



Voel je thuis!



Kennismaken en ambitie uitspreken

Inleiding

Kennismaken en ambitie uitspreken 2

Hoofdstuk 1

Organisatie

Algemene informatie over

het Pius X-College 3

Organogram 9

Klachten en vertrouwenszaken 10

Hoofdstuk 2

Toezicht

Jaarverslag Raad van Toezicht 11

Jaarverslag Medezeggenschapsraad 13

Jaarverslag Ouderraad 16

Hoofdstuk 3

Personeel

17

Hoofdstuk 4

Kwaliteitszorg

Overige resultaten en
verantwoordingen 23

Hoofdstuk 5

Financiën

26

Het jaar 2019 stond voor mij in het teken van kennismaken en ontdekken. Op die manier hoopte ik een goed beeld te krijgen van het Pius X-College en dat is gelukt. Ik kende de school al vanwege mijn eerdere contacten met mijn voorganger Jos Bosch. Ooit heb ik de ambitie uitgesproken om zijn functie over te willen nemen, na zijn pensionering. Prachtig dat ik de kans heb gekregen; het is een mooie uitdaging om het werk goed voort te zetten.

Mijn kennismaking met het team en de school was positief. Ik zag betrokken medewerkers met hart voor de school en het onderwijs in het algemeen. De school bruist van de activiteiten en er wordt volop in kansen gedacht. De talenten van de leerlingen maar ook van de medewerkers worden ingezet om het leren naar een hoger plan te tillen en dat is hoe, in mijn ogen, onderwijs moet zijn. De buitenlandreizen, de evenementen als het Open Pius Podium en de exposities van de kunstklas zijn allemaal voorbeelden van de positieve stimulering van talent.

Uit gesprekken met leerlingen heb ik opgemaakt dat ze graag naar school komen. Vanuit al die gesprekken is een nieuw motto gekomen: Voel je thuis! Daarin komt het gemoedelijke, het warme, 't Kempische naar boven: wie zich goed voelt, presteert beter. Dat gevoel moeten we vertalen naar de leeromgeving en daarvoor is in 2019 de eerste aanzet gegeven; we gaan intern de ruimtes veranderen om die warme, huiselijke sfeer te creëren.

Natuurlijk wordt er door de medewerkers tevens kritisch gekeken naar de organisatie en ook daar is in 2019 aandacht voor gekomen. De directie heeft een andere invulling gekregen. In plaats van de portefeuilles Bedrijfsvoering, Personeel en Onderwijs is er nu de driedeling: vmbo/pro, havo/vwo en organisatie. Een vorm die beter aansluit bij de vraag van de medewerkers en de organisatie. Vanuit die nieuwe structuur zijn we na gesprekken met de diverse teams aan de

slag gegaan met het schrijven en ontwikkelen van de nieuwe ambitie. Verbetering van het onderwijs staat daarin natuurlijk centraal. Daarnaast is het zo mooi om te zien dat er nieuwe betrokkenheid ontstaat binnen de teams. Over de collectieve ambitie denken we allemaal samen na en dat is wat ons bindt. Een mooie ontwikkeling waarvoor we de komende jaren de tijd nemen om deze te implementeren in de organisatie. We hebben een aantal kernwaarden voor onze school geformuleerd. Wat mij betreft is daarvan de belangrijkste: leerlingen en medewerkers krijgen ruimte om eigen keuzes te maken. Het is onze taak om dat overal in de organisatie waar te maken. Ik heb er zin in!

Maarten de Veth
rector/bestuurder

Wie zich
goed voelt,
presteert
beter!



Algemene informatie over het Pius X-College

Organisatie

Het Pius X-College is ondergebracht in Onderwijsstichting De Kempen. Het Pius X-College kent als bestuursmodel het Raad van Toezichtmodel. De bestuurder, tevens rector, is eindverantwoordelijke voor het gevoerde beleid en bewaakt op hoofdlijnen de resultaten en de belangrijkste processen in de school. De Raad van Toezicht ziet toe op het beleid van de bestuurder en monitort de hoofdlijnen van het beleid, de resultaten en de belangrijkste processen in de school. De bestuurder legt hierover verantwoording af aan de Raad van Toezicht. Onderwijsstichting De Kempen is lid van de VO-raad en onderschrijft de code Goed Onderwijsbestuur VO.

Schoolgrootte op 1 oktober 2019

Aantal leerlingen:	2.253
Aantal medewerkers:	288
waarvan	
bestuurder en directie	4
management	10
staf en ondersteuning	84
docenten	189
overgangssituatie	1

Schoolplan en missie

Het schoolplan is een document dat zijn ontstaansgrond vindt in artikel 24 van de Wet op het Voortgezet Onderwijs. Het geeft in hoofdlijnen weer wat de missie is van de school en wat de activiteiten en werkzaamheden zijn die op het Pius X-College worden verricht.

Deze activiteiten vloeien in hun beschrijving voort uit de doelstellingen die de school en zijn medewerkers trachten te bewerkstelligen. Tevens wordt in dit document aangegeven welke ontwikkelingen gaande zijn of op termijn in gang worden gezet. Tenslotte wordt aangegeven hoe controle en evaluatie op de geleverde diensten, resultaten en voorzieningen in de jaarlijkse schoolcyclus dienen plaats te vinden. Behalve concrete inhoud bevat dit schoolplan ook vele verwijzingen naar deelplannen en andere bestaande beleidsstukken.



Besturingsfilosofie

Het Pius X-College heeft een besturingsfilosofie vastgesteld. In deze besturingsfilosofie zijn kaders aangegeven voor de inrichting van de organisatie en vervolgens de neerslag ervan in de juridische documenten. Enkele relevante punten uit de vier uitgangspunten voor de besturingsfilosofie:

- Er wordt gekozen voor eenvoud van organisatie en eenheid van verantwoordelijkheden
- De interne besturing van de organisatie biedt ruimte voor verschillen onder het motto 'eenheid in verscheidenheid'. Dat geldt voor de organisatie binnen de onderwijsafdelingen, maar ook voor het tempo waarin bepaalde beleidsontwikkelingen bij de afdelingen verlopen
- Verantwoordelijkheden zijn zo laag mogelijk in de organisatie gelegd en hierbinnen bestaat voldoende handelingsvrijheid en bewegingsruimte, binnen de kaders van de onderwijsstichting
- Het doen, denken en beslissen is gekoppeld en is niet alleen voorbehouden aan bestuurder en leidinggevendenden.

Verder kent de besturingsfilosofie een helder onderscheid in toezien, besturen en leidinggeven. Toezien en besturen zijn juridisch verankerd in de statuten, het reglement van de Raad van Toezicht en die van de bestuurder.

De financiële middelen worden centraal beheerd en besteed; er vindt geen decentrale allocatie naar interne afdelingen plaats. Deze filosofie vormt de basis voor de taakverdeling tussen bestuurder, directie en management. Ook het procuratieproces leunt op deze strategie.

Procuratieproces

Het Pius X-College hanteert hiervoor het zogeheten bevoegdheidskader. Dit kader geeft voor de diverse functionarissen de bevoegdheden weer ten aanzien van de inkoop van bedrijfsmiddelen verbonden met de exploitatielasten en de inkoop van activa verbonden aan de balans. Het factureringsproces vindt digitaal plaats.

Financieel beleid

Het financieel beleid is erop gericht de continuïteit van het onderwijs, de werkgelegenheid en de materiële voorzieningen op lange termijn te waarborgen op het niveau van de geprognosticeerde leerlingenaantallen. De basis ligt in de jaarlijkse toestroom van nieuwe leerlingen.

Op basis van de basisschoolgegevens in het voedingsgebied van de school worden de jaarlijkse toestroom- en afstroomcijfers begroot, zodat in een meerjarenperspectief de fluctuatie in de leerlingenaantallen bekend zijn. Daarnaast wordt nog gebruik gemaakt van de statistische gegevens uit DUO. De eerste prognose van het verwachte leerlingenaantal in het volgende schooljaar wordt in november gemaakt en vormt de basis voor het formatieplan. Het definitieve formatieplan wordt in juni vastgesteld voor het komende schooljaar.

Risicobeheer

Risicobeheer is het in beeld brengen van de mogelijke risico's die zich kunnen voordoen, met daarbij maatregelen hoe met deze risico's om te gaan.

Het ontwikkelen van risicobeheer begint met het in kaart brengen van de risico's. De tweede stap is deze te analyseren naar de grootte van het risico voor de school. De derde stap is het aangeven op welke manier de school omgaat met de risico's. Dit laatste kan op verschillende manieren:

- beheersen, bijvoorbeeld door het risico te beheersen met behulp van instrumenten (maken van beleid, invoeren van de planning- en controlcyclus);
- afwentelen, door het risico te verzekeren;
- accepteren, door het financieel deel van het risico op te vangen door het vormen van eigen vermogen.

Het risicobeheer keert jaarlijks terug en maakt onderdeel uit van de documenten die in het kader van de planning- en controlcyclus worden gemaakt. Risicobeheer wordt telkens tot uitdrukking gebracht in kengetallen.

Voorbeelden hiervan zijn de exploitatiebegroting, managementrapportage, managementletter van de accountant en jaarverslag, inclusief jaarrekening.

Uit een risicoprofiel van de school is naar voren gekomen dat de belangrijkste risico's liggen in het bezit van gebouwen en terreinen. Daartoe heeft de school bepaald dat er een extra bufferkapitaal van € 1.800.000,- in de beoordeling van het beschikbare bufferkapitaal moet worden opgenomen om deze risico's af te dekken.

De Inspectie Vermogensbeheer is akkoord met deze extra toevoeging. Dit heeft zij verwoord in haar rapport inzake het Onderzoek Financiële Positie Pius X-College met nummer H-3110774/29187 van 7 december 2011.



De financiële buffer (of tekort) wordt berekend aan de hand van het model van de VO-Raad 'berekening van de kapitalisatiefactor en het bufferkapitaal'.

Indien een kapitaaltekort wordt berekend bij de (meerjaren-) begroting, zal de school een plan ontwikkelen dat aangeeft hoe op termijn het tekort kan worden omgezet in een overschot. Daarnaast fluctueren de leerlingenaantallen.

Trends en ontwikkelingen

In 2019 is de onderwijskoers hernieuwd vastgesteld. Dit heeft geresulteerd in een nieuwe missie: 'Voel je thuis!' met daarbij horende kernwaarden. De vertaling ervan is doorgezet in de verschillende teamplannen per afdeling maar ook in de leeromgeving van de leerlingen. In 2019 is gestart met een interieurstudie die is gericht op de verbouwingen met betrekking tot de STO-gelden en de aanpassingen van de personeelskamer en de beide aula's in het hoofdgebouw.



Passend Onderwijs

1 Basisondersteuning

De mentor is een belangrijk spil binnen het hele speelveld van begeleiding van leerlingen. Elke klas heeft één of twee mentoren. Zij zijn het aanspreekpunt voor leerlingen, hun ouders, vakdocenten en de teamleider. De communicatie vanuit school naar thuis verloopt grotendeels via de mentor. De contactmomenten worden schriftelijk vastgelegd in het leerlingvolgsysteem. Het Pius X-College werkt vanuit de overtuiging dat hoe hechter de band tussen school en ouders is, des te beter de resultaten zullen zijn. Er is daarbij sprake van een wederzijdse verantwoordelijkheid. Het Pius X-College heeft een actieve en betrokken Ouderraad die bestaat uit een aantal ouders die allen één of meerdere kinderen op het Pius X-College hebben. De taak van de Ouderraad is het behartigen van de belangen van ouders en leerlingen. De school ziet de Ouderraad als een partner. Door kennis te delen, samen te werken, mee te denken en te ondersteunen proberen ouders een bijdrage te leveren aan goed onderwijs. Dit gebeurt door een open communicatie tussen school en ouders. De basisondersteuning in de klas bestaat uit het bieden van (variaties in) aandacht en tijd, aangepast lesmateriaal en aanpassing in de ruimte. Docenten zijn geschoold in het herkennen van leer- en sociaal-emotionele problemen. Er wordt continu gewerkt aan het uitbreiden van die kennis en vaardigheden zodat docenten differentiëren binnen de klas en zich o.a. bekwamen in het formatief evalueren en handelen, en het opstellen van (groeps-) handelingsplannen. Voor het omgaan met dyslexie, AD(H)D, ASS en gedragsproblematiek geldt hetzelfde. De docenten kunnen hiervoor ook altijd een beroep doen op de IB-coach. Deze heeft hiervoor een gerichte scholing gevolgd. De ondersteuning vanuit de gedragsdeskundigen (orthopedagoog of psycholoog) is altijd in te zetten evenals de deskundigheid vanuit externen. Hierin wordt voortdurend geïnvesteerd. In 2019 volgden de IB-coaches een in-company professionaliseringstraject onder leiding van een docent vanuit Hogeschool Fontys-OESO. Aan bod kwamen zaken als het leiden en implementeren van intervisie rondom vragen van docenten als het gaat om het omgaan met speciale ondersteuningsbehoeften (zowel groepsgewijs als individueel). Binnen de basisondersteuning is er veel aandacht voor een veilig schoolklimaat. School werkt met verschillende protocollen om de veiligheid te waarborgen. Maar ook zijn er functionarissen werkzaam die hier specifiek aandacht voor hebben

zoals de leerling-coördinator. Daarnaast wordt vanuit een cyclus van planmatig handelen gewerkt om de basisondersteuning te versterken. Binnen elke afdeling vindt elke week een begeleidingsoverleg plaats waarbij teamleider, leerling-coördinator, gedragsdeskundige en IB-coach aansluiten. Hier bespreekt de betrokken teamleider van de afdeling de leerlingen die aangedragen worden door de mentoren samen met de gedragsdeskundige van de afdeling en de IB-coach. De IB-coach zorgt voor terugkoppeling naar de mentoren. Er is verslaglegging in het leerlingvolgsysteem. Het hoofd ondersteuningsteam overlegt wekelijks met de gedragsdeskundigen en met de directeurs. Hier vindt beleidsmatige aansturing plaats en bespreking van casuïstiek.

De afstemming tussen het onderwijsaanbod en de leerlingpopulatie staat in het teken van de regionale en streekfunctie. Het Pius X- College staat midden in de Kempische samenleving. Het onderwijs wordt afgestemd op de doelstellingen van de 'Brainport-regio' waar we deel van uitmaken. Leerlingen worden klaargestoomd voor het leven en de uitdagingen die op hun pad komen nadat ze het Pius X- College verlaten. Het is de ambitie van de school om eigentijds onderwijs te blijven ontwikkelen in verbinding met de omgeving van de school. Passend onderwijs is daar een belangrijke pijler van: voor iedere leerling is een leerroute die hem of haar past. In 2019 heeft de Brainport-coördinator een aantal activiteiten (mede georganiseerd: 'Brains on Stage' (waarbij deskundigen vanuit allerlei terreinen een voordracht houden waar leerlingen voor worden uitgenodigd), het 'Kennisfestival' (waarbij stagebedrijven zich presenteerden aan elkaar en aan de leerlingen) en 'Kempentech' met een bijdrage van Pius X-TV.

2 Extra ondersteuning

Soms is er iets extra's nodig om de overstap van de basisschool naar het voortgezet onderwijs te maken. Voor leerlingen die instromen op basis-/katerniveau is er de mogelijkheid om in te stromen in de schakelklas vmbo. Voor leerlingen die instromen op havoniveau is er de schakelklas havo. In beide voorzieningen worden leerlingen intensiever begeleid en verloopt de overstap daardoor wat soepeler. Door veelvuldig contact met de mentor en omdat er meer lessen in één lokaal worden gegeven wordt er een veilige omgeving gecreëerd. De basisschool kan het advies voor plaatsing in deze klas geven. De toelatingscommissie van de school beslist of plaatsing in deze klas ook daadwerkelijk gebeurt. Na twee jaar zal de leerling naar het reguliere basis-/

kader danwel havo doorstromen.

Voor een leerling met extra ondersteuningsbehoeften worden, na overleg met primair onderwijs (bij aanname en plaatsing), eigen gedragsdeskundigen en betrokken externe professionals, IB-ers (intern begeleiders) ingezet. Deze medewerkers hebben over het algemeen een aanvullende opleiding gedaan op het gebied van 'educational needs'. Ook nemen de IB-ers deel aan bij- en nascholingen binnen dit aandachtsveld. De IB-er begeleidt de leerling met extra ondersteuningsbehoeften. Frequentie en duur wordt bepaald aan de hand van de behoeften van de leerling. De IB-coach is gekoppeld aan een afdeling van de school en een bijbehorend docententeam. Hij/ zij zet de begeleiding uit naar de mentor of de IB-er en monitort of dit goed verloopt. Verder is hij/zij vraagbaak voor de docenten en geeft ondersteuning aan de docenten over de manier waarop een leerling of groep leerlingen begeleid moet worden in de klas. We bieden een aantal trainingen aan leerlingen die daar baat bij hebben: faalangstreductietraining, sociale vaardigheidstraining, examenvreesreductietraining, Rots en Watertraining en rouwverwerking. Speciaal daarvoor opgeleide docenten verzorgen deze trainingen. In 2019 hebben verschillende docenten aanvullende cursussen gedaan om gecertificeerd trainer te kunnen worden zodat zij deze trainingen zelf kunnen verzorgen. De school beschikt over een adviesorgaan bestaande uit gedragswetenschappers (schoolpsycholoog en orthopedagogen onder leiding van het hoofd ondersteuningsteam) dat teams adviseert en in samenspraak bepaalt welke ondersteuning passend is. De gedragswetenschapper doet aanvullend onderzoek indien gewenst. In 2019 heeft de psycholoog in dienst van het Pius X-College de tweejarige postuniversitaire opleiding tot schoolpsycholoog afgerond. Een schoolpsycholoog is daarmee in feite een gedragswetenschapper, die expert is waar het om de ontwikkeling van kinderen gaat. De huidige wetgeving rondom Passend Onderwijs onderstreept het belang van begeleiding door psychologen en orthopedagogen in het onderwijs. Onderwijs richt zich immers meer en meer op de integratie van leerlingen met verschillende onderwijs- en zorgbehoeften. Van scholen wordt in toenemende mate verwacht dat zij leerlingen ongeacht hun achtergrond en ontwikkeling een plek kunnen bieden waar ze zich optimaal kunnen ontplooiën.



