273.100	13.593.401	13.880.381
Aanvullende bekostiging PO 2019	52.119	0	322.451
Vergoeding Materiële Instandhouding	2.866.391	2.849.111	2.868.812
Vergoeding PAB	2.323.024	2.259.969	2.293.532
Vergoeding werkdrukvermindering	865.040	827.006	690.339
Subsidies zonder verrekeningsclausule	1.201.403	1.144.817	1.011.079
Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	33.630	0	0
Subsidie - zij-instromers	0	0	74.541
Afdracht bovenschools	10.728	0	299
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	1.001.015	930.286	983.723
	<u>22.626.450</u>	<u>21.604.590</u>	<u>22.125.157</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: vergoeding declarabele kosten	63.176	0	1.550
Gemeente: Fingel	16.333	26.414	30.760
Gemeente: schoolbegeleiding	26.606	28.000	11.946
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	44.155	44.859	44.739
Gemeente: vergoeding taal-/schakelklas	35.000	60.000	60.000
	<u>185.270</u>	<u>159.273</u>	<u>148.995</u>

Overige baten

Verhuur onroerende zaken	107.786	97.528	131.650
Baten schoolfonds	106.824	198.600	207.569
Samenwerkingsverband (projecten & smw)	23.043	6.900	14.513
Vrijval investeringssubsidie privaat	4.537	4.521	4.594
Vrijval investeringssubsidie OCW	25.207	28.162	34.081
Europees platform	6.897	0	0
Overige baten personeel	39.268	16.600	31.260
Overige baten	13.201	3.000	38.126
Baten levensloopregeling	20.971	10.000	52.036
Cluster 1 & 2	2.917	3.000	10.958
Fonds Cultuurparticipatie	4.191	0	2.738
	<u>354.842</u>	<u>368.311</u>	<u>527.525</u>

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	13.272.616	12.816.142	12.697.724
Sociale lasten	1.933.686	1.933.500	2.212.974
Premie PF	506.081	506.000	452.540
Premie VF	18.422	18.000	25.570
Pensioenlasten	2.065.233	2.048.000	2.024.892
Overige personele lasten	1.034.501	1.607.337	2.219.935
Uitkeringen (-/-)	-182.981	-668.277	-168.368
	<u>18.647.558</u>	<u>18.260.702</u>	<u>19.465.268</u>