3 Samenwerking met stakeholders

Het hoofd ondersteuningsteam heeft vaste overlegmomenten met externe partijen waaronder leerplicht, het Lokale Ondersteuningsteam, GGD, Regionaal Samenwerkingsverband en politie. Ook is er een maandelijks overleg in het kader van de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp (genoemde partijen sluiten aan). Dit overleg wordt gevoerd gezamenlijk met de naburige VO-school. De samenwerking tussen de scholen, de gemeenten en jeugdhulpinstanties is geïntensiveerd door deelname aan een pilotproject rondom het terugbrengen van middeleengebruik en het bevorderen van welbevinden en welzijn onder jongeren. In 2019 is het hoofd ondersteuningsteam op studiereis geweest in het kader van het landelijke pilotproject 'IJslands model'.

De opbrengsten vanuit de studiereis worden geïmplementeerd binnen het onderwijsaanbod en binnen het aanbod voor leerlingen en ouders/verzorgers op het snijvlak van onderwijs en zorg.

Toetsing en examinering

Het Pius X-College beschikt over een examencommissie die bestaat uit de hoofd-examensecretaris, twee afdelings-examensecretarissen, vier teamleiders bovenbouw (van de afdelingen havo/vwo en vmbo/PrO), een ICT-medewerker en een administratief medewerker. Deze commissie komt ongeveer 5 keer per schooljaar bij elkaar, waarbij de organisatie van de schoolexamens en het centraal examen onderwerp van gesprek zijn.

Daarnaast is er per afdeling (havo/vwo en vmbo/PrO) een examenadviescommissie die bestaat uit de directeur van de afdeling, de hoofd-examensecretaris en een bovenbouw-teamleider van een ander team. Deze examenadviescommissie brengt advies uit aan de directeur over bijvoorbeeld een te nemen maatregel tegen een kandidaat die zich ten aanzien van (een deel van) het school- en/of centraal examen aan enige onregelmatigheid schuldig heeft gemaakt. In het kalenderjaar 2019 zijn twee voorvallen voorgelegd: een schending van de geheimhoudingsplicht CSPE Z&W en een cijferbepaling van het vak Informatica.

Tegen een beslissing van een directeur kan de examen-kandidaat in beroep gaan bij een Commissie van Beroep. Deze commissie, die ingesteld is door het bevoegd gezag, bestaat uit drie onafhankelijke leden die geen enkele binding hebben met

de school. Bij deze commissie is in 2019 geen beroepsschrift ingediend.

Het Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA) wordt jaarlijks vóór 1 oktober door het bevoegd gezag van de school vastgesteld, nadat instemming is verkregen van de Medezeggenschapsraad. Dit PTA wordt ter kennis gebracht aan de leerlingen en hun ouders/verzorgers en aan de Inspectie van het Onderwijs. In het kalenderjaar 2019 zijn achteraf géén wijzigingen van het PTA doorgevoerd.

Wat betreft de voortgang van het behandelde lesprogramma - zoals vastgesteld in het vakwerkplan - wordt ieder jaar in mei door tussenkomst van de verschillende sectievoorzitters aan alle docenten een zogenoemd 'borgingsformulier' uitgereikt. Daarin wordt door de docent verklaard dat het lesprogramma, zoals voor het betreffende leerjaar in het vakwerkplan is opgenomen, is verwerkt of welke onderwerpen/hoofdstukken (nog) niet behandeld zijn. Hierbij wordt vervolgens aangegeven hoe en wanneer een en ander wordt ingehaald of behandeld. Controle hiervan vindt plaats door de betreffende sectievoorzitter, teamleider en afdelingsdirecteur.

Verslagleggingsprocedure en managementrapportage

- Maandelijks wordt de staat van baten en lasten met een toelichting van de belangrijkste verschillen voorgelegd; de bestuurder bespreekt het maandverslag met de directeur organisatie en het stafhoofd financiën.
- Per kwartaal volgt een uitgebreid resultaatoverzicht. Daarbij gevoegd de balans met toelichting, het kasstroomoverzicht, en het investeringsoverzicht.
- De kwartaalrapportage wordt besproken in de directievergadering; de afwijkingen van de voortgang van de activiteiten worden in beeld gebracht alsook de consequenties voor de lopende begroting. De bestuurder bespreekt dit met de Raad van Toezicht.
- Per kwartaal wordt een overzicht van de uitgaven ten aanzien van leermiddelenbudgetten en overige onderwijskundige uitgaven, in vergelijking met de begroting, verstrekt aan de bevoegde functionarissen. Onder- en overschrijdingen worden vastgesteld en besproken met de bevoegde functionarissen.
- De directieleden stellen ieder half jaar een managementrapportage op over de voortgang van het uitgezette beleid in hun portefeuille.

Maandelijks ontvangen de leden van de Raad van Toezicht een overzicht van de salarissen. Hierdoor worden fluctuaties in de formatiebezetting actief gemonitord en kunnen interventies snel worden gepleegd.

Treasury

Het treasurybeleid bestaat uit de uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten, de organisatorische en administratieve kaders, de informatievoorziening en de administratieve organisatie ter uitvoering van de treasuryfunctie. Het treasurystatuut maakt onderdeel uit van het financieel beleidsplan en wordt als bijlage daarin opgenomen.

Samenwerkingsverbanden

Het Pius X-College is lid van ORION. ORION staat voor: Onafhankelijk Regionaal Interscolair Onderwijs Netwerk. Kort gezegd bundelt men de krachten van veertien scholen om daar samen sterker van te worden. Deze scholen in de omgeving van Eindhoven en 's-Hertogenbosch slaan de handen ineen en werken nauw samen op verschillende gebieden, van onderwijsontwikkeling tot personeelszaken en beheer. De scholen variëren van categorale gymnasia tot brede scholengemeenschappen. Het Pius X-College is tevens aangesloten bij het Regionaal Samenwerkingsverband voor Passend Voortgezet

Onderwijs (RSV PVO Eindhoven Kempenland). In het samenwerkingsverband zijn 39 scholen uit het regulier en speciaal voortgezet onderwijs uit de regio Eindhoven en Kempenland verenigd om iedere jongere een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs te bieden.

Het Pius X-College is lid van het OBGB om elkaar (onderwijs en bedrijfsleven) beter te leren kennen en te ontdekken wat er leeft bij het bedrijfsleven. Door deze contacten krijgen leerlingen de gelegenheid om op een informele manier kennis te nemen van wat er binnen het bedrijfsleven allemaal mogelijk is. Op deze manier wordt bijgedragen aan het ontwikkelen van een juist beroepsbeeld.

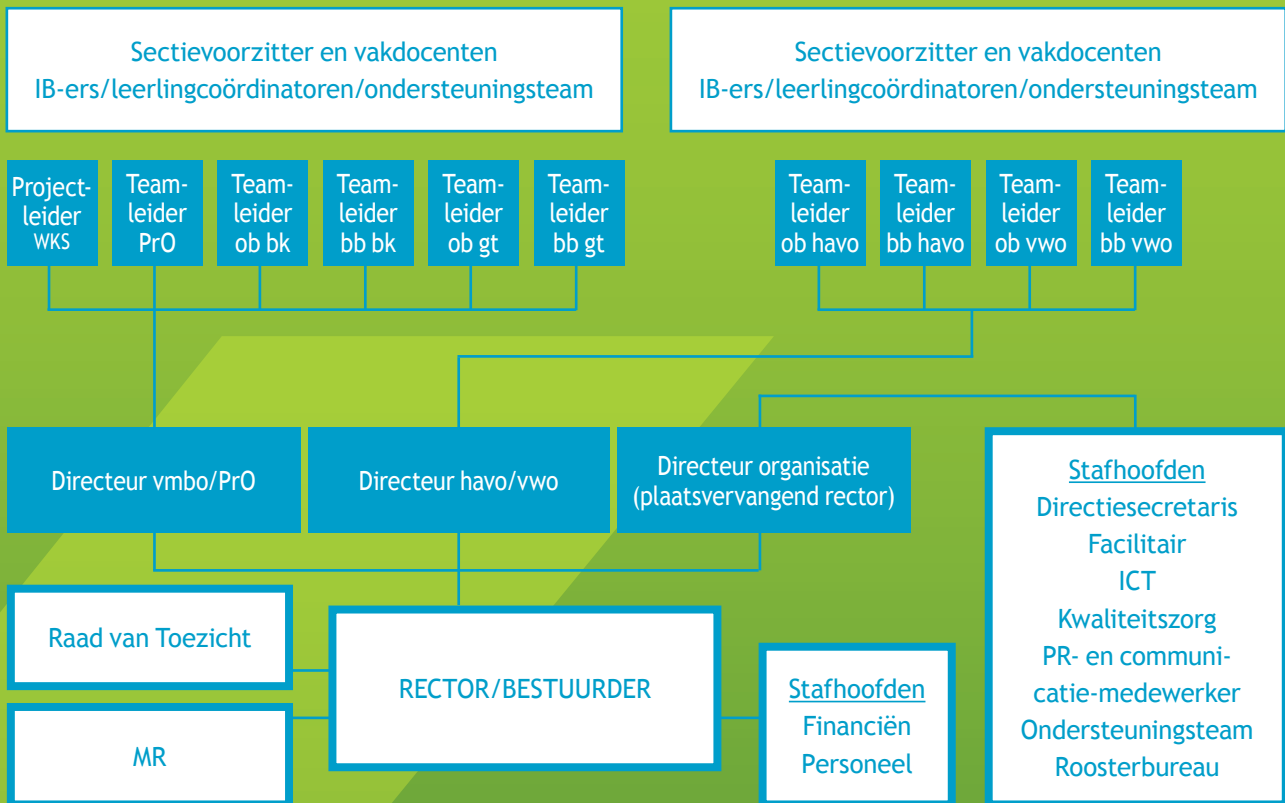
Het Pius X-College is onderdeel van het Techniekportaal, een samenwerking tussen overheid, onderwijs en ondernemers in de Kempen. Daarnaast participeert de school in het Huis van de Brabantse Kempen. Dit is een orgaan dat zich bezighoudt met infrastructuur en economische ontwikkelingen van de streek en de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt.

Het Pius X-College is volwaardig lid van het netwerk van Brainportscholen.

Met het Voortgezet Onderwijs Best-Oirschot, Commanderie College Gemert, De Groote Aard Duizel en het Rythovius College Eersel is een regio in het netwerk Sterk Techniek Onderwijs gevormd.



Organogram



Klachten en vertrouwenszaken

Het Pius X-College maakt gebruik van de ORION Klachtencommissie. In 2019 is met betrekking tot het Pius X-College geen klacht bij deze commissie ingediend. Bij de commissie SIRG (seksuele intimidatie en geweld) is in 2019 ook geen klacht ingediend; datzelfde geldt voor de examencommissie.

De vertrouwenspersonen op het Pius X-College hebben in het schooljaar 2018-2019 enkele tientallen leerlingen en collega's in gesprekken verder geholpen. De thema's waren:

Onderwerp	Aantal
Thuisproblematiek	22
Intieme sfeer	3
Pesten	1
Eetprobleem	2
Schoolbeleving	11
Zorg om medeleerling	9
Rouwverwerking	9
Meidenvenijn	2
Zelfvertrouwen	13
Eigen gezondheid	3
Depressie/automutilatie	6
Politiezaken	2
Welbevinden	4
Culturele verschillen	1
Arbeidsbeleving personeel	4
Integriteit personeel	1
Schoolbeleving/welbevinden personeel	5
Culturele verschillen personeel	1
Zelfvertrouwen personeel	3



Klachtenprocedure

1. De klager legt de klacht in eerste aanleg voor aan degene(n) die het aangaat, resp. de directie die het eerstverantwoordelijk is voor het organisatieniveau waarop de klacht gericht is en in tweede aanleg bij het bevoegd gezag van de school.
2. Als de klacht naar het oordeel van de klager op schoolniveau niet juist of onzorgvuldig is afgehandeld kan de klager de klacht voorleggen aan de externe klachtencommissie.
3. Indien naar het oordeel van de commissie blijkt dat er geen of onvoldoende pogingen zijn gedaan om de klacht op het niveau van de school, of het bevoegd gezag aan de orde te stellen of te behandelen, verklaart de commissie de klacht niet-ontvankelijk en zendt de commissie de klacht toe aan het bevoegd gezag van de school, met het verzoek op het niveau van de school of het bevoegd gezag tot een oplossing te komen.
4. Een klacht die door de commissie in behandeling wordt genomen, resulteert overeenkomstig het reglement van de commissie in een advies aan het bevoegd gezag van de school.

Afhandeling van klachten

Nadat de commissie een advies heeft uitgebracht heeft het bevoegd gezag de volgende beslissingsmogelijkheden:

1. Binnen vier weken na ontvangst van het advies van de commissie deelt het bevoegd gezag aan de klager, de directeur of leidinggevende van de betrokkene en de klachtencommissie schriftelijk gemotiveerd mee of hij het oordeel over de gegrondheid van de klacht deelt en of hij naar aanleiding van dat oordeel maatregelen neemt en zo ja welke. De mededeling gaat vergezeld van het advies van de klachtencommissie en het verslag van de hoorzitting, tenzij zwaarwegende belangen zich daartegen verzetten.
2. Deze termijn kan met ten hoogste vier weken worden verlengd. Deze verlenging meldt het bevoegd gezag met redenen omkleed aan de klager, de aangeklaagde en de klachtencommissie.
3. De beslissing als bedoeld bij 1. wordt door het bevoegd gezag niet genomen dan nadat de aangeklaagde in de gelegenheid is gesteld zich mondeling en/of schriftelijk te verweren tegen de door het bevoegd gezag voorgenomen beslissing.

Hoofdstuk 2 TOEZICHT

Jaarverslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is een intern orgaan. Zij houdt toezicht op het gevoerde beleid door de bestuurder. Met name op dat deel dat betrekking heeft op de financiën, de onderwijsresultaten, maar ook goed werkgeverschap en de rol en positie die het Pius X-College in de samenleving bekleedt.



Raad van Toezicht in 2019

*(van links naar rechts):
Bas van den Bosch,
Jos Hakkens,
Irma van den Heuvel,
Johan de Kort,
Hans van Voskuijlen
en Ronald den Heijer*

De Raad van Toezicht vergadert vijf keer per schooljaar. Aan het einde vindt tevens een afsluitende evaluatievergadering plaats. De voorzitter heeft daarnaast periodiek overleg met de bestuurder waarin de begroting, de jaarrekening en de planning van het schooljaar voor het collectief bespreken aan de orde komen.

De Raad van Toezicht heeft met veel belangstelling kennisgenomen van diverse ontwikkelingen in de school:

- de strategische personele planning, omdat het Pius X-College te maken heeft met demografische ontwikkelingen waarbij de werkgelegenheid onder druk komt te staan
- het operationeel maken van het schoolplan 2017-2021, met name het volgen van de organisatie van zeggenschap binnen de diverse lagen in de school
- in het kader van de wet Bestuurskracht wordt structureel overleg gevoerd tussen Medezeggenschapsraad en Raad van Toezicht.

Ook de formele en financiële jaarverslagen en jaarrekening geven een breed beeld van de ontwikkelingen van het Pius X-College.

De Raad van Toezicht ziet toe op naleving van wettelijke verplichtingen en de Code Goed Bestuur door de bestuurder hier expliciet op te bevragen.

De Raad van Toezicht ziet toe op het rechtmatig verwerven en de doelmatige en rechtmatige bestemming van middelen door de bestuurder hier expliciet op te bevragen.

Bezoldigde en onbezoldigde functies rector/bestuurder

Maarten de Veth:

- Bezoldigde hoofdfunctie:
rector/bestuurder van het Pius X-College
- Bezoldigde nevenfunctie:
lid Raad van Toezicht Hogeschool De Kempel
- Onbezoldigde nevenfunctie:
voorzitter Raad van Toezicht SNOW Helmond.



Leden Raad van Toezicht en bezoldigde en onbezoldigde functies:

Hans van Voskuijlen:

- Bezoldigde hoofdfunctie: notaris
- Onbezoldigde nevenfuncties:
 - voorzitter van de Raad van Toezicht van het Pius X-College
 - voorzitter van de Raad van Advies van Stichting Land van de Brabantse Kempen
 - lid van de klankbordgroep van de Stichting Georganiseerd Burgeroverleg Hapert GBOH
 - lid van de ereraad van Muziekvereniging Kunst Adelt te Hapert.

Jos Hakkens:

- Bezoldigde hoofdfunctie: CFO van VDL Enabling Technologies Group
- Onbezoldigde nevenfunctie: secretaris van de Raad van Toezicht van het Pius X-College

Ronald den Heijer:

- Onbezoldigde hoofdfunctie: directeur Amazing BV
- Onbezoldigde nevenfuncties:
 - lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College
 - voorzitter KennisKring Brabant-Limburg KKBL

Johan de Kort:

- Bezoldigde hoofdfuncties :
 - eigenaar van Career Consultancy
 - eigenaar van De Kort HR Support
 - mede-eigenaar van VerzuimSupport Brabant BV
- Onbezoldigde nevenfuncties:
 - lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College
 - personeelswerk voor Avanti Turnivo, VV Bladella en VV Hoogeloon
 - organisator P&O-bijeenkomsten voor VICK
 - bestuurslid Stichting KempenContinu
 - sollicitatietrainer en adviseur voor Summa Eindhoven.

Irma van den Heuvel:

- Bezoldigde hoofdfunctie: advocaat, eigenaar van Irma van den Heuvel advocaat & mediator
- Onbezoldigde nevenfuncties:
 - lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College
 - secretaris van Ondernemersvereniging Westerhoven
 - secretaris en penningmeester van POB.

Bas van den Bosch:

- Bezoldigde hoofdfunctie: eigenaar van Van den Bosch coaching en interim management
- Onbezoldigde nevenfunctie: lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College.

De Raad van Toezicht is in 2019 zes keer bijeen geweest en heeft vergaderd volgens de jaarkalender. Daarnaast wordt er een jaarlijks studiemoment gehouden. In 2019 stond het onderwerp 'Inzet van techniekgeden en het belang van techniekonderwijs voor de regio' centraal.