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	1.591.605	1.356.286	1.265.084
Salariskosten OP	13.276.824	12.723.394	12.354.906
Salariskosten OOP	996.137	908.403	730.122
Salariskosten nabetalings CAO afspraken	-610.333	0	610.333
Salariskosten vervanging eigen rekening	2.061	0	0
Salariskosten t.l.v. zw gerelateerde vervanging	63.818	0	30.060
Salariskosten vervanging < 4 weken	73.001	0	0
Salariskosten vervanging > 4 weken	0	0	97.559
Salariskosten Passend Onderwijs	119.815	95.583	82.977
Salariskosten rugzak-leerling	129.637	97.781	142.635
Salariskosten personele knelpunten	18.361	16.768	96.580
Werkkosten via PSA	32.577	41.750	32.360
Salariskosten overige	7.464	0	8.662
Salariskosten ouderschapsverlof	44.530	42.101	64.967
Jonge leerkrachten OCW	0	0	299
Correctie sociale lasten	-1.933.686	-1.933.500	-2.212.974
Correctie premie PF	-506.081	-506.000	-452.540
Correctie premie VF	-18.422	-18.000	-25.570
Correctie pensioenen	-2.048.017	-2.048.000	-2.003.786
BAPO kosten	155.870	151.477	194.311
Salariskosten t.l.v. OCW-subsidies	2.496	0	0
Salariskosten Kwaliteitsimpuls (herfstakkoord)	0	0	16.349
Salariskosten inhaal- en ondersteuningsprogramma	3.558	0	0
Salariskosten tlv prestatiebox	3.720	91.678	108.376
Salariskosten eerste opvang vreemdelingen	145.310	156.647	155.478
Opname onbetaald verlof	-4.635	21.765	-4.064
Salariskosten opname levensloop	20.771	0	50.994
Vervangingspool ERD	792.578	869.243	673.894
Salariskosten extra zorgmiddelen Passend Onderwijs	75.844	29.122	66.093
Bijdrage premiebesparing ERD	0	1	0
Salariskosten werkdrukvermindering OP/OOP	709.817	707.097	499.446
Salariskosten participatiebanen	10.987	9.807	17.148
Salariskosten subsidie zij-instromers	117.010	2.739	98.026
	<u>13.272.616</u>	<u>12.816.142</u>	<u>12.697.724</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>1.933.686</u>	<u>1.933.500</u>	<u>2.212.974</u>
	<u>1.933.686</u>	<u>1.933.500</u>	<u>2.212.974</u>
Premie PF			
Premie PF	<u>506.081</u>	<u>506.000</u>	<u>452.540</u>
	<u>506.081</u>	<u>506.000</u>	<u>452.540</u>
Premie VF			
Premie VF	<u>18.422</u>	<u>18.000</u>	<u>25.570</u>
	<u>18.422</u>	<u>18.000</u>	<u>25.570</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	<u>2.065.233</u>	<u>2.048.000</u>	<u>2.024.892</u>
	<u>2.065.233</u>	<u>2.048.000</u>	<u>2.024.892</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Overige personele lasten			
Nascholing/professionalisering	131.774	171.000	140.169
Kosten schoolbegeleiding	17.891	48.400	24.885
Kosten Arbo	34.983	38.500	29.606
Dotatie voorziening jubilea	45.000	45.000	33.443
Dotatie voorziening langdurig zieken	0	0	110.585
Vrijval voorziening langdurig zieken	-6.759	0	0
Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	15.189	0	0
Dotatie voorziening wachtgelders	9.021	0	0
Overige personeelskosten	270.854	432.684	494.970
Personele kosten contractbasis	109.880	313.750	672.616
Werkkosten via FA	62.792	94.000	85.212
Personele knelpunten (overig)	0	25.000	25.901
Combinatiefunctie Gemeente	2.500	2.750	1.750
Subsidie Fingel	3.588	26.300	33.295
Vervangingspool ERD (extern)	276.812	350.000	465.590
Onkostenvergoeding RvT	12.338	18.000	16.226
Afdracht GOVAK gelden	18.762	0	18.681
Begeleiding lio/ zij-instromers/herintr.	18.818	0	60.079
Vrijval voorziening wachtgelders/duurzame inzetbaarheid	0	0	-9.608
Vrijval voorziening jubilea	-31.731	0	0
Inzet werkdrukmiddelen	42.790	41.953	16.536
	<u>1.034.501</u>	<u>1.607.337</u>	<u>2.219.935</u>

Uitkeringen (-/-)

Uitkeringen (-/-)	-182.981	-668.277	-168.368
	<u>-182.981</u>	<u>-668.277</u>	<u>-168.368</u>

Personeelsbezetting

	2020 Aantal FTE's	2019 Aantal FTE's
DIR	15,39	13,06
OP	203,94	210,82
OOP	34,97	29,38
	<u>254,30</u>	<u>253,26</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

WNT-verantwoording 2020 Scholengroep Holland

De WNT is van toepassing op Scholengroep Holland.

Het voor Scholengroep Holland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020: € 143.000.

Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten.

Gemiddeld aantal leerlingen 3 complexiteitspunten.

Het aantal gewogen onderwijssoorten is 1 complexiteitspunt.

Dit totaal van 8 complexiteitspunten correspondeert met WNT Klasse C.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2020 Bedragen x € 1	A.K. van Vuuren C.C. Fikenscher	
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	-
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	-
Dienstbetrekking	Ja	-
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 118.003	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.424	€ 0
<i>Subtotaal</i>	€ 137.427	€ 0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 143.000	€ 0
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging 2020	€ 137.427	€ 0

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t. -

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t. -

Gegevens 2019

Bedragen x € 1

Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-10 t/m 31-12	01-01 t/m 31-10
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,9
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 25.536	€ 88.286
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.896	€ 14.721
<i>Subtotaal</i>	€ 30.432	€ 103.007
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 34.500	€ 103.500
Bezoldiging	€ 30.432	€ 103.007

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

1c.Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020

Bedragen x€ 1	A. Verbooij	M. Brand	R. Louwerse	F. Rezwani	F. Rezwani	G. Schenk	J.F. Vermeulen	D.B. van Woudenberg
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2020	01/01-23/06	01/01-31/12	01/01-23/06	01/01-23/06	23/06-31/12	01/01-31/12	23/06-31/12	23/06-31/12

Bezoldiging

Bezoldiging	€ 2.000	€ 2.650	€ 1.275	€ 3.207		€ 3.207		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 10.256	€ 14.300	€ 6.837	€ 6.837	€ 11.252	€ 14.300	€ 7.502	€ 7.502