De belangrijkste onderwerpen die in de vergaderingen zijn besproken:

- Veiligheid: sociale veiligheid, veiligheidsplan (afspraken politie-school)
- Financiën: jaarrekening 2018/continuïteitsparagraaf (is goedgekeurd) , accountantsverslag 2018, salarisoverzichten per maand, financiële verslaglegging per kwartaal, analyse bruto/netto fte, onderzoek aantal leerlingen per fte, besteding ontvangen gelden Rabobank, investeringen, kader toekenning investeringsverzoeken, voortgangsrapportages, begroting, managementletter accountant, afschrijving gebouwen
- Het contract met de accountant
- Jaarverslag 2018
- Meerjarenraming 2019-2024
- Directiestructuur vanaf augustus 2019
- Organogram vanaf augustus 2019
- Koersdocument 2019-2021
- Ervaringen van nieuwe rector/bestuurder in 2019
- Financieel beleidsplan, incl. risicomangement
- Contactmoment Raad van Toezicht-Medezeggenschapsraad
- Bezoldigde en onbezoldigde functies bestuurder en leden Raad van Toezicht
- ORION benchmark
- Onderwijs: aanmeldingen, resultaten schooljaar 2018-2019, doelen nieuwe directeuren in schooljaar 2019-2020, verzuimcijfers
- Personeel: formatieplanning 2019-2020, jaarrapportage ziekteverzuim 2019
- Bedrijfsvoering: onderzoek revitalisering gebouw
- Strategische samenwerking van ORION-cluster streekscholen

Jaarverslag Medezeggenschapsraad 2018-2019

Leden:

Leerlingen: Gitte de Beijer, Fay Seuntjens, Carlie Wijnen

Ouders: Henriette van Balkom, Hilde van Heuckelum en Erica Jansen

Personeel: Pam Bekkers, Ruben Bruggeman, Gert-Jan Bullens, Miriam Eikenbroek (secretaris), Wim van de Pas en Karel Theuws (voorzitter).

Vergaderdata:

- 2 oktober 2018
- 13 november 2018 (vergadering PMR/directie)
- 26 november 2018
- 29 januari 2019
- 29 maart 2019 (vergadering PMR/directie)
- 1 april 2019
- 7 mei 2019 (vergadering PMR/directie)
- 21 mei 2019
- 24 juni 2019

Besproken onderwerpen:

Ingekomen stuk, versie artikel volgens Medezeggenschapsreglement van de medezeggenschapsraad van Onderwijsstichting De Kempen	Goedkeuring/instemming ingekomen stuk	Datum versie	Datum afwijzing versie	Datum goedkeuring
<i>SCHOOLJAAR 2018-2019</i>				
Huishoudelijk reglement MR	Opnieuw vastgesteld na aanpassing tabel zittingsduur		-	-
Onderwijsprojecten 2018-2019	Ter info	21-9-2018	-	-
PTA's en inzage examenwerk	Instemmingsrecht MR volgens artikel 24, lid b. In dit geval is er geen wijziging van beleid, maar is het reglement aangepast aan vigerende wet- en regelgeving	27-9-2018, Versie 2 18-4-2019	Geen instemming verleend, memo 3-10-2018. Voorzitter bespreekt dit met W. Krijbolder	
Voorstel onderwerpen voor overleg met bestuurder bij vergaderdata 2018-2019	Ter info	27-9-2018	-	-
Interne Rebound	Ter info	27-9-2018	-	-
Notitie inzake analyse leerlingenrooster 2018-2019	Ter info, wordt nog verder onderzocht.	2-10-2018	-	-
Voorstel vakantieregeling 2019-2020	Adviesrecht MR volgens artikel 25, lid m			27-11-2018 positief advies verleend
Concept Professioneel statuut (Concept) begroting 2019	Ter info Adviesrecht MR volgens artikel 25, lid b	23-10-2018 8-11-2018 23-1-2019	-	- 5-2-2019 positief advies verleend
Ondersteuningsplan	Adviesrecht MR volgens artikel 25 lid r	21-11-2018 18-4-2019		22-5-2019 positief advies met aanpassingen komend schooljaar
Functiebeschrijving klassenasistent	Instemmingsrecht PMR volgens artikel 26 lid b	29-1-2019		5-2-2019 Instemming verleend namens PMR
Werktijdenregeling OOP (versie 4.0 dec '18, versie 5.0 mei '19)	Instemmingsbevoegdheid PMR volgens artikel 26 lid f	29-1-2019, 23-5-2019 versie 5.0 verstuurd		22-5-2019 Instemming verleend
Vorming van een ORION- cluster van streekscholen	Ter info	23-1-2019	-	-

Beleidsnotitie IRK Pius X-College	Versie 1.0 ter info	21-1-2019	-	-
Op weg naar Ontwikkeltijd	Ter info	19-2-2019 22-2-2019 versie 2	-	-
Resultaten enquête Op weg naar ontwikkeltijd	Ter info	18-3-2019	-	-
Benoemingsprocedures: Benoemingsprocedure interne procedure Benoemingsprocedure teamleider Benoemingsprocedure directielid	De PMR heeft geen instemmings- of adviesbevoegdheid. Toch ontvangt de rector/bestuurder graag advies betreffende deze documenten	18-3-2019		11-4-2019 Positief advies
Kader ontslagaanvraag	De PMR heeft geen instemmings- of adviesbevoegdheid. Toch ontvangt de rector/bestuurder graag advies betreffende dit document	18-3-2019	7-4-2019 Geen instemming met memo	16-5-2019 Instemming verleend
Reactie op vragen PMR betreffende werktijdenregeling OOP.	Ter info	19-3-2019	-	-
Vacatureruimte functiemix met bijbehorende oplegger	De PMR heeft geen instemmings- of adviesbevoegdheid. Toch ontvangt de rector/bestuurder graag advies betreffende deze documenten	19-3-2019	Karel vraagt de aangepaste notitie van de functiemix op.	
Lessentabellen 2019-2020	Adviesrecht MR volgens artikel 25, lid a	22-03-2019		2-4-2019 Positief advies
Leerlingenstatuut	Instemmingsrecht LMR volgens artikel 27, lid 3b	22-03-2019	2-4-2019 Geen instemming verleend	
Privacyreglement leerlingen	Instemmingsrecht LMR volgens artikel 27, lid 3d	22-03-2019		2-4-2019 Instemming verleend
Melden van kwetsbaarheden door leerlingen	Instemmingsrecht OMR/LMR volgens artikel 27, lid 3b	22-03-2019		2-4-2019 Instemming verleend
Melden van kwetsbaarheden door medewerkers	Instemmingsrecht PMR volgens artikel 26, lid m	22-03-2019		2-4-2019 Instemming verleend
Interne Rebound Klas (IRK)	Adviesrecht MR volgens artikel 25, lid f	22-03-2019	7-4-2019 negatief advies met Memo	26-6-2019 positief advies met memo
Formatieplan 2019-2020	Instemmingsrecht PMR volgens artikel 26 lid b	18-4-2019 19-6-2019 bijgestelde versie 1.1	<i>Punt G herschikking specifieke taken wordt nog besproken met bestuurders</i>	3-7-2019 instemming verleend
Directiestructuur met ingang van 2019-2020	Adviesrecht MR volgens artikel 25 lid j	14-5-2019		22-5-2019 Positief advies verleend
Protocol 'Informatiebeveiligingsincidenten en datalekken'	Ter informatie	14-5-2019	-	-



Functiebeschrijving instructeur	Eerder is ingestemd met de omzetting van de benaming van technisch onderwijsassistent in het vmbo naar instructeur. Met dit bericht wordt verzocht in te stemmen met het opnemen van voorliggende functiebeschrijving in het functieboek	18-6-2019		13-12-2019 Instemming verleend. Naar aanleiding van de antwoorden op gestelde vragen d.d. 18-9-2019 en de bespreking daarvan stemt de PMR in met de voorstellen 'Diverse taak-/functiebeschrijvingen' conform artikel 26 lid i
Vrijwillige ouderbijdrage 2019-2020	Instemmingsrecht OMR volgens artikel 27, lid 2c	18-6-2019		25-6-2019 instemming verleend
Schoolgids 2019-2020	Instemmingsrecht OMR volgens artikel 27, lid 1a	18-6-2019		25-9-2019 instemming verleend
Beleidsdocument Pius +	De MR heeft adviesbevoegdheid	18-6-2019		25-6-2019 positief advies verleend
Handboek Werkverdelingsbeleid	Ter info	18-6-2019	-	-
Lessentabel D&P	Instemmingsrecht MR volgens artikel 24, lid b	2-7-2019		19-11-2019 instemming verleend





Jaarverslag Ouderraad

De Ouderraad (OR) is een orgaan binnen het Pius X-College, dat normaal gesproken bestaat uit 9 tot 11 ouders, die allen één of meer kinderen op deze school hebben zitten, verdeeld over alle afdelingen. Qua woonplaats hebben zij een grote spreiding over de verschillende dorpen/gemeenten in de regio.

De algemene taak van de OR is het behartigen van de belangen van ouders en leerlingen. De school ziet de OR als een partner. Door kennis te delen, samen te werken, mee te denken en te ondersteunen proberen ouders een bijdrage te leveren aan goed onderwijs. Door deze wederzijdse betrokkenheid wordt er in gezamenlijkheid voor gezorgd dat de voorwaarden voor kinderen om zich te ontwikkelen zo optimaal mogelijk zijn. En dat leerlingen én personeel zich veilig voelen op school. Dit gebeurt door een open communicatie tussen school en ouders, waarbij normen en waarden hoog in het vaandel staan.

Eind 2019 bestond de OR uit 9 ouders, die met veel enthousiasme en inzet inhoud geven aan de rol en de taken die de OR heeft.

De OR-leden vullen hun rol richting de ouders als achterban vooral als vraagbaak en informatieverschaffer. Daarvoor ontvangen zij vragen of aandachtspunten van ouders (persoonlijk en rechtstreeks of via het emailadres ouderraad@piusx-college.nl). Daarnaast heeft de OR een aparte plaats op de website van het Pius X-College onder het kopje 'Ouderparticipatie'. De OR publiceert informatie in de algemene Nieuwsbrief van school die 5x per jaar verschijnt. Ook is de OR aanwezig bij enkele speciale gelegenheden op school waar ouders van leerlingen bij betrokken zijn, zoals de Open Dag, de klankbordavonden en de diploma-uitreikingen. De OR organiseert jaarlijks twee thema-avonden voor ouders. In 2019 was in april het thema 'Het effect van gestresste ouders op hun kinderen' met medewerking van theatergroep Helder en in oktober 'Puberbrein' met Aletta Smits. Beide avonden waren zeer drukbezocht.

De OR ziet - naast het contact met ouders - als haar taken het signaleren van zaken die het onderwijs en de schoolomgeving betreffen en het adviseren over bijvoorbeeld nieuwe ontwikkelingen. Namens de ouders overlegt de OR 6 tot 8 keer per jaar met de directie, als sparringpartner en als klankbord. Dan komen allerlei zaken aan de orde die te maken hebben met de gang van zaken op school en met het wel en wee van de leerlingen. Een greep uit de belangrijkste onderwerpen van 2019: lesuitval, toetsing, SOMToday, busverbindingen naar verder gelegen dorpen/gemeenten, dyslexie, gebruik van iPads, de jaarlijkse Edukans-actie en communicatie richting de ouders.

Speciale punten in 2019 waren de introductie van de nieuwe website, het afscheid van de vorige bestuurder en het eerste jaar van zijn opvolger. Zijn komst zorgde voor een nieuwe structuur en een nieuwe invalshoek op de school en het onderwijs, vastgelegd in een koersdocument. De OR is hier door de bestuurder actief bij betrokken.

Toekomstige aandachtspunten zijn:

De bemensing van de OR: lukt het om - vanwege de taken, maar ook de gewenste spreiding over opleidingen en dorpen/gemeenten - een groep van 9 tot 11 ouders bereid te blijven vinden om zich hiervoor in te zetten?

De gevolgen van de huidige corona-crisis: in hoeverre zorgt deze crisis voor een structureel andere manier van het geven van onderwijs?

Hoofdstuk 3 PERSONEEL

1. Aantal werknemers en formatie in hele banen (fte)

Op 1 januari 2019 waren er in totaal 299 medewerkers in dienst, wat neerkomt op 240 fte. Op deze datum is de nieuwe rector/bestuurder en één docent in dienst gekomen, waardoor deze cijfers niet overeenkomen met de cijfers uit het jaarverslag 2018 op peildatum 31 december 2018. Op 31 december 2019 waren er in totaal 288 medewerkers in dienst, zijnde 236 fte.

De totale formatie van 236 fte (op 31 december 2019) is onder te verdelen in:

- bestuurder 1 fte
- directie 3 fte
- managementfuncties (teamleiders) 10 fte
- staf- en ondersteunende functies 46 fte
- onderwijsassistenten 21 fte
- docenten 154 fte

Meer informatie over de 288 medewerkers (op 31 december 2019):

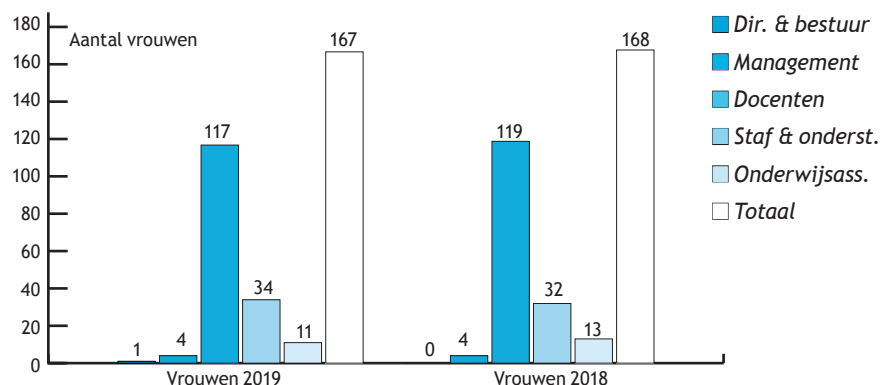
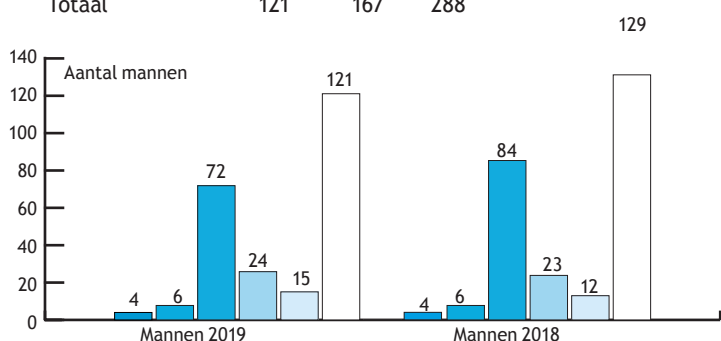
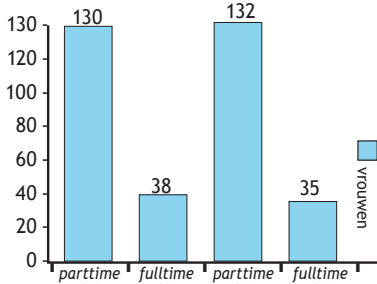
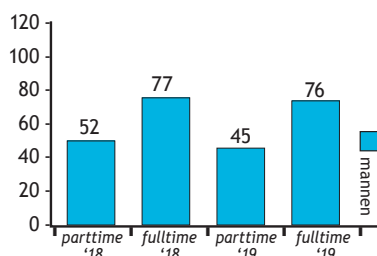
De 288 medewerkers is inclusief de voormalige rector/bestuurder (overgangssituatie).

A. aantal mannen en vrouwen

Funcie categorie	Mannen	Vrouwen	Totaal
Bestuurder	1	0	1
Directie	2	1	3
Mngt. functies	6	4	10
Staf en ondersteuning	24	34	58
Onderwijsassistenten	15	11	26
Docenten	72	117	189
Overgangssituatie	1		
Totaal	121	167	288

B. aantal medewerkers in deeltijd- en volledige banen

	Parttime	Fulltime	Totaal
Mannen	45	76	121
Vrouwen	132	35	167
Totaal	177	111	288

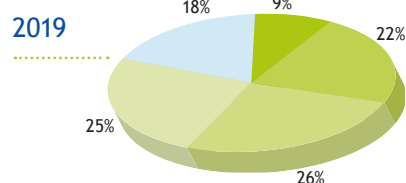
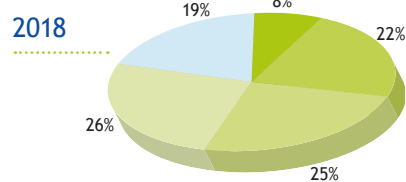
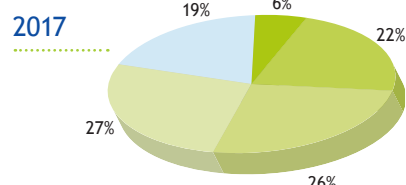
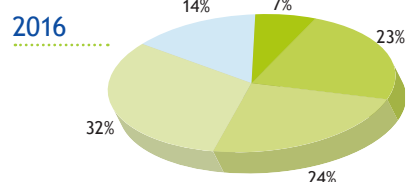


C. Leeftijdsofbouw

Hieronder is de leeftijdsopbouw van het personeel op het Pius X-College weergegeven van de afgelopen vier kalenderjaren; telkens is 1 januari als peildatum van het betreffende kalenderjaar genomen. De percentages zijn afgerond op hele getallen.

Kijkend naar de figuren kunnen we constateren dat de leeftijdscategorieën relatief hetzelfde zijn gebleven.

De categorie van 40 tot 49 jaar blijft de grootste groep binnen het personeelsbestand, gevolgd door de categorie 50 tot 59 jaar. Door veranderingen in het pensioen en verhoging van de AOW-leeftijd blijven medewerkers langer doorwerken, een reden waarom de hogere leeftijdscategorieën in omvang relatief stabiel blijven.



■ 20-29 jaar ■ 50-59 jaar
■ 30-39 jaar ■ >=60 jaar
■ 40-49 jaar

De gemiddelde leeftijd is licht gedaald, namelijk van 46,94 jaar in 2018 naar 46,40 jaar in 2019, afgerond is dit 46 jaar.



2. In-, door- en uitstroom

2.1 Instroom

Bij de instroom wordt een onderscheid gemaakt in structurele benoemingen en tijdelijke vervangingen. De structurele benoemingen zijn vanwege een uitbreiding van de formatie of vanwege opvang van natuurlijk verloop. De tijdelijke vervangingsvacatures ontstaan meestal vanwege ziekte of zwangerschap. Indien intern geen mogelijkheden zijn voor de vervanging wordt extern geworven.

In totaal zijn er in 2019 34 nieuwe collega's begonnen op het Pius X-College.

23 medewerkers zijn aangenomen voor een structurele capaciteitsbehoefte gedurende het gehele schooljaar. Van de 23 medewerkers zijn er acht voor een docentfunctie, 14 in een onderwijsondersteunende functie aangesteld en één in een directiefunctie.

Daarnaast zijn 11 medewerkers aangenomen voor een tijdelijke capaciteitsbehoefte voor de opvang van zwangerschaps-, ouderschaps- en ziekteverloven: acht voor de functie van docent en drie voor een onderwijsondersteunende functie.

2.2 Doorstroom

- In 2019 zijn 4 docenten doorgestroomd van een LB- naar LC-functie.
- Eén teamleider is doorgestroomd naar de functie van directeur.
- Eén docent is doorgestroomd naar de functie van teamleider.
- Twee toezichthouders zijn doorgestroomd naar de functie van conciërge.
- Eén onderwijsassistent is doorgestroomd naar de functie van instructeur.
- Twee onderwijsassistenten schaal 6 zijn benoemd in de functie van onderwijsassistent schaal 7.

Vanwege persoonlijke redenen heeft een teamleider de overstap gemaakt naar een docentfunctie en de hoofdconciërge naar de functie van conciërge.

2.3 Uitstroom

In 2019 hebben 44 medewerkers die in dienst waren van het Pius X-College de organisatie verlaten. Hieronder volgt een uiteenzetting van de redenen:

- zes medewerkers hebben de school verlaten vanwege een andere baan
- negen medewerkers hebben gebruik gemaakt van het ABP KeuzePensioen
- 25 medewerkers hebben de organisatie verlaten vanwege einde tijdelijk contract
- één personeelslid heeft de organisatie verlaten met wederzijds goedvinden
- één personeelslid heeft de organisatie verlaten na een periode van twee jaar ziek zijn
- twee medewerkers zijn overleden.

Totale uitstroom is afgerond 15% van het totaal aantal medewerkers dat op 31 december 2019 in dienst was; in 2018 was dit 12%.

Beheersing van uitgaven van uitkeringen na ontslag

De uitgaven vanwege WW-uitkeringen worden zo beperkt mogelijk gehouden door medewerkers begeleidingstrajecten aan te bieden. Aan tijdelijk benoemden van wie het contract niet wordt verlengd, wordt een werk-naar-werk traject aangeboden. Daarnaast is een budget voor begeleiding e.d. opgenomen in een vaststellingsovereenkomst.

Met het doel dat medewerkers zo snel mogelijk een andere werkomgeving hebben gevonden en de WW-rechten worden beëindigd.



3. Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage over het jaar 2019 exclusief zwangerschapverlof en inclusief langdurig zieken is 3,77%. Kijkend naar het onderscheid tussen mannen en vrouwen geldt een gemiddeld verzuimpercentage van respectievelijk 3,1% voor mannen en 4,4% voor vrouwen. In 2018 (4,55%) was het totale verzuimpercentage gedaald ten opzichte van 2017 (4,80%). Een daling die in 2019 is voortgezet. Deze daling is ook terug te zien in de daling van langdurig verzuim, van 2,92 naar 2,41%.

Oorzaken van langdurig verzuim zijn:

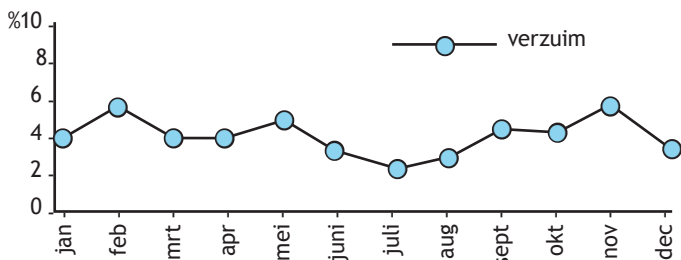
- ernstige medische reden
- operaties met langdurig herstel
- afwezigheid vanwege psychische/sociaal-emotionele belasting.

Het percentage kort verzuim is licht gedaald van 0,96% in 2018 naar 0,87% in 2019.

Het middellang verzuim is ook gedaald van 0,68% in 2018 naar 0,49% in 2019. Op kort en middellang verzuim kan vanuit de organisatie gestuurd worden.

Gelet op de landelijke norm van 1% voor kort verzuim en 0,75% voor middellang verzuim kan gesteld worden dat het Pius X-College ook in 2019 onder deze norm zit.

In de maand februari was het verzuimpercentage het hoogst, namelijk 5,52%, in de maand juli het laagst, 2,62%. In het eerste en laatste kwartaal van een kalenderjaar is het verzuimpercentage het hoogst. Bekeken vanuit schooljaar is het de "middenperiode" wat vaak ook de drukste maanden zijn van een schooljaar.



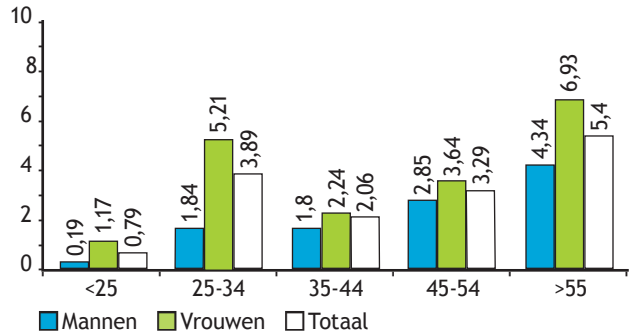
Gemiddeld gezien heeft een medewerker zich 1,24 keer ziek gemeld in 2019. De verzuimfrequentie was in 2018 1,31.

Interventies gericht op het bevorderen van het welbevinden en gezondheid zijn onder andere:

- trainingen gericht op het behouden van de balans, werkplezier en timemanagement
- coaching- en begeleidingstrajecten (in- en extern)
- het voeren van een professionele dialoog
- de focus op re-integratie
- werkplek aanpassingen.

Deze interventies zijn opgenomen in het gezondheidsbeleid, gesprekkencyclus en staan op de agenda van staf-, managementteam- en directievergaderingen.

In 2019 hebben 96 medewerkers zich niet ziek gemeld. In 2018 waren dat er in totaal 83.



Het grootste verschil in verzuimpercentage vergeleken met 2018 is de categorie >55 jaar bij de vrouwen, van 9,95% naar 6,93%.

Net zoals in 2018 was het verzuimpercentage van de vrouwen in de leeftijdscategorie >55 hoog, de reden hiervoor is dat er relatief veel langdurig zieken in deze categorie vallen. Vanwege een andere indeling in de verzuimgegevens, is de categorie >65 niet meer zichtbaar. Deze groep valt onder de categorie >55 jaar.

Landelijke gegevens:

- Het landelijk verzuimcijfer voor het voortgezet onderwijs is 5,08% over 2019 en de verzuimfrequentie 1,03 (bron: HumanCapitalCare).
 - Het landelijk verzuimcijfer voor de gehele onderwijssector over 2019 is 5,0% (bron: CBS)
- De verzuimcijfers van het Pius X-College liggen onder de landelijk gemiddelden.

Het doel is om het verzuimpercentage zo laag mogelijk te houden door het voeren van goed personeelsbeleid, rekening houdend met beleidsterreinen die daarmee samenhangen. In ieder geval is het doel de verzuimcijfers niet hoger te laten zijn dan het landelijke verzuimpercentage en het kortdurend verzuim onder de 1% te houden.

Het doel van een totaal verzuimpercentage lager dan het landelijke percentage is behaald.

4. Strategisch personeelsbeleid

Vanuit de missie 'Voel je thuis!' zijn de kernwaarden geformuleerd. Het zijn waarden die leidend zijn voor ieders handelen en die in ieders dagelijks werk zichtbaar zijn:

1. Wij zijn daadwerkelijk in jou als mens geïnteresseerd
2. Wij dagen je uit om het beste in jezelf naar boven te halen
3. Wij leren je om verantwoordelijkheid te nemen en om je eigen keuzes te maken
4. We stimuleren jouw ontwikkeling tot een democratisch burger die een bijdrage levert in onze maatschappij
5. Daarin werken we samen met ouders en met partners buiten de school
6. We mogen allemaal fouten maken, en proberen daarvan te leren.

Centraal in het strategisch personeelsbeleid staat de koppeling van het personeelsbeleid aan organisatie- en onderwijskundige doelen. Het strategisch personeelsbeleid omvat verschillende deelgebieden zoals bijvoorbeeld:

- professionalisering
- gesprekkencyclus
- duurzame inzetbaarheid
- gezondheids- en arbobeleid
- werkgelegenheid.

In lijn met de PDCA-cyclus wordt het strategisch personeelsbeleid en de bijhorende beleidsnotities, regelingen en processen geëvalueerd met onder andere de directie, managementteam, PMR. Op basis hiervan zijn deze aangepast en verder ontwikkeld. Tevens zijn er werkgroepen bestaande uit docenten, OOP-ers, leidinggevend met als doel input te verkrijgen op verschillende thema's zoals gesprekkencyclus en duurzame inzetbaarheid.

Professionalisering

Algemeen

Ook in 2019 hebben verschillende professionaliseringsactiviteiten plaatsgevonden. Het totale bedrag was in 2019 € 169.978,-. Vanuit de regionale samenwerkingsverbanden en vanuit het ministerie worden subsidiegelden aangeboden. Het totaalbedrag is exclusief de personele kosten voor deskundigheidsbevordering opgenomen in de werkverdeling en het budget in uren voor het onderwijsondersteunend personeel (5% van de totale docentenformatie).

Een belangrijk aspect bij het organiseren van professionaliseringsactiviteiten is het voorkomen van lesuitval. Om lesuitval te beperken en daardoor ook een minimale verstoring van de normale gang van zaken te realiseren, worden een aantal activiteiten in-company georganiseerd. Deze wordt in overleg met opleidingsinstellingen zo veel mogelijk in de namiddag en avond verzorgd. Professionaliseringsactiviteiten worden indien mogelijk in ORION-verband georganiseerd, met als doel het leereffect te vergroten, het uitwisselen van ervaringen te bevorderen en de kosten te delen.

Schoolplan

Items opgenomen in het schoolplan, zoals passend onderwijs, toetsbeleid, activerende didactiek, differentiëren in les-situaties, onderwijskundig leiderschap worden onder andere vertaald naar professionaliseringsactiviteiten op individueel, team- en afdelingsniveau. Daarnaast worden onderstaande activiteiten uitgevoerd:

- schoolbrede ontwikkeldagen met verschillende thema's (invulling van de ontwikkeltijd)
- scholing voor IB-coaches
- scholingsactiviteiten gericht op pedagogisch handelen
- timemanagement
- coaching- en begeleidingstraject voor directie en team-leiders.

Daarnaast zijn de volgende trainingen in-company georganiseerd;

- mentorvaardigheden
- werkplekbegeleider (TRION)
- minoropleiding voor het profiel D&P
- opscholingstraject groepsleerkracht voor onderbouw vmbo basis/kader
- coachingsvaardigheden
- intervisiebijeenkomsten.

Vanuit secties hebben docenten deelgenomen aan conferenties en vakinhoudelijke studiedagen.

ORION

Professionalisering

● Teacher Leader

De achtste tranche van de ORION Academie is in oktober 2019 afgerond. Twee deelnemers van onze school hebben dit succesvol afgerond.

In september 2019 zijn twee deelnemers van onze school gestart met tranche negen.

● Leiderschapsontwikkeling

Drie teamleiders en één docent hebben deelgenomen aan de opleiding Leiderschapsontwikkeling georganiseerd door Marant.

Werkgelegenheid

Binnen ORION geldt een werkgelegenheidsconvenant, met als doel werkgelegenheid te bieden aan goed functionerende medewerkers. Van werk-naar-werk is het uitgangspunt. Dat betekent dat goed functionerende medewerkers binnen ORION een voorkeurspositie hebben bij wervings- & selectieprocedures. Tevens is een werk-naar-werk begeleidingstraject georganiseerd om boventallig personeel te ondersteunen in het vinden van een andere werkomgeving.

ORION Onderwijs Carrière

Om goed en tijdig te reageren op landelijke en regionale ontwikkelingen zoals krimp en het lerarentekort is besloten om de huidige samenwerking te versterken en uit te bouwen. Dit heeft geleid tot het project ORION Onderwijs Carrière (OOC), waarvoor een subsidie door de overheid is verstrekt. In 2019 zijn de eerste stappen gezet die in de komende jaren verder worden uitgewerkt en ontwikkeld.

Het OOC omvat onderstaande deelprojecten met als overkoepelend doel de ORION-scholen als aantrekkelijke werkgevers te blijven profileren:

1. professionaliseren en opleiden van medewerkers in samenwerking met externe opleidingsinstituten, onder andere door het verder doorontwikkelen van de ORION Academie (in gezamenlijkheid aanbieden en organiseren van opleidingen en trainingen e.d.)
2. het opzetten van een Regionaal MobiliteitsCentrum (RMC): het vervullen van vacatures en kwalitatief goed personeel voor de ORION-scholen werven en behouden
3. het opzetten van een communicatieplatform waaronder het vernieuwen en uitbouwen van de ORION-website.

ORION Professionaliseringsportaal

Het professionaliseringsportaal is een digitaal instrument dat alle ORION-medewerkers handvatten biedt voor persoonlijke groei, talentontwikkeling, werkplezier en vitaliteit.

Het portaal wordt in lijn met eigen schoolbeleid geïntroduceerd en geïmplementeerd binnen het HR-beleid van de verschillende ORION-scholen.

Gesprekkencyclus

In september 2019 is een nieuwe cyclus in gegaan waardoor er met alle medewerkers start- en evaluatiegesprekken worden gevoerd. De nadruk is meer dan voorheen komen te liggen op professionalisering, welbevinden, talenten en passie.

De medewerker heeft de regie en de leidinggevende heeft een coachende en faciliterende rol. Het gedrag en de keuzes die een medewerker maakt, zijn onderwerp van gesprek. Dit zijn ook twee belangrijke factoren die van invloed zijn op verzuim en re-integratie.

Duurzame inzetbaarheid

Duurzame inzetbaarheid (DI) is een breed thema dat in relatie staat tot andere P&O- thema's. In 2019 is een werkgroep samengesteld om te bespreken wat DI betekent en hoe dat verder inhoud en vorm kan krijgen. De eerste twee bijeenkomsten waren onder leiding van prof. dr. Tinka van Vuuren. Belangrijke uitkomst is om dat wat we hebben en kunnen bieden binnen het Pius X-College meer zichtbaar en toegankelijker te maken voor leidinggevend en medewerkers.

In 2019 hebben 36 medewerkers deelgenomen aan ontwikkelscans en hebben leidinggevend een training gevolgd in het voeren van gesprekken naar aanleiding van de ontwikkelscans. Dit vanuit een subsidiemaatregel vanuit het ministerie voor medewerkers van 45 jaar en ouder.



Gezondheidsbeleid

A. Werkzaamheden van de bedrijfsarts

Tijdens gesprekken met leidinggevendenden, het sociaal medisch overleg en tijdens de spreekuren worden het gedrag en de keuzes van medewerkers en de rol van de leidinggevende besproken. Meer dan voorheen wordt aandacht besteed aan wat een medewerker nog wel kan (inzetbaarheid), gereflecteerd op het eigen gedrag en op de gemaakte keuzes. Ook de vraag 'Gaaf het om verzuim vanwege een medische reden of ligt er een andere reden aan ten grondslag?' wordt expliciet gesteld. In vervolg op deze vraag wordt bekeken of verzuim het juiste middel is of dat er andere stappen of ondersteuning geboden kan worden.

De bedrijfsarts is elke twee weken op vrijdagochtend op school voor het houden van een spreekuur en voor het overleggen met direct leidinggevendenden en P&O. Hierdoor worden vaardigheden in het voeren van verzuimgesprekken, het signaleren van mogelijke uitval, het omgaan met frequent verzuim door de direct leidinggevendenden verbeterd. Het kortdurend en frequent verzuim blijven belangrijke aandachtspunten binnen het gezondheidsbeleid van de school. Vanaf 1 januari 2020 verandert de samenwerking met de arbodienst. We gaan dan werken met een arboteam bestaande uit een arboverpleegkundige en een bedrijfsarts. Dit is in lijn met veranderingen en ontwikkelingen gericht op het optimaliseren van de ondersteuningsbehoefte. De rol van een bedrijfsarts is gericht op medische vraagstukken, terwijl het merendeel van de gesprekken gaan over niet-medische redenen c.q. oorzaken.

B. Werkkostenregeling

Vanuit de werkkostenregeling geldt een fiscaal voordeel voor medewerkers voor de aanschaf van een fiets of voor het sporten. Informatie over de werkkostenregeling is terug te vinden op het medewerkersportaal.

Overige zaken

Functiebouwwerk

Alle functies zijn volgens het functiewaarderingssysteem gewaardeerd. De medewerkers zijn conform hun functie en functiewaardering ingeschaald. In 2019 is het functiebouwwerk uitgebreid met de functie van instructeur.

Cao VO

In 2019 is geen nieuwe cao overeengekomen. Dat betekent dat de cao VO 2018-2019 stilzwijgend is verlengd en lopen de afspraken door tot 1 oktober 2020.

YouForce

De module SelfService is geïmplementeerd zodat medewerkers digitaal declaraties kunnen verwerken en personele gegevens zoals adres, banknummer, burgerlijke staat digitaal kunnen wijzigen. In 2020 worden meerdere administratieve processen gedigitaliseerd zoals werkkostenregeling, opstellen van contracten.