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 2.000	€ 2.650	€ 1.275	€ 3.207		€ 3.207		

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

Gegevens 2019

Bedragen x€ 1	A. Verbooij	M. Brand	R. Louwerse	F. Rezwani	F. Rezwani	G. Schenk	J.F. Vermeulen	D.B. van Woudenberg
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid		Lid		
Aanvang en einde functie vervulling in 2019	01/01-31/12	01/05-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12		01/01-31/12		

Bezoldiging

Bezoldiging	€ 4.000	€ 1.767	€ 2.650	€ 2.650		€ 2.650		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.700	€ 13.800	€ 13.800	€ 13.800		€ 13.800		

De premie van de bestuursaansprakelijkheidsverzekering bedraagt € 566,-, Het verzekerde bedrag bedraagt € 2.500.000,-.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	18.571	22.700	18.339
Technische zaken	36.382	28.336	28.868
Overige materiële vaste activa	10.399	18.899	22.351
Meubilair	125.812	149.782	103.066
ICT	247.051	252.077	248.501
OLP en apparatuur	150.182	170.319	148.312
	<u>588.397</u>	<u>642.113</u>	<u>569.436</u>
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	51.996	67.000	113.535
Dotatie onderhoudsvoorziening	655.000	485.000	655.000
Onderhoud gebouw/installaties	254.837	174.000	184.719
Onderhoudscontracten	63.921	75.000	62.240
Energie en water	279.640	259.248	291.064
Schoonmaakkosten	459.441	455.800	383.712
Heffingen	55.893	70.750	74.291
Tuinonderhoud	3.096	8.400	5.377
Bewaking en beveiliging	11.826	9.000	10.849
Onderhoudsbeheer	10.986	0	825
Overige huisvestingslasten	64.410	46.000	22.524
Kosten verhuizing	0	0	55.132
Dotatie MJOP gezamenlijke expl. VVE Het Turfhuis	0	0	45.601
	<u>1.911.046</u>	<u>1.650.198</u>	<u>1.904.869</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	247.918	235.000	235.116
Reis- en verblijfkosten	343	300	321
Accountantskosten	27.323	18.000	23.450
Telefoonkosten	31.082	27.800	31.042
Overige administratie- en beheer	39.368	47.000	42.038
Kosten ParnasSys	34.792	27.400	29.701
Deskundigenadvies	94.160	45.000	77.591
	<u>474.985</u>	<u>400.500</u>	<u>439.259</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	9.445	7.550	16.645
	<u>9.445</u>	<u>7.550</u>	<u>16.645</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	10.164	11.750	16.105
Contributies	51.713	36.200	39.398
Excursies / werkweek / sport	14.789	20.610	11.567
Medezeggenschap	3.461	11.520	7.483
Aansluiting radio / TV	8.310	6.600	12.509
Verzekeringen	17.540	13.300	13.244
Portikosten / drukwerk	4.325	18.500	11.858
PR	19.267	34.250	16.870
Culturele vorming	23.279	33.230	37.131
Schooltest / onderzoek / begeleiding	16.967	16.400	6.378
Projecten	0	3.000	2.772
Lasten OCW subsidies	75.217	208.000	314.767
Lasten overige subsidies	0	0	1.445
Lasten schoolfonds	148.401	230.800	302.827
GMR uitgaven	7.059	7.600	14.001
Overige uitgaven	10.698	12.250	12.322
Lasten Passend Onderwijs (SWV)	161.107	256.642	218.821
Subsidie inhaal- en onderst.progr.ivm Corona	30.072	0	0
Leasekosten	3.872	5.500	4.813
	<u>606.243</u>	<u>926.152</u>	<u>1.044.311</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	313.689	324.950	351.068
Informatietechnologie	291.323	259.500	278.285
Kopieerkosten	69.081	89.400	105.520
	<u>674.093</u>	<u>673.850</u>	<u>734.873</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>1.764.766</u>	<u>2.008.052</u>	<u>2.235.088</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	59.525	56.000	59.550
Overige financiële baten	0	0	40.601
	<u>59.525</u>	<u>56.000</u>	<u>100.151</u>
Financiële lasten			
Rentelasten	5.396	2.000	2.313
Overige financiële lasten	25.711	58.350	25.279
	<u>31.106</u>	<u>60.350</u>	<u>27.592</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>28.419</u>	<u>-4.350</u>	<u>72.559</u>
	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Specificatie honorarium	27.323	18.000	23.450
Onderzoek jaarrekening	0	0	0
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	<u>27.323</u>	<u>18.000</u>	<u>23.450</u>