Communicatie personele aangelegenheden

Medewerkers zijn in 2019 geïnformeerd over personele aangelegenheden op het gebied van scholing, collectieve regelingen, aanpassingen beleid, gesprekkencyclus en dergelijke. Dit gebeurde via berichten in Pius X-Actueel, op het medewerker-sportaal, tijdens plenaire bijeenkomsten, teamvergaderingen en in individuele gesprekken. Het Pius X-College biedt (collectieve) regelingen aan inzake ziektekosten, sporten, aanschaf fiets, arbeidsongeschiktheidsverzekering, ANW-compensatie en personeelsvoorzieningen.



Overige resultaten en verantwoordingen

Aantal leerlingen

Op 1 oktober 2019 telde het Pius X-College 2.253 leerlingen.

Leerlingen per sector	Aantal	%
praktijkonderwijs	207	9,2 %
vmbo, inclusief Schakelklassen	1082	48,0 %
wereldklas	73	3,2 %
havo/vwo	891	39,5 %
Totaal	2253	100%

Trend voedingsgebied

	2017-2018		2018-2019		2019-2020	
	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal
Bladel	47,4%	1071	46,3%	1077	44,8%	1007
Reusel-De Mierden	27,8%	629	28,0%	652	28,3%	636
Eersel	8,7%	197	8,9%	208	9,6%	216
Bergeijk	4,2%	96	4,8%	111	4,9%	111
Hilvarenbeek	2,9%	65	3,4%	80	3,8%	85
Veldhoven	2,5%	57	2,2%	51	2,5%	56
Oirschot	1,7%	38	1,8%	43	2,3%	52
Valkenswaard	2,8%	63	2,5%	58	1,9%	43
Eindhoven	0,5%	12	0,8%	18	0,7%	16
Waalre	0,5%	12	0,6%	13	0,7%	15
geen vaste woonplaats		0,4%	9	0,3%	6	
België (BE)	0,7%	15		<5		<5

Vmbo-b

2018-2019	Aantal
Bouwen, wonen en interieur	13
Groen	14
Produceren, installeren en energie	13
Zorg en Welzijn	21

Vmbo-k

2018-2019	Aantal
Bouwen, wonen en interieur	15
Groen	21
Produceren, installeren en energie	16
Zorg en Welzijn	55

Vmbo-(g)t

2018-2019	Aantal
Landbouw	7
Techniek	23
Economie	63
Zorg en Welzijn	41

Aantal examen-deelnemers naar profiel
Omdat in het schooljaar 2018-2019 op het vmbo de sectoren zijn gewijzigd in profielen is het niet mogelijk om een vergelijking met voorgaande jaren te maken.

Havo

	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Aantal	Aantal	Aantal	
Cultuur/Maatschappij	8	7	13
Economie/Maatschappij	32	26	36
Natuur/Gezondheid	20	25	17
Natuur/Techniek	8	8	10
Profielcombinatie (EMCM)	5	7	<5
Profielcombinatie (NTNG)	9	7	6

Vwo

	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Aantal	Aantal	Aantal	Aantal
Cultuur/Maatschappij	8	5	9
Economie/Maatschappij	13	5	<5
Natuur/Gezondheid	5	5	7
Natuur/Techniek	8	7	9
Profielcombinatie (EMCM)	8	7	7
Profielcombinatie (NTNG)	12	18	18
Profielcombinatie (NGEM)	<5		



Slagingspercentage 2018-2019

	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
vmbo-b	61	60	98,4%
vmbo-k	107	101	94,4%
vmbo-(g)t	134	129	96,3%
havo	86	74	86,0%
vwo	54	50	92,6%

Voel je thuis!

Het Pius X-College stelt zichzelf als doel dat alle leerlingen en medewerkers zich optimaal ontwikkelen. Om jezelf te kunnen ontwikkelen is het van belang dat je je thuis voelt in je omgeving. Dat geldt voor kinderen en volwassenen. Daarom benoemen we 'Voel je thuis!' als de missie van de school. Het is ons pedagogisch uitgangspunt, maar ook de basis van de samenwerking van alle medewerkers.

Onderwijs dat 'Voel je thuis!' realiseert, is adaptief onderwijs. Het is gebaseerd op de basisbehoeften die elk kind kent en waarvan de vervulling voorwaardelijk is voor de ontwikkeling tot een gezonde, volwaardige volwassene.

Aantal uitgestroomde leerlingen praktijkonderwijs met een diploma en/of certificaat in 2018-2019

	SchoolVergelijkings-		
	groep	Aantal	Percentage
Niveau 1 / entree	1	2,0%	25,6%
(Branche)certificaten	24	47,1%	48,4%
Boris praktijkverklaring	7	13,7%	14,9%

Het gaat om de behoefte aan een goede relatie met de opvoeders, aan een gevoel van competentie en aan autonomie. In het onderwijs en in de samenwerking van collega's wil de school voldoen aan deze behoeften van leerlingen, ouders/verzorgers en medewerkers. Dit onderwijs houdt niet op bij kennisoverdracht. Persoonlijkheidsvorming en democratisch burgerschap hebben nadrukkelijk een plaats in het programma.

Met betrekking tot de toelating van de leerlingen is sprake van het zogenoemde 'Aanname- en plaatsingsbeleid', een notitie waarin het beleid c.q. de procedure is opgenomen ten aanzien van de aanmelding en plaatsing van de leerlingen binnen de verschillende leerroutes.

Investeringen	x € 1,-
In 2019 zijn de volgende investeringen uitgevoerd:	
1. Gebouwen/terreinen	136.593
2. Inventarissen en ICT	696.410
3. Aanschaf schoolboeken Boekenfonds	118.360
Totaal Investerings	951.362

Gebouwelijke aanpassingen:

veldschuur	2.220,-
LED-verlichting klaslokalen	36.502,-
klimaat Toren	24.895,-
plaatsing zonnepanelen en aanpassing dakconstructie	72.976,-
Lasersnijder en robot t.b.v. Sterk Techniek Onderwijs	58.124,-
ICS schouw gebouw en inrichting	33.977,-
Geluidsplan muzieklokaal en aula	130.742,-
nieuwe lockers Praktijkschool	62.986,-
inrichting kantoren 73-74-75	36.404,-
Overige schoolbrede inventarissen	130.352,-

Investerings ICT:

Uit Sterk Techniek gelden iPads PIE	31.921,-
iPads Pro en leerlingbijdragen aanschaf iPads	109.011,-
Vervanging Wifi-points	44.540,-
Serververvanging datacenter	43.443,-
Overig ICT	14.910,-

Toekomstige ontwikkelingen

In het kader van de revitalisering van het gebouw heeft er in 2019 een uitvoerig onderzoek plaatsgevonden door ICS Adviseurs om enerzijds te kijken naar de algemene staat van het gebouw en anderzijds naar hoe het gebouw eigentijds en toekomstbestendig aangepast kan worden. Dit onderzoek heeft plaatsgevonden tussen april en oktober met als resultaat een masterplan om het gebouw te revitaliseren dat recht doet aan een gezond en volwaardig onderwijsklimaat. Vervolgens zijn de aanbevelingen vanuit dit masterplan vertaald, rekening houdend met de nieuwe onderwijskaders en de financiële kaders. Uiteindelijk worden in de zomer van 2020 de personeelskamer en de beide aula's gerevitaliseerd. Vanuit een werkgroep waarin leerlingen, collega's, een lid van de PR-commissie, een directielid en experts van FS kantoorinrichtingen zijn vertegenwoordigd, is een voorstel geformuleerd dat inmiddels is geaccordeerd door de directie.

Daarnaast wordt er zeer ingezet op vernieuwing van het technisch vmbo, waarvoor door DUO grote budgetten worden uitgereikt. In 2018 is daarvoor 235K ontvangen en in 2019 451K. Deze gelden worden volledig voor het technisch vmbo ingezet, voor gebouwelijke investeringen evenals vernieuwing en vervanging van machines en apparatuur en eventuele personele inzet.



Kwaliteitszorg

- Met de invoering van een nieuwe directiestructuur heeft ook een her-ijking plaatsgevonden van de kwaliteitsdoelen. Elke afdeling binnen de school heeft de opdracht gekregen om op basis van de opnieuw geformuleerde kernwaarden afdelingsplannen op te stellen.
- De hernieuwde positionering sluit ook aan en valt samen met de introductie van het nieuwe motto 'Voel je thuis!'. Van hieruit worden missie en visie verder uitgewerkt.
- Met ingang van het nieuwe schooljaar 2019-2020 is een medewerker kwaliteitszorg aangesteld die een stelsel van kwaliteitszorg gaat inrichten dat aansluit bij de ambities van de school om te ontwikkelen in de richting van een kwaliteit-scultuur.
- Binnen elke afdeling zijn leerlingcoördinatoren (leco's) ingesteld met als achterliggend doel ruimte te scheppen voor de teamleiders om zich meer te kunnen richten op onderwijskundig leiderschap, professionaliteit en een verbetercultuur.
- Alle afdelingen van de school voldoen aan de eisen in verband met de onderwijstijd (tevens goedgekeurd door de Medezeggenschapsraad).
- De school handelt correct met de (vrijwillige) ouderbijdragen (goedkeuring door onderwijsinspectie en MR).
- De website van 'Vensters voor Verantwoording/Scholen op de Kaart' bevat veel informatie over de school.

Horizontale verantwoording

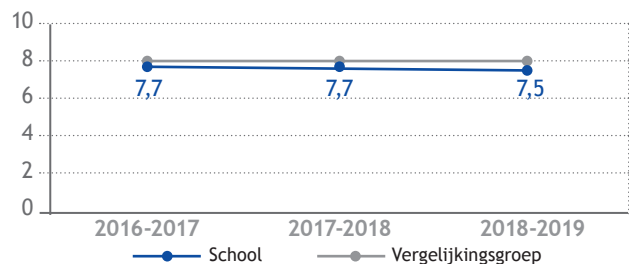
In het kader van de horizontale verantwoording wordt naast het jaarverslag en met name via het programma 'Vensters voor Verantwoording' rekenschap afgelegd aan leerlingen, ouders, personeel en andere betrokkenen zoals (lokale) overheden, bedrijven en maatschappelijke organisaties. Met name de dialoog met leerlingen (via de Leerlingenraad), ouders (via de Ouderraad en de Ouderklankbordgroepen) wordt als zeer belangrijk ervaren. Het Pius X-College wil op een transparante wijze duidelijkheid verschaffen over hetgeen wordt gedaan c.q. de kwaliteit van het onderwijs op de school.

Waarderingsonderzoeken

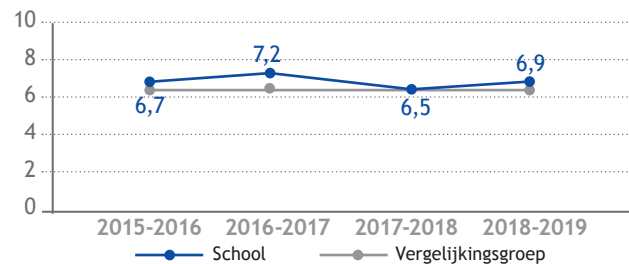
Het Pius X-College hecht veel belang aan de mening van leerlingen en hun ouders en organiseert daarom structureel tevredenheidsonderzoeken. We maken gebruik van het landelijke tevredenheidsonderzoek van Vensters voor Verantwoording. De resultaten worden besproken in de directievergadering en

in de ouderraad en vormen waardevolle input voor verbetering. De resultaten voor verslagjaar 2019 laten zien dat leerlingen en hun ouders/verzorgers tevreden zijn over de kwaliteit bij het Pius X-College.

Tevredenheid ouders



Tevredenheid leerlingen



Code Goed Bestuur

Het Pius X-College voldoet aan de lidmaatschapseisen die de VO-raad stelt aan de Code Goed Bestuur. Verantwoordelijkheden, bevoegdheden en toezicht zijn helder geregeld en in de statuten vastgelegd.

Voor de Code Goed Bestuur zijn de volgende documenten beschikbaar:

- ANBI status
- Besturingsfilosofie en managementstatuut
- Gedragscode
- Jaarverslag
- Klachtenregeling Onderwijsstichting De Kempen
- Klokkenluidersregeling
- Procedure voor klachtenbehandeling
- Regeling bescherming persoonsgegevens leerlingen
- Regeling bescherming persoonsgegevens medewerkers
- Schoolplan 2017-2021
- Statuten Onderwijsstichting De Kempen
- Convenant Belastingdienst
- Reglement van de ORION Klachtencommissie
- Integriteitscode.

Hoofdstuk 5 FINANCIËN

Financiën op balansdatum

De ontwikkelingen vanaf 2019

Het jaar 2019 wordt afgesloten met een positief resultaat van 738K op een begroot resultaat van 91K.

Daar dienen wel enige opmerkingen aan toegevoegd te worden. Wij zien steeds meer niet-structurele inkomsten, en meer risico op de uitgaven, die niet worden gedekt; In onderstaand overzicht onder "normalisatie" een beeld van deze niet structurele middelen en risico's.

Bedragen x 1.000,-					
Baten	2019 realisatie	normalisatie	realisatie gecorrigeerd	Begroting 2019	Verschil
3.1 Rijksbijdragen	23.710	-677	23.033	22.267	766
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.170	-102	1.068	1.118	-50
3.5 Overige baten en derden werk	681	-107	574	617	-43
Totaal baten	25.561	-886	24.675	24.002	673
Lasten					
4.1 Personeelslasten	19.176	6	19.182	19.257	-75
4.2 Afschrijvingen	1.256	300	1.556	1.361	195
4.3 Huisvestingslasten	2.075	-886	1.189	1.158	31
4.4 Overige lasten	2.295	100	2.395	2.113	282
Totaal lasten	24.801	-480	24.321	23.889	432
5. Financiële lasten	22	0	22	22	0
Netto resultaat	738	-406	332	91	241

3.1 Rijksbijdragen: 100K nieuwkomers+ 49K lenteschool + 170K extra middelen RSVO+358K eenmalige bijdrage Slob in december

3.2 Overige overheidsbijdragen; 5% doordecentralisatie gemeente 80K; afr. ESF 2014 22K

3.5 Overige baten en derden; docent detachering 18K; afrek. Rentederivaten Rabo 68K; Diverse projecten 21K

4.1 eenmalige bate transitievergoedingen retour op UWV minus kosten voormalig bestuurder.

4.2 De laatste jaren dalen de afschrijvingslasten scherp; dit duidt op achterblijvende investeringen. De komende jaren zal daar een inhaalslag moeten worden gedaan; In de continuïteitsparagraaf worden deze investeringen in beeld gebracht.

4.3 Eenmalige extra dotatie aan de onderhoudsvoorziening

4.4 Overige lasten; extern boekenfonds 100K daling marge.

De financiële positie van de onderwijsstichting:

Samenvatting van de belangrijkste kengetallen.		Commissie Don		Realisatie	Streefgetallen
Kengetal	Toelichting	Ondergrens	Bovengrens	Pius X	Pius X
Solvabiliteit 1	eigen vermogen/ balanstotaal	20%	geen	70,0%	50 - 70 %
Kapitalisatie-factor	(balanstotaal/-G&T) / totale baten incl. rentebaten	geen	35%	50,3%	40 - 60 %
Liquiditeit	current ratio: vlottende activa /vlottende passiva	0,5	1,5	2,79	1,0 - 2,0
Rendement	Jaarresultaat : totale bijdragen	0,0%	5,0%	2,9%	-/- 1,5% - + 1,5%

- De solvabiliteit blijft vrijwel gelijk aan 2018.

- De kapitalisatiefactor -de mate waarin bezit wordt gevormd uit de jaarbekostiging- is gestegen met 10,0%. - De liquiditeit stijgt met een factor 0,08 naar 2,79.

- Het rendement stijgt met 0,9%. Let daarbij op de niet structurele bijdragen zoals geschetst onder "de ontwikkelingen vanaf 2019".

De continuïteitsparagraaf in dit jaarverslag laat zien dat er op de middellange termijn voldoende middelen overblijven, waarmee de sterke financiële positie van de school gehandhaafd blijft.

Kasstroomoverzicht

De liquide middelen zijn ten opzichte van 31 december 2018 gestegen met € 2.634.439,-; samenvattend:

	Gerealiseerd 2019	Gerealiseerd 2019	In budget 2019 opgenomen	In budget 2019 opgenomen
herkomst van de middelen		(x € 1,--)		(x 1,--)
Positief exploitatieresultaat		738.183		91.210
Afschrijving materiële vaste activa		1.255.553		1.360.546
Werkkapitaalmutaties		1.692.065		473.400
Totale herkomst van de middelen		3.685.802		1.925.156
besteding van de middelen				
Investerings - desinvesteringen	-951.362		-1.516.308	
Aflossingen op bouwleningen	-100.000		-100.000	
Totale besteding van de middelen		-1.051.362		-1.616.308
Toename liquide middelen		2.634.439		308.848

Ten opzichte van de begroting is 2.326K meer aan liquiditeit gegenereerd. Aan de herkomstkant +647K vanwege extra rendement; -/105K vanwege lagere afschrijvingen; +1.219K aan werkkapitaalmutaties.

Aan de bestedingskant is + 565K gegenereerd door investeringen niet uit te voeren.

Samenvattend houdt dit in dat in 2020 beschikbaar is voor extra investeringen 647K (rendement)+565K (uitgestelde investeringen) =1.212K. Deze extra besteding wordt afgerond op 1.200.000,- daarmee opgenomen in de continuïteitsparagraaf.

Treasury:

Het beleid van de onderwijsstichting is "veiligheid vóór rendement". Vanuit die visie parkeert de stichting de gelden op spaarrekeningen bij de Rabobank Bladel. De bank heeft de AA zekerheidsrating.

Investerings

In 2019 zijn de volgende investeringen uitgevoerd:

1. Gebouwen/Terreinen	x € 1,--
2. Inventarissen en ICT	136.593
3. Aanschaf schoolboeken Boekenfonds	696.410
Totaal Investerings	118.360
	951.362

Toekomstige ontwikkelingen

De komende jaren staan in het licht van de uitvoering van het positioneringsplan van het PIUS X-College. Dit houdt in dat er een make-over komt op de uitstraling van de school en dient ter verbetering van het zich thuisvoelen van leerlingen en medewerkers.

Daarnaast gaat er zwaar ingezet worden op vernieuwing van het technisch VMBO, waarvoor door DUO grote budgetten worden uitgereikt.

In 2018 is daarvoor 245K ontvangen en in 2019 extra 451K ; deze gelden zullen volledig voor het technisch vmbo worden ingezet; hetzij voor gebouwelijke investeringen, als ook vernieuwing en vervanging van machines en apparatuur en eventuele personeelsinzet.



Project Sterk Techniek Onderwijs

Op 13 juni 2018 is door de Rijksoverheid de “regeling aanvullende bekostiging voor technisch onderwijs in het vmbo 2018-2019 vastgesteld.

Hierin zijn regels opgenomen voor het verstrekken van aanvullende bekostiging aan vmbo-scholen die o.a. de profielen bouwen, wonen en interieur (BWI) en produceren, installeren en energie (PIE) aanbieden om het technisch vmbo te verbeteren.

De regeling biedt scholen o.a. de ruimte om te investeren in de aanschaf van nieuwe inventaris ten behoeve van de optimalisatie van het technisch onderwijs, alsmede voor het aantrekken van technisch personeel en voor scholing voor het huidige personeel.

Het Pius X-college heeft voor de jaren 2018 en 2019 een aanloopsubsidie ontvangen van resp. 245.678,- en 451.206,-.

In het kalenderjaar 2018 heeft geen besteding plaatsgevonden en is het bedrag doorgeschoven naar het kalenderjaar 2019.

In het kalenderjaar 2019 is de subsidie ingezet om met name de basis op orde te brengen door middel van de aanschaf van nieuwe machines, aanname van nieuw personeel in de vorm van instructeurs en ten behoeve van de facilitering in de taakuren van het huidige personeel ter voorbereiding op de op te starten projecten in het kader van de nieuwe regeling “Sterk Techniek Onderwijs”. Hiertoe is in 2019 in samenspraak met de collega-scholen Kempenhorstcollege te Oirschot, Commandarijcollege te Gemert, Rythovius College en De Groote Aard te Eersel een zogenaamd Regioplan gemaakt om een dekkend aanbod en versterking van de kwaliteit van het techniekonderwijs in de regio

de Kempen te bewerkstelligen. Dit in samenwerking met genoemde vmbo-scholen, Mbo-instellingen, regionale bedrijfsleven en lokale overheden.

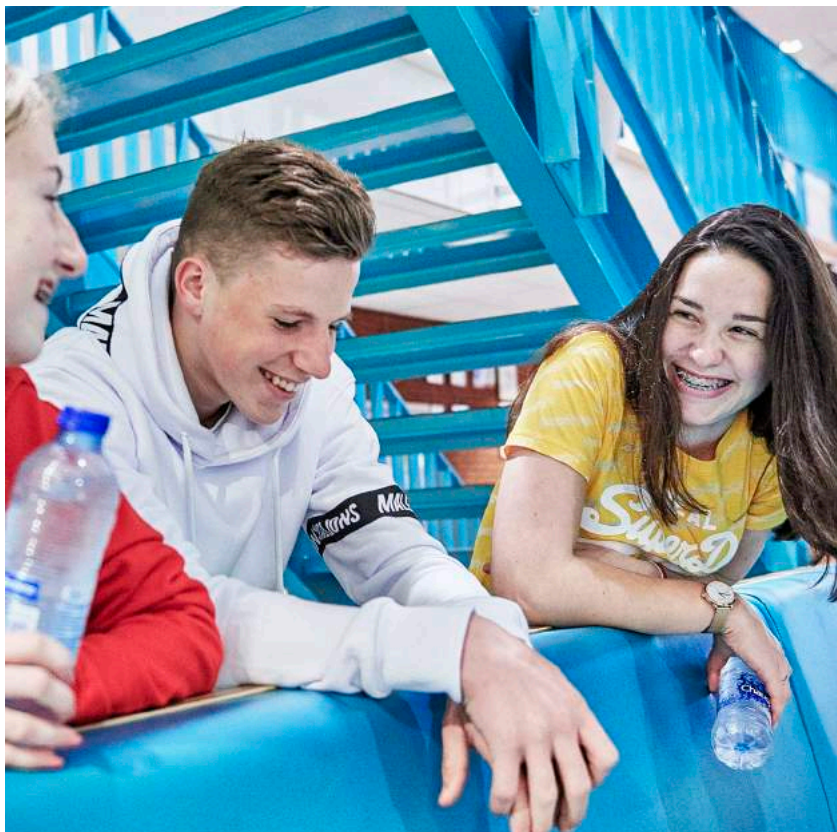
Vanaf 2020 tot en met 2023 zijn hierdoor door de Rijksoverheid aanvullende subsidiemiddelen beschikbaar gesteld.

In 2019 zijn ten laste van de verstrekte subsidie 2018-2019 de volgende uitgaven gedaan:

- Toegekende taakuren aan OP (28.354,-) en OOP (77.395,-)	105.750
- Aanschaf materialen (lasersnijder 35.694,-, robotarm 22.340,-)	58.124
- Aanschaf iPads PIE	31.921
- Overige exploitatie (opleiding, diversen)	20.842
	<hr/>
	216.637

Over beide subsidiejaren 2018-2019 resteert nog een te besteden bedrag van 480.247. Dit bedrag is doorgeschoven naar kalenderjaren 2020 en later.

De vrijval van de subsidie bedraagt 131.611,- over kalenderjaar 2019, omdat alleen de afschrijvingen van de aanschaf materialen en iPads ten laste worden gebracht van de exploitatie.



Analyse van het resultaat 2019 ten opzichte van de begroting 2019



Het resultaat waarmee het boekjaar 2019 werd afgesloten, is 646.972 beter dan begroot

Onderstaand een overzicht van de gerealiseerde cijfers tov de begroting 2019

Baten 2019		Gerealiseerd	Begroot	Verschillen
3.1	Vergoedingen Min OC&W	23.710.212	22.267.038	1.443.174
3.2	Overige overheidsbijdragen	1.169.845	1.118.191	51.654
3.4	Baten in opdracht van derden	63.043	60.756	2.287
3.5	overige bijdragen	617.968	555.880	62.088
Totaal baten		25.561.068	24.001.865	1.559.203
Lasten				
4.1	Personele lasten	19.175.677	19.256.780	81.103
4.2	Afschrijvingen	1.255.553	1.360.546	104.993
4.3	Huisvestingslasten	2.074.713	1.158.416	-916.297
4.4	Overige exploitatiekosten	2.294.615	2.113.011	-181.604
Totaal lasten		24.800.558	23.888.753	-911.805
Saldo baten en lasten		760.510	113.112	647.398
6.	Saldo financiële lasten	-22.326	-21.900	-426
Resultaat		738.183	91.212	646.972

Toelichting verschillen

Baten	x € 1.000
Personeels- exploitatiebeposting	1.443 baten
+358K (niet begroot); WKS +111K; prest.subs +10K; Lenteschool	
Gelden +132K; doorstroom +21K ; RSV gelden +170K.	
Overige Overheidsbijdragen	52 baten
Baten in opdracht van derden	2 baten
Overige Bijdragen	62 baten
Totaal batenverschillen	1.559 baten
Personele lasten: Salarissen	81 baten
Afschrijvingskosten	105 baten
Huisvestingslasten	-916 lasten
Overige exploitatiekosten	-182 lasten
Totaal lastenverschillen	-912 lasten
financiële baten /lasten	-0 lasten
Totaal positief verschil	647 baten

Saldo +/- Belangrijkste oorzaak

Pers.bekost.+3,13%= + 487K (niet begroot); Slob gelden dec.

+49K; Prestatiebox +28,50 per ll. += 66K; lerarenbeurs +20K; TEC

Gemeentevergoeding +29K; ESF afrekening 2014 +23K

Begrotingsverschil

Rabo afrek. Derivaten +68K

Vordering transitievergoeding UWV 141K ; -60K begrotingsverschil.

Lagere afschrijving inventaris 50K +boekenfonds 56K.

Extra dotatie 886K aan onderhoudsvoorziening+diverse begrotingsverschillen

Admin. -4K, inventaris -8K, leermiddelen -85K , ov.

Expl.kosten -82K

Continuïteitsparagraaf in Jaarrekening 2019

Staat van baten en lasten

3.	BATEN	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23	23-24
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Aantal leerlingen incl.WKS	2.343	2.246	2.247	2.177	2.162	2.132
	Bedragen x 1.000,-						
3.1.1.1	Personeelkosten	16.415	15.049	15.056	14.587	14.486	14.285
	Exploitatiekosten	2.350	2.227	2.228	2.159	2.144	2.114
	Verevening vanaf 2021	0	0	60	60	60	60
3.1.2.1	Overige Subsidies	4.945	5.053	5.000	4.686	4.656	4.596
	Geoordeelde subsidies	272	86	203	197	195	193
	Nieuwkomers	446	341	336	336	336	336
	Niet geoordeelde subsidies	1.503	1.862	1.461	1.416	1.406	1.387
	Investeringsubsidies	32	32	32	32	32	32
3.1.3.3	Doorbetalen Rijk samenwerkingsverbanden	2.692	2.732	2.968	2.706	2.687	2.650
3.2.2.2	Gemeentelijke bijdragen	1.147	1.137	1.124	1.089	1.079	1.045
3.2.2.3	Overige Overheidsbijdragen	23	0	0	0	0	0
3.4.5	Baten i.o.v. derden	63	103	103	103	103	103
3.5	Overige Baten incl. huren	617	455	455	441	438	432
	Totaal baten	25.560	24.024	24.025	23.124	22.966	22.635

	LASTEN 4.	2019	2020	2021	2022	2023	2024
4.1	Lonen en Salarissen	18.139	18.041	18.258	17.487	17.366	17.125
	Extra doelstelling verevening	0	0	0	0	0	0
4.1.2	Overige personeelslasten	1.037	885	885	858	852	840
4.2	Afschrijvingen Gebouwen/ Terreinen	754	778	829	866	860	807
	Afschrijvingen ICT/Inventaris	358	428	444	522	579	623
	Afschrijving lesmateriaal	143	150	161	156	155	153
4.3	Huisvestingslasten	2.074	1.159	1.171	1.073	1.066	1.051
	Extra doelstelling bezuiniging	0	0	0	0	0	0
4.4	Overige materiële lasten	2.295	2.229	2.230	2.161	2.146	2.116
	Extra doelstelling bezuiniging	0	0	0	0	0	0
	Totaal Lasten	24.800	23.670	23.979	23.122	23.024	22.715

Saldo baten en lasten; bedrijfsresultaat	760	354	47	2	-58	-79
--	-----	-----	----	---	-----	-----

5. Saldo financiële baten lasten	-22	-15	-13	-10	-6	-4
----------------------------------	-----	-----	-----	-----	----	----

Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	738	339	33	-8	-63	-83
--------------------------------------	-----	-----	----	----	-----	-----

Buitengewone baten/lasten	0	0	0	0	0	0
---------------------------	---	---	---	---	---	---

Netto exploitatieresultaat	738	339	33	-8	-63	-83
----------------------------	-----	-----	----	----	-----	-----

In % van de baten	2,9%	1,4%	0,1%	0,0%	-0,3%	-0,4%
	2019	2020	2021	2022	2023	2024

Meerjarenbegroting Pius X - College

<i>Cash flow prognose</i>	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Netto Exploitatieresultaat	738	339	33	-8	-63	-83
Bij: De afschrijvingen	1.255	1.356	1.434	1.544	1.594	1.583
Cash Flow	1.993	1.695	1.467	1.536	1.531	1.499

Werkkapitaalmutaties	611	-150	-100	0	0	0
Voorzieningen	1.081	23	76	-88	73	-857
Mutatie werkkapitaal	1.692	-127	-24	-88	73	-857

Investerings Gebouwen/Terreinen	-137	-1.100	-750	-750	-250	-250
Investerings ICT	-244	-315	-350	-350	-350	-325
Investerings Inventarissen	-452	-350	-350	-350	-350	-350
Investerings Lesboeken	-118	-150	-161	-156	-155	-153
Mutatie Investerings	-951	-1.915	-1.611	-1.606	-1.105	-1.078

Aflossings leningen	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Overige mutaties	0	0	0	0	0	0
Mutatie leningen	-100	-100	-100	-100	-100	-100

Mutatie liquide middelen	2.634	-447	-267	-258	399	-536
---------------------------------	-------	------	------	------	-----	------

Beginstand liquide middelen	7.448	10.082	9.635	9.367	9.109	9.509
Eindstand liquide middelen	10.082	9.635	9.367	9.109	9.509	8.973
Eindstand beleggingen nominaal	0	0	0	0	0	0

Meerjarenbegroting Pius X - College

BALANS

ACTIVA	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gebouwen/Terreinen	16.078	16.384	16.305	16.189	15.579	15.023
Inventaris / schoolboeken	1.929	2.057	2.623	2.791	2.912	2.964
Totale materiële activa	18.007	18.441	18.928	18.980	18.491	17.986

Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
-------------------------	---	---	---	---	---	---

Vorderingen	846	450	450	450	450	450
-------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Liquide middelen	10.082	9.635	9.367	9.109	9.509	8.973
------------------	--------	-------	-------	-------	-------	-------

Totaal ACTIVA	28.597	28.526	28.745	28.540	28.450	27.409
----------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

PASSIVA						
Algemene Reserve	8.544	9.032	9.274	9.286	9.223	9.140
Bestemmingsreserves	11.718	11.569	11.360	11.340	11.340	11.340
Eigen Vermogen	20.262	20.601	20.634	20.626	20.563	20.480
Voorzieningen	3.577	3.600	3.676	3.588	3.662	2.804
Totaal voorzieningen	3.577	3.600	3.676	3.588	3.662	2.804
Schulden Lang	1.175	1.075	975	875	775	675
Schulden kort	3.922	3.250	3.460	3.450	3.450	3.450
Totaal Passiva	28.597	28.526	28.745	28.540	28.450	27.409

Kapitalisatiefactor	50,3%	50,4%	51,6%	53,2%	55,9%	54,5%
Solvabiliteit	70,0%	72,2%	71,8%	72,3%	72,3%	74,7%
Current ratio	2,79	3,10	2,84	2,77	2,89	2,73
Berekening liquiditeit						
Kapitalisatiefactor	12.857	12.142	12.440	12.350	12.870	12.386
transactieliq. (Curr.R. = 1)	3.921	3.250	3.460	3.450	3.450	3.450
financieringsliquiditeit (50% AW*inventarissen)	2.238	2.238	2.238	2.238	2.238	2.238
Bufferliquiditeit vóór afdekken restrisico's	6.697	6.654	6.742	6.663	7.183	6.699
Benodigde buffer capaciteit obv risicoprofiel	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.801
Overkapitalisatie + of onderkapitalisatie -	4.897	4.854	4.942	4.863	5.383	4.898

Formatie-ontwikkeling (netto fte)	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24
Directie/management	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
OP	151,2	155,3	146,4	145,4	143,3
OOP	70,8	70,8	67,0	66,6	65,6
	226,0	230,1	217,4	215,9	213,0
Jaar op jaar mutatie		4,1	-12,8	-1,5	-2,9
Mutatie cumulatief		4,1	-8,6	-10,1	-13,0





Toelichting op de continuïteitsparagraaf:

1. De continuïteitsparagraaf vormt een steeds belangrijker onderdeel in de jaarcyclus. OCW scherpt elk jaar de richtlijnen daaromtrent aan.

Voor de onderwijsstichting vormt dit onderdeel een onmisbaar instrument om de middellange- en lange termijn in het oog te houden, daarop te anticiperen en beleid te maken. De basis van een betrouwbare vooruitblik vormt het leerlingenaantal. Wij zitten al een aantal jaren in een krimp situatie; het leerlingenaantal daalt en deze ontwikkeling zet door. In de berekeningen is gebruik gemaakt van het demografische model voor ons voedingsgebied, opgesteld door VOION Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds Voortgezet Onderwijs. Daarnaast wordt door eigen onderzoek via de 1 oktober-telling in het PO de groep 8-analyse gemaakt en ook de telling van de workshopdag voorafgaande aan de open dag in november vormt een indicatie van de te verwachten leerlingenpopulatie. In de berekening naar de toekomst is rekening gehouden met een aantal uitgangspunten, die hieronder worden toegelicht.

2. In de paragraaf wordt de leerlingontwikkeling van jaar tot jaar geschetst plus de consequenties daarvan in de bekostiging. Over de komende 4 kalenderjaren verliezen we 13 fte aan bekostiging door de krimp en daling zorggelden.

3. De tarieven zijn op basis van de tarieven 2020. Naar de toekomst blijven ze ongewijzigd. Er is geen rekening gehouden met indexering, bezuinigingen en verandering bekostigingsformule. Vanaf 2020-21 is een jaarlijkse toeslag opgenomen voor de verevening op landelijk niveau.

4. De LWOO gelden zijn van DUO naar de samenwerkingsverbanden gegaan; in de berekeningen is ervan uitgegaan dat vanaf kalenderjaar 2020 de volledige LWOO bekostiging via het samenwerkingsverband wordt ontvangen via de beschikking lichte ondersteuning..

5. De exploitatievergoeding wordt gerelateerd aan de mutatie van de leerlingenaantallen.

6. De overige subsidies blijven gehandhaafd en bewegen mee met de leerlingenaantallen.

De doorbetalingen Rijk samenwerkingsverband worden in 2022 verminderd met standaard 170K. In de jaren 19-20-21 worden extra uitkeringen verstrekt, die vanaf 2022 worden stopgezet.

7. De gemeentevergoeding door decentralisatie blijft conform de formule 2019.

8. Overige onderwijsbijdragen zijn gerelateerd aan de leerlingenmutatie.

9. Overige baten incl. huren, PX-pakket en ouderbijdragen reizen zijn eveneens gerelateerd aan de leerlingenmutatie.

10. Salariskosten: In 2020/21 worden de Slobgelden van december 2019 van 358K ingezet voor ontwikkeltijd. Het gaat om 4,1 fte uitbreiding.

In 2022 wordt deze uitbreiding vervangen door vermindering van de lessentabel.

11. Overige personeelslasten; Belangrijkste aannames:

b. Uitgaven inhuur uitzendkrachten conform realisatie 2019 en daarna bewegen ze mee met de leerlingmutatie.

c. WVK en ZZP'ers bewegen mee met de krimp situatie.

d. Scholingskosten conform de huidige formule

e. P&O en ARBOKosten conform uitgaven 2019.

f. Premie wachtgeld; conform uitgaven 2019.

g. Toevoeging persoonlijk budget; conform realisatie 2019; vanaf 2020 wordt jaarlijks net zoveel opgenomen als wordt gedoteerd. Het persoonlijk budget is gelijk aan 50 klokuur per fte per jaar. Deze tijd kan op verschillende manieren worden besteed (bv. extra pensioenopbouw, kinderopvang of Bapo-inzet), dan wel worden gespaard. Voor het deel dat wordt gespaard wordt een voorziening onder het vreemd vermogen opgebouwd.

12. Jaarinvesteringen en afschrijvingen; investering:

a. Gebouwen /inventaris /lesmaterialen: zie daarvoor de liquiditeitenprognose.

Tot en met 2022 wordt ingezet op de positioneringsagenda en de techniek onderwijs investeringen, waarvoor extra subsidies zijn ontvangen.

Doel is het moderniseren van de inrichtingen en gebouwaanpassingen. Daarnaast modernisering van de praktijklokalen en inventarissen van de vmbo afdeling. Een exacte verdeling tussen gebouwen en inventarissen is niet aan te geven; daarin kunnen verschuivingen plaatsvinden.

b. afschrijvingstermijn bedraagt gemiddeld 15 - 20 jaar op gebouwaanpassingen.

c. ICT: Stabilisatie op 350K per jaar.

d. Inventarissen: zie de opmerkingen onder a.

e. Schoolboeken; er is geen rekening gehouden met outsourcing van het boekenpakket; mocht dit plaatsvinden zal er ca. 100K per jaar extra ten laste van het resultaat gebracht moeten worden.

13. Huisvestingslasten; conform uitgaven 2019 en gerelateerd

aan ontwikkeling leerlingenaantal.

14. Overige materiële lasten gerelateerd aan leerlingenaantallen.
15. Saldo financiële baten/lasten; rente op bouwlening 2,0% met een aflossingsverplichting van 100K per jaar. Er vinden geen extra aflossingen plaats.
16. Rente op spaargeld: 0% per jaar. Rabo heeft aangekondigd negatieve rente van spaargeld te gaan berekenen. Onderzoek naar alternatieven volgt.

Cashflow:

Met deze ambitieuze agenda hebben we in over de meerjarenperiode 2020 t/m 2024 een negatieve cashflow. Over de gehele periode dalen de middelen met 573K.

Kengetallen

- De kapitalisatiefactor loopt jaarlijks licht op naar 54% in 2024.
- De solvabiliteit stijgt jaarlijks stabiel naar ca. 75% in 2024
- De current ratio blijft redelijk stabiel net onder de 3; dat betekent dat met de liquide middelen bijna 3 x de korte schulden kunnen worden betaald.
- Gedurende de volledige periode van de continuïteitsparagraaf is structureel sprake van een situatie van overkapitalisatie.

Conclusies - beleid:

Het toekomstbeeld geeft een krimpscenario weer. Dit dwingt de school tot het nemen van maatregelen. Die zijn in dit meerjarenperspectief doorberekend. Zonder ingrijpende overheidsbeperkingen in de bekostiging zien we een begrotingsevenwicht ontstaan. Een ambitieus investeringsbeleid resulteert in een negatieve cashflow van 573 K in 2024 t.o.v. 2020.

Gedurende de hele meerjarenperiode is er sprake van een gezonde overkapitalisatie. Deze overkapitalisatie is zeer gewenst vanuit 2 beleidsgedachten:

1. De spaarfunctie die wij vanwege de doordecentralisatie moeten aanhouden om onze gebouwen op termijn te kunnen vervangen. De eerste gebouwen dateren van 1993 en zijn over de helft van de afschrijvingscyclus van 40 jaar. Over 13 jaar zal er voldoende spaargeld moeten zijn om vervanging moeiteloos te kunnen realiseren. Eventueel met externe financiering.
2. Het verkrijgen van bancaire financiering is geen vanzelfsprekendheid meer. Het schoolbeleid richt zich meer en meer op zelffinanciering, om de afhankelijkheid van externe financiering te minimaliseren.

Risico-inventarisatie

Risico beheer:

Risicobeheer is het in beeld brengen van de mogelijke risico's die zich kunnen voordoen, met daarbij maatregelen hoe met deze risico's om te gaan. Het ontwikkelen van risicobeheer

begint met het in kaart brengen van de risico's .

De 2e stap is deze te analyseren naar de grootte van het risico voor de school. De 3e stap is het aangeven op welke manier de school omgaat met de risico's. Dit laatste kan op de volgende manieren:

- Beheersen, (maken van beleid, invoering van de PDCA cyclus)
- Afwentelen, door het risico te verzekeren
- Accepteren, door het financieel deel van het risico op te vangen in het eigen vermogen
- Risicobeheer wordt tot uitdrukking gebracht in kengetallen. Voorbeelden hiervan zijn de exploitatiebegroting, managementletter van de accountant en jaarverslag inclusief jaarrekening.

Risico's die we als schoolorganisatie lopen zijn:

- De rijksvergoeding is voor het grootste gedeelte afhankelijk van het leerlingenaantal. Door het maken van de juiste leerling-prognose kunnen we dit monitoren door middel van het uitzetten van de prognoses in de meerjarenbegroting.
- Het zou kunnen voorkomen dat de huidige populatie van leerlingen (m.n. schakelklas vmbo en praktijkonderwijs) uit bijvoorbeeld Veldhoven en Valkenswaard in de toekomst gehuisvest wordt in schoolgebouwen binnen de eigen gemeente. Deze leerlingen kunnen ook afhaken indien deze gemeenten stoppen met de financiering van het leerlingenvervoer. Op dergelijke keuzes c.q. maatregelen hebben wij geen invloed. Om e.e.a. te voorkomen is het zaak dat we op bestuurlijk niveau goede contacten onderhouden met onze partners en gemeentelijke bestuurders in de omgeving. Daarnaast bestaat de mogelijkheid om zelf het leerlingenvervoer (mede) te organiseren.
- Mocht zich de komende jaren een te grote krimp van het aantal leerlingen voordoen dan bestaat de mogelijkheid om de losse gebouwen, zoals het Junior college en de praktijk-school af te stoten. Deze mogelijkheid bestaat door:
 1. Ontheffing bij de gemeente Bladel te vragen om de gebouwen te ontdoen van de kwalificatie onderwijshuisvesting.
 2. De gebouwen te verkopen via de vrije markt.
 3. Gebouwen over te dragen aan de gemeente Bladel, zodanig dat er geen financiële verantwoording voor de gebouwen berust bij de school. - Een calamiteit kan zijn dat (een gedeelte van) de schoolgebouwen afbrandt. Hiervoor heeft de school een adequate verzekering afgesloten.
- De tijdelijkheid van de gesloten overeenkomst mbt de doordecentralisatie van de huisvestingsgelden van de gemeente Bladel.

De gemeente kan na afloop van elk herzieningstijdvak andere eisen stellen. De overeenkomst is afgesloten voor onbepaalde tijd met een herzieningstijdvak van 10 kalenderjaren. Het lopende tijdvak loopt af op 1 augustus 2023.
- De fluctuaties die de afgelopen jaren zich hebben voorge-

daan in de financiering van het voortgezet onderwijs door de Rijksoverheid. - De ontwikkeling van het passend onderwijs, met name het organisatorisch en financiële reilen en zeilen binnen het samenwerkingsverband in de regio Eindhoven/ Kempenland. - We hebben geen invloed op de ontwikkeling van gemeentelijk heffingen en belastingen en de overige heffingen van semi-overheidsinstanties.

- De ontwikkeling van ICT brengt ook enige risico's met zich mee aangezien deze zich soms moeilijk laten plannen. Bepaalde kosten zijn niet altijd goed te ramen. - De school heeft in het verleden bouwleningen afgesloten ter financiering van de huisvesting. In 2017 is de lening geherfinancierd, waarbij een nieuwe termijn van 5 jaar ging lopen tegen een rente van 2,0% per jaar. Gelet op spanningen op de financiële markten is het niet ondenkbaar dat de bank niet overgaat tot het afsluiten van een nieuwe lening na afloop van de huidige termijn. Ook speelt het renterisico een rol; immers de marktrente kan dan substantieel hoger liggen. Op 1 januari 2020 is de lening 1.275.000,- groot.
- Ten behoeve van het bezit en beheer van gebouwen en terreinen heeft de school bepaald dat er een extra risicokapitaal van 1.800.000,- in de beoordeling van het beschikbare bufferkapitaal moet worden opgenomen om deze risico's af te dekken. De Inspectie Vermogensbeheer is akkoord met deze extra toevoeging. Dit heeft zij verwoord in haar rapport inzake het Onderzoek Financiële Positie Pius X-College met nummer H-3110774/29187 van 7 december 2011. De financiële buffer wordt berekend aan de hand van het model van de VO-Raad "berekening van de kapitalisatiefactor en het bufferkapitaal" en wordt gepresenteerd in de continuïteitsparagraaf en opgenomen in het rapport inzake de jaarstukken.
- Indien een kapitaaltekort wordt berekend bij de begroting, zal de school een plan ontwikkelen dat aangeeft hoe op termijn het tekort kan worden omgezet in een overschot.
- Claims van derden: Ouders worden steeds mondiger en maken sneller dan voorheen een gang naar de rechter om een geschil met de school aan de kaak te stellen. De claim-eis en de juridische kosten die de school moet maken vormen een financieel risico.
- Persoonlijke financiële risico's:
 1. Transitievergoedingen; de Wet Werk en Zekerheid bepaalt dat bij het beëindigen van het dienstverband de werknemer onder bepaalde omstandigheden recht heeft op de uitbetaling van een transitievergoeding. De hoogte hangt af van de duur van het dienstverband en kan oplopen tot 81.000,- (jaar 2019).
 2. Wachtgeldverplichtingen: De school betaalt door middel van inhouding op de DUO bekostiging een collectieve en een individuele wachtgeldpremie voor onderwijspersoneel in een wachtgeld-uitkering. De hoogte van de premies hangt af van de totale uitkeringen in de sector en individueel van de uitke-

ringgerechtigde die als laatste werkgever het Pius X-College heeft gehad.

3. Een stijging van het ziekteverzuim leidt direct tot meer vervanging en dus tot een hogere personeelslast; dit risico is alleen te verzekeren middels een verzuimverzekering. De school draagt dit risico zelf.

Voorzieningen:

Met name de voorziening persoonlijk budget baart zorgen; de jaarlijkse toevoeging die we moeten doen moet door de school zelf worden bekostigd. Ook is nog geen definitief beleid vastgesteld hoe we in de toekomst de uren die mensen sparen

- en op enig moment dus moeten gaan opnemen - vorm gaan geven. Dit wordt ook voor een belangrijk deel bepaald door de cao en is onderwerp van de gesprekken met de PMR.
- de onderhoudsvoorziening: er is door een nieuwe leverancier een nieuwe nulmeting uitgevoerd voor het grootonderhoud. Een eerste rapportage is in 2019 opgesteld. Daaruit komt naar voren dat de grote onderhoudsitems pas vanaf 2024 gaan lopen. Er is daar in dit meerjarenperspectief al rekening mee gehouden. De jaarlijkse dotatie aan de voorziening blijft vooralsnog gefixeerd op 77.000,-. In 2019 is een extra dotatie gedaan aan de voorziening om op het niveau te komen van het rapport. Daarbij is de methode van de componenten gehanteerd; voorheen werd de egalisatiemethodiek gehanteerd.



Jaarrekening 2019

Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling

Onderwijsstichting de Kempen

Adres Tuinstraat 1

Postadres Postbus 169

Postcode/plaats 5530 AD BLADEL

Rechtsvorm Stichting

Statutaire zetel BLADEL

KvK 41087363

Telefoon 0497-361261

Bestuursnummer 29187

Naam school

Pius X-College

Brinnummer 03KN

Onderwijstype VO

Adres Tuinstraat 1

Postadres Postbus 169

Postcode/plaats 5530 AD BLADEL

Telefoon 0497-361261

E-mail Info@piusx-college.nl

Internet www.piusx-college.nl

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

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.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

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

Activiteiten

Onderwijsstichting is het bevoegd gezag van het Pius X-College en de activiteiten bestaan uit het verzorgen van voortgezet onderwijs in de regio Bladel.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij.

Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van Onderwijsstichting de Kempen en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toe-

gelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

1.1.2 Materiële vaste activa

Terreinen en gebouwen - Inventarissen, ICT en schoolboeken
Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Investerings onder de € 1.000,- worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Subsidies in verband met aanschaf van materiële vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze doelsubsidies worden tijdevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

1.1.2.1 Gebouwen

De gebouwen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. De hoofdgebouwen worden lineair afgeschreven in 40 jaar.

Verbouwingen, verbeteringen en renovaties worden geactiveerd voorzover deze waarde toevoegen aan de gebouwen of de levensduur verlengen en worden in 10 of 15 jaar lineair afgeschreven.

Overige kosten worden direct ten laste van het resultaat gebracht. Zowel het economisch als het juridisch bezit is in handen van de onderwijsstichting.

1.1.2.1 Grondeigendommen

De grondeigendommen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde. Afschrijvingen op grondeigendommen vinden niet plaats.

1.1.2.2 Inventaris en apparatuur

De inventaris en apparatuur worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen.

De afschrijvingen worden lineair bepaald op basis van de

verwachte levensduur. De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen voor machines, installaties, schoolmeubilair en kantoormeubilair 5 - 15 jaar en ict 3 tot 5 jaar. Vanaf 2016 worden laptops in 5 jaar (was 4 jaar) afgeschreven.

1.1.2.3 In het jaar van aanschaf van de schoolboeken wordt de boekwaarde per einde jaar met 1 volledig afschrijvingsjaar verlaagd.

1.2.2 Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de reële waarde, voorzover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

1.2.4 Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.1.1 Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit 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. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

2.1.2 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel; bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

- Bestemmingsreserve Bapo (Levensfase bewust personeelsbeleid)

De bestemmingsreserve Bapo betreft de vrijgevallen voorziening Bapo welke bestemd is om de kosten van niet opgenomen Bapo-rechten uit het verleden te betalen. De reserve Bapo betreft uitsluitend nog niet opgenomen Bapo-rechten uit het verleden.

Bij de berekening van de reserve zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd: De bestemmingsreserve Bapo bestaat uit de totale werkgeverslast van de tot 31-12-2019 gespaarde Bapo-uren. In de berekening is rekening gehouden met de eigen bijdrage van de werknemer.

2.2 Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de hoogte redelijkerwijs kan worden ingeschat. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt, maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn.

Voorziening spaarverlof

De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer personeelsleden het gespaarde verlof opnemen. De voorziening is berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren tegen de actuele waarde. De in de CAO opgenomen bindende genormeerde bedragen zijn hierop van toepassing.

Voorziening jubileumgratificatie

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, een blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 1,0%.

Voorziening persoonlijk budget

Met ingang van 1 augustus 2014 wordt iedere werknemer een jaarlijks persoonlijk budget toegekend van 50 klokuren bij 1 fte. De bestedingsdoeleinden zijn divers en individueel te bepalen. De voorziening bestaat uit de op 31-12-2019 nog niet opgenomen of bestede klokuren. De uren worden berekend tegen de in de CAO opgenomen genormeerde bedragen.

Voorziening wachtgeld

De voorziening bestaat uit de eigen bijdragen die de school verschuldigd is aan DUO voor de individuele uitkeringskosten van ex-medewerkers van de school. De berekening baseert zich op de gemiddelde maanduitkering ww van de ex-medewerker en wordt vermenigvuldigd met de verwachte uitkeringstermijnen; van de uitkomst wordt 25% als kosten voor de school berekend. De voorziening is in kalenderjaar 2018 gevormd.

Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren heen een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorziening zijn gebaseerd op de meerjarenonderhoudsbegroting die een periode kent van 10

jaar. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties, toereikend voor het uit te voeren onderhoud in de periode waarvoor de meerjaren onderhoudsbegroting strekt.

2.3 Langlopende schulden

De langlopende schulden worden opgenomen tegen reële waarde.

2.4 Kortlopende schulden en overlopende passiva.

De kortlopende schulden en overlopende passiva hebben een verwachte looptijd van minder dan 1 jaar en zijn opgenomen tegen reële waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

Rijksbijdragen OCW

Onder de rijksbijdrage OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen. De rijksbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

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

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. In het jaar van aanschaf wordt naar tijdgelang afgeschreven.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Meubilair	5 tot 15 jaar
Duurzame apparatuur	5 tot 10 jaar
Hardware/software	3 tot 5 jaar
Schoolboeken	6 jaar m.i.v. 2017
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	10 - 15 jaar

Personeelsbeloningen

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

Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren.

Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrage regeling.

Voor de pensioenregeling worden op verplichte basis premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn.

Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting mof tot een vermindering van toekomstige betalingen

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Financiële instrumenten

Onderwijsstichting de Kempen loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen).

Voor vorderingen en schulden met variabele renteafspraken loopt Onderwijsstichting de Kempen risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Onderwijsstichting de Kempen risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de markttrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

Balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

1.	Activa	31-12-2019	31-12-2018
		x € 1,--	x € 1,--
Vaste activa			
1.1.2 Materiële vaste activa			
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	16.078.372	16.695.895
1.1.2.2	Inventaris en apparatuur	1.607.517	1.269.089
1.1.2.3	Schoolboeken	321.550	346.645
		18.007.438	18.311.629
Totaal vaste activa		18.007.438	18.311.629
Vlottende activa			
1.2.2 Vorderingen			
1.2.2.1	Debiteuren	397.663	31.701
1.2.2.2	Ministerie OCenW	0,00	0
1.2.2.3	Overige vorderingen	185.350	45.475
1.2.2.4	Overlopende activa	262.852	373.859
		845.865	451.035
1.2.4	Liquide middelen	10.082.138	7.447.699
Totaal vlottende activa		10.928.004	7.898.734
Totaal activa		28.935.442	26.210.363



Balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

2.	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
		x € 1,--	x € 1,--
2.1	Eigen vermogen		
2.1.1	Algemene reserve	8.543.888	8.103.074
2.1.2	Bestemmingsreserves	11.717.508	11.420.139
	Totaal vermogen	20.261.396	19.523.213
2.2	Voorzieningen		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	866.271	743.975
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	2.711.243	1.752.734
		3.577.514	2.496.708
2.3	Langlopende schulden		
2.3.3	Kredietinstellingen	1.175.000	1.275.000
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.1	Kredietinstellingen	102.196	102.292
2.4.3	Crediteuren	424.134	296.871
2.4.4	OCW vooruitontvangen niet geoormerkte subsidies	0	245.678
2.4.7	Loonheffing	837.917	811.337
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	247.413	229.584
2.4.9	Overige kortlopende schulden	440.138	187.685
2.4.10	Overlopende Passiva	1.869.734	1.041.996
		3.921.532	2.915.442
	Totaal passiva	28.935.442	26.210.363

Staat van baten en lasten 2019



	Jaar 2019 x € 1,--	Begroting 2019 x € 1,--	Jaar 2018 x € 1,--
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OC en W	23.710.212	22.267.038	21.953.785
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.169.845	1.118.191	1.139.068
3.4 Baten in opdracht van derden	63.043	60.756	62.187
3.5 Overige baten	617.968	555.880	638.600
Totaal baten	25.561.068	24.001.865	23.793.640
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	19.175.677	19.256.780	18.533.810
4.2 Afschrijvingen	1.255.553	1.360.546	1.327.685
4.3 Huisvestingslasten	2.074.713	1.158.416	1.215.621
4.4 Overige materiële lasten	2.294.615	2.113.011	2.221.333
Totaal lasten	24.800.558	23.888.753	23.298.449
Saldo baten en lasten	760.510	113.112	495.191
6 financiële baten en lasten	-22.326	-21.900	-23.376
Resultaat	738.183	91.212	471.815



Kasstroomoverzicht 2019

	Jaar 2019 x € 1,--	Jaar 2018 x € 1,--
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	738.183	471.815
Overige mutaties EV	0	0
	738.183	471.815
Afschrijvingen		
	1.255.553	1.327.685
Operationele activiteiten:		
voorraden	0	0
vorderingen	-394.830	308.352
kortlopende schulden	1.006.090	106.184
mutaties voorzieningen	1.080.806	269.779
	3.685.802	2.483.816
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investeringen materiële vaste activa	-951.362	-504.481
(Des)investeringen financiële vaste activa	0	0
	-951.362	-504.481
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie overige langlopende schulden	-100.000	-100.000
	-100.000	-100.000
Mutatie liquide middelen	2.634.439	1.879.335
Beginstand liquide middelen	7.447.699	5.568.364
Mutatie liquide middelen	2.634.439	1.879.335
Eindstand liquide middelen	10.082.138	7.447.699



A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

1.1.2 Materiële vaste activa

1.1.2.1 Gebouwen en terreinen

	31-12-18	31-12-18	31-12-18	2019	2019	2019	2019
	Aanschaf- prijs	afschrijving cumulatief	Boekwaarde	Investerings	Afschrijvingen waarde- verminderingen	Des- investeringen	cumulatieve afschr. des- investeringen
1.1.2.1.1 Hoofdgebouwen	22.955.184	9.556.667	13.398.517	0	577.922	0	0
1.1.2.1.2 Terreinaanpassingen	652.905	203.554	449.351	0	37.354	0	0
1.1.2.1.3 Gebouwaanpassingen	1.989.615	1.232.323	757.291	136.593	138.840	22.784	22.784
1.1.2.1.4 Grondeigendommen	2.090.735	0	2.090.735	0	0	0	0
	27.688.440	10.992.545	16.695.895	136.593	754.116	22.784	22.784
1.1.2.2 Inventaris/apparatuur/schoolboeken							
1.1.2.2.1 Inventarissen	3.779.605	2.510.516	1.269.089	696.410	357.982	814.782	814.782
1.1.2.2.2 Schoolboeken	799.435	452.790	346.645	118.360	143.455	278.265	278.265
	4.579.040	2.963.305	1.615.734	814.769	501.437	1.093.047	1.093.047
Totaal	32.267.479	13.955.850	18.311.629	951.362	1.255.553	1.115.831	1.115.831

Vervolg

1.1.2.1 Gebouwen en terreinen

	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019
	Aanschaf waarde	Cum. Afschrijving	Boekwaarde
1.1.2.1.1 Hoofdgebouwen	22.955.184	10.134.589	12.820.595
1.1.2.1.2 Terreinaanpassingen	652.905	240.909	411.997
1.1.2.1.3 Gebouwaanpassingen	2.103.424	1.348.380	755.044
1.1.2.1.4 Grondeigendommen	2.090.735	0	2.090.735
	27.802.249	11.723.877	16.078.372
1.1.2.2 Inventaris/apparatuur/schoolboeken			
1.1.2.2.1 Inventarissen	3.661.233	2.053.716	1.607.517
1.1.2.2.2 Schoolboeken	639.529	317.979	321.550
	4.300.762	2.371.695	1.929.067
Totaal	32.103.011	14.095.573	18.007.438

1.1.2.1.3 Gebouwaanpassingen: Veldschuur 2.220,-; LED-verlichting klaslokalen 36.502,-; Klimaat Toren 24.895,-; Plaatsing zonnepanelen en aanpassing dakconstructie 72.976,-.

1.1.2.2.1 Lasersnijder en Robot t.b.v. Sterk Techniek Onderwijs 58.124,-; ICS Schouw gebouw en inrichting 33.977,-; Geluidsplan muziekklokaal en aula 130.742,-; nieuwe lockers PRO 62.986,-; Inrichting kantoren 73-74-75 36.404,-; Overige schoolbrede inventarissen 130.352,-; ICT; Uit Sterk techniek gelden iPads PIE 31.921,-; iPads PRO + leerlingbijdragen aanschaf iPads € 109.011,-; vervanging WIFI points 44.540,-; serververvanging datacenter 43.443,-; overig ICT 14.910,-

Toelichting overige mutaties correcties:

De aanschafwaardes van de investeringen die tot aan 2019 tot 0,- zijn afgeschreven zijn uit de afschrijvingen gecorrigeerd; uiteraard geldt dit ook voor de cumulatieve afschrijvingen van deze investeringen.

OZB en verzekerde waarde gebouwen en terreinen	Waarde	Peildatum
OZB-waarde gebouwen en terreinen	21.220.000	01-01-2019
Verzekerde waarde gebouwen	33.173.700	28-10-2019
Verzekerde waarde inventaris	10.141.600	28-10-2019

De verzekerde waarden zijn gebaseerd op herbouwwaarde voor de gebouwen en op nieuwwaarde voor de inventarissen.

Voor de gebouwen geldt een hertaxatietermijn van 6 jaar; voor inventarissen is dit 3 jaar.



Vervolg toelichting op de balans

1.1.2.2.2 Schoolboeken

De lesboeken die vanaf sj. 2013-14 zijn aangeschaft hebben een afschrijvingsduur van 5 jaar zonder restwaarde.

De aanschaf van vroegere jaren lopen mee in de nieuwe afschrijvingstermijn. Lesboeken die tot € 0,- zijn afgeschreven worden uit de cyclus gehaald en niet meer meegeteld bij de cumulatieve aanschafwaarde en cumulatieve afschrijvingen.

Vanaf 2017 worden de boeken in 6 jaar afgeschreven.

1.2.2 Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1,-	x € 1,-
1.2.2.1 Debiteuren: Openstaande posten per 31-12-2019, conform sub-administratie,	397.663	31.701
1.2.2.2 Ministerie OC&W	0	0
1.2.2.3 Overige vorderingen	185.350	45.475
	583.013	77.176

Toelichting:

1.2.2.1 Betreft vorderingen op reguliere handelsvorderingen 17.835,- en 379.828,- beschikkingen samenwerkingsverband.

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1,-	x € 1,-
1.2.2.3 Overige vorderingen		
Nog te ontvangen Pius X fonds	35.000	35.000
Nog te ontvangen rentevergoeding	8.293	8.885
Overige vorderingen	142.058	1.590
Totaal overige vorderingen	185.350	45.475

Uitsplitsing

1.2.2.3.1 Personeel	227
1.2.2.3.2 Overigen	185.123

- Nog te ontvangen Pius X-Fonds: De vordering bestaat uit de jaarlijkse bijdrage voor internationalisering/cultuurgelden.

- Nog te ontvangen rente

Vermogensspaarrekening Rabo 8.293

Spaarvrij rekening Rabo 0

Totaal rentevordering 8.293

- Overige vorderingen

Transitievergoedingen te vorderen bij UWV 141.318

Overige vorderingen 740



Vervolg toelichting op de balans

1.2.2 Overlopende activa		31-12-2019	31-12-2018
		x € 1,--	x € 1,--
Vooruitbetaald	Transitoria Debet	159.894	244.970
Vooruitbetaald	Borggelden kluissleutel	378	363
Nog te ontvangen	Orion scholen	65.101	92.135
Nog te ontvangen	Nog te factureren	0	186
Vooruitbetaald	IPAP premie 2020	37.479	36.205
		262.852	373.859
Uitsplitsing			
Vooruitbetaald		197.751	
Nog te ontvangen		65.101	
- Transitoria: (vooruitbetaald)			
Verzekeringspremie kw.1-2019			
Licenties software en onderhoud		83.989	
Raet en Ddi vooruitbetaald		1.794	
Buitenlandse reizen leerlingen en introducties		21.661	
CJP paspoorten leerlingen		11.288	
Overige vooruitbetalingen		41.162	
		159.894	
1.2.4 Liquide middelen			
		31-12-2019	31-12-2018
		x € 1,--	x € 1,--
1.2.4.1 Kasmiddelen			
		225	227
1.2.4.2 Banken			
		6.425.264	3.799.708
1.2.4.3 Deposito's			
		0	0
1.2.4.4 Spaar- en beleggersrekeningen			
		3.656.649	3.647.764
		10.082.138	7.447.699
Specificatie banken/Sparen: 31-12-2019			
Rabobank r/c		6.419.347	
Simplified Card		5.917	
Rabobank Vermogensspaarrekening		3.656.649	
		10.081.913	



Vervolg toelichting op de balans

2. Passiva

2.1 Eigen vermogen	Stand 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand 31-12-2019
	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--
2.1.1 Algemene reserve	8.103.074	440.814	0	8.543.888
2.1.2 Bestemmingsreserve publiek	11.420.139	297.369	0	11.717.508
	19.523.213	738.183	0	20.261.396

2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	Stand 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand 31-12-2019
	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--
2.1.2.2 Bestemmingsreserve publiek nieuwbouw	11.300.256	0	0	11.300.256
2.1.2.5 Best.res.pub. levensfase bewust personeelbeleid	119.883	-61.363	0	58.520
2.1.2.6 Best.res.pub. Slob gelden december 2019	0	358.732	0	358.732
	11.420.139	297.369	0	11.717.508

2.1.2.2 De bestemmingsreserve nieuwbouw is gevormd ter vervanging van de in 1993 verkregen gebouwen PX1 S2 en is gelijk aan de oorspronkelijke aanschafwaarde in 1993 plus een jaarlijkse indexering van 3% voor gestegen bouwkosten en inflatiecorrectie. Het bestuur heeft besloten om vanaf 2013 de jaarlijkse kostenindexatie los te laten.

2.1.2.5 De bestemmingsreserve is opgebouwd uit gespaarde bapo-uren uit het verleden en gekapitaliseerd tegen het tarief van de genormeerde bedragen uit het cao VO.

Ultimo 2019 is het aantal uren gedaald van 3.375 uur in 2018 naar 1.747 uur eind 2019.

De gemiddelde uurkosten zijn gedaald van € 35,52 naar € 33,50.

2.1.2.6 In december 2019 is een eenmalige aanvullende bekostiging verstrekt van 358.732,40. De verantwoording van de middelen moet in 2019 plaatsvinden, de uitgaven vinden plaats in 2020 en 2021. De bestuurder is in gesprek met de MR omtrent de wijze van besteding. Vanwege de tijdsverschuiving van ontvangst en uitgaven is het toegestaan een bestemmingsreserve aan te leggen. In de toelichting staat dat het geld kan worden besteed voor bijvoorbeeld meer ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarkt-vraagstukken. In het VO vindt de wijze van besteding met actieve betrokkenheid van het onderwijzend personeel plaats.

Voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotaties 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	Saldo 31-12-2019
	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--
2.2					
2.2.1.1 Voorziening spaarverlof	25.425	16.995	0	0	42.420
2.2.1.2 Voorziening Jubileumgratificatie	191.018	69.414	38.910	0	221.522
2.2.1.3 Voorziening Persoonlijk budget	464.525	146.503	37.589	0	573.439
2.2.1.4 Voorziening wachtgeld	63.007	0	0	34.117	28.890
2.2.3 Onderhoudsvoorziening	1.752.734	962.587	4.078	0	2.711.243
	2.496.709	1.195.499	80.577	34.117	3.577.514

	Afwikkelingstermijn		
	< 1 jaar	> 1- < 5 jaar	> 5 jaar
Spaarverlof	0	0	42.420
Jubileumgratificatie	16.683	63.337	141.502
Voorziening Persoonlijk budget	37.589	150.357	385.493
Voorziening wachtgeld	19.459	9.430	0
Onderhoudsvoorziening	54.511	1.103.560	1.553.172

Vervolg toelichting op de balans

2.2.1.1 - Spaarverlof:

Naast de BAPO-regeling bestaat de Spaarverlofregeling, waarvoor maximaal 60 uur per jaar mag worden gespaard. De regeling bestaat alleen nog voor diegenen, die vóór het schooljaar 2006/2007 deelnamen. De voorziening is gestegen als gevolg van de aanstelling van een directielid, die nog een spaarsaldo had, dat door de vorige werkgever is betaald aan het Pius X-College.

2.2.1.2 - Voorziening jubilea:

De opbouw wordt berekend aan de hand van een model van Vos ABB en is gebaseerd op de ingangsdatum van de ambtelijke diensttijd, de blijfkans, en een uitkering van 0,5 x maandsalaris bij 25-jarig, resp. 1,0 x bij het 40-jarig diensttijdjubileum. In 2019 is conform de geldende regelgeving 38.910,- aan ambtsjubilea uitgekeerd.

2.2.1.3 - Voorziening Persoonlijk Budget:

Per 1 augustus 2014 is voor iedere medewerker in het Voortgezet Onderwijs het persoonlijk budget ingevoerd van 50 klokuur per jaar op basis van 1 fte. Deze 50 uur kan naar keuze worden ingezet voor ouder-, zorg-, studie- of recuperatieverlof, voor kinderopvang of verhogen pensioen. Ook kunnen de uren worden gespaard. Voor OOP tot schaal 9 bestaat de mogelijkheid tot uitbetalen. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door de uren Persoonlijk Budget om te rekenen in geld aan de hand van de in de cao opgenomen genormeerde bedragen.

2.2.1.4 Voorziening wachtgeld:

De voorziening bestaat uit de eigen bijdragen die de school verschuldigd is aan DUO voor de individuele uitkeringskosten van ex-medewerkers van de school. De berekening baseert zich op de gemiddelde maanduitkering ww van de ex-medewerker en wordt vermenigvuldigd met de verwachte uitkeringstermijnen; van de uitkomst wordt 25% als kosten voor de school berekend. De voorziening is in kalenderjaar 2018 gevormd.

2.2.3 Onderhoudsvoorziening:

Het werkelijk uitgevoerd groot-onderhoud in enig jaar wordt vergeleken met het MJOP (meerjarig onderhoudsplan). In 2019 is de reguliere dotatie aan de voorziening 77.000,-. Aan grootonderhoud is 4.078,- betaald aan schilderwerk kantoren. In 2019 is een vernieuwd onderhoudsplan opgezet door IGBS in digitale vorm. Daarin is de voorziening per 31-12-2019 berekend op 2.711.243,- volgens de componentenmethode. In 2019 mag nog worden gekozen tussen de componenten- of de egalisatiemethode. Het bestuur van de school kiest ervoor de componentenmethode te gaan volgen, met als gevolg dat de voorziening moet worden verhoogd van 1.825.656,- naar 2.711.243,-; dit vergt een eenmalige extra dotatie van 885.587,-.

2.3 Langlopende schulden

2.3.3 Kredietinstellingen

Naam	Stand per 01-01-2019	Aangegane leningen 2019	Aflossing 2019 + korte schuld 2019	Stand lening lang> 1 jaar <- 5 jaar 31-12-2019	Looptijd		Rentevoet
					Looptijd > 5 jaar	Looptijd > 5 jaar	
2.3.3.1 Rabo 2,00	1.275.000	0	100.000	1.175.000	400.000	775.000	2,00%
	1.275.000	0	100.000	1.175.000	400.000	775.000	

2.3.3.1 De lening is vastgelegd voor een 5-jaars termijn tegen een rente van 2,0%. De jaarlijkse aflossingsverplichting bedraagt 100.000,-. Extra aflossingen worden rechtstreeks op de hoofdening afgeboekt op het moment van aflossen. Van lening 2.3.3.1 is 100.000,- overgezet naar korte schuld (2.4.1) Het betreft hier de jaarlijks verplichte aflossingsbedragen.

	31-12-2019	31-12-2018
2.4 Kortlopende schulden	x € 1,-	x € 1,-
2.4.1 Kredietinstellingen	102.196	102.292
2.4.3 Crediteuren	424.134	296.871
2.4.4 OCW vooruitontvangen niet geoormerkte subsidies	0	245.678
2.4.7 Belastingen	837.917	811.337
2.4.8 Schulden terzake pensioenen	247.413	229.584
2.4.9 Overige kortlopende schulden	440.138	187.685
2.4.10 Overlopende Passiva	1.869.734	1.041.996
	3.921.532	2.915.442

Vervolg toelichting op de balans

Uitsplitsing	31-12-2019	31-12-2018
Toelichting		
2.4.1 RABO te betalen rente bouwleningen	2.196	2.292
RABO aflossing bouwleningen in 2018 zie ook 2.3.3	100.000	100.000
	102.196	102.292
2.4.3 Handelscrediteuren > 10.000,- : Energie 18.981