B7 Overzicht verbonden partijen

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2020	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
SamenwerkingsVerband Primair Onderwijs Midden Holland		Gouda	4			Nee	0	Nee
Passend Primair Onderwijs Delflanden		Delft	4			Nee	0	Nee
SamenwerkingsVerband Passend Primair Onderwijs Aan Den IJssel		Capelle a/d IJssel	4			Nee	0	Nee

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Huurovereenkomst:

Per 1 januari 2018 is voor 10 jaar een huurovereenkomst afgesloten met Schipper Ontwikkeling en Vastgoed B.V. voor het bestuurskantoor aan de 1e Tochtweg 11 te Nieuwerkerk aan den IJssel. De huurprijs bedraagt € 30.902,40 op jaarbasis en zal jaarlijks op 1 januari bijgesteld worden. Beëindiging van de huurovereenkomst vindt plaats door opzegging door huurder aan verhuurder of door verhuurder aan huur tegen het einde van de lopende huurperiode met inachtneming van een termijn van 12 maanden.

Scholengroep Holland heeft een overeenkomst met Konica Minolta Business Solutions Nederland BV afgesloten voor de huur van 20 multifunctionals. Deze overeenkomst is afgesloten per 1 januari 2017 en heeft een duur van 36 maanden. De overeenkomst heeft de mogelijkheid tot schriftelijke verlenging van tweemaal één jaar. In juli 2019 is schriftelijk aan Konica aangegeven om het eerste optie jaar te verlengen. Opzegtermijn bedraagt 3 maanden. Het huurbedrag bedraagt € 2.617,84 (incl. btw) per maand. Facturering geschiedt middels automatische incasso. Er zal per kwartaal vooruit geïncasseerd worden. Het daadwerkelijke afdrukvolume wordt per kwartaal achteraf in rekening gebracht.

Scholengroep Holland heeft m.i.v. 1-10-2019 voor 8 scholen en het bestuurskantoor een overeenkomst met Luna Schoonmaakservice v.o.f. afgesloten voor een periode van maximaal 8 jaar. Tussentijdse opzegtermijn bedraagt 6 maanden. De overeenkomst eindigt van rechtswege op 1-10-2027. De kosten worden jaarlijks geïndexeerd.

Scholengroep Holland heeft m.i.v. 1-10-2019 voor 4 scholen een overeenkomst met Aktief Schoonmaakdiensten B.V. afgesloten voor een periode van maximaal 8 jaar. Tussentijdse opzegtermijn bedraagt 6 maanden. De overeenkomst eindigt van rechtswege op 1-10-2027. De kosten worden jaarlijks geïndexeerd.

Per 1 maart 2018 heeft Scholengroep Holland een driejarig contract afgesloten met Renewi voor het ophalen en afvoeren van bedrijfsafvalstoffen en goederen d.m.v. containers bij de scholen. De kosten hiervan worden jaarlijks geïndexeerd.

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

B12 Ondertekening jaarrekening

Vastgesteld door het bestuur te Nieuwerkerk aan den IJssel op 25 juni 2021:

Mw. A.K. van Vuuren, voorzitter College van bestuur **.was getekend...**

Goedgekeurd op 25 juni 2021 door de Raad van Toezicht:

Mw. N. Rezwani, voorzitter **.was getekend...**

Mw. M. Brand, lid **.was getekend...**

Dhr. G.L. Schenk, lid **.was getekend...**

Dhr. J.F. Vermeulen, lid **.was getekend...**

Dhr. D.B. van Woudenberg, lid **.was getekend...**

B13 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2020 ad € 283.214 als volgt over de reserves:

	<u>2020</u>
	€
Resultaat algemene reserve	317.383
Resultaat reserve ouderraad	-31.669
Resultaat reserve nieuwbouw	<u>-2.500</u>
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)	<u>-34.169</u>
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	-34.169
Resultaat Eigen vermogen	<u><u>283.214</u></u>

Aan de raad van toezicht en
het college van bestuur van
Stichting Scholengroep Holland
Raadhuisplein 41
2914 KM NIEUWERKERK AAN DEN IJSSEL

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Scholengroep Holland te Nieuwerkerk aan den IJssel gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Scholengroep Holland op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Scholengroep Holland, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.



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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.

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

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

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.3.1. Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020. In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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



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

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

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

Amsterdam, 25 juni 2021

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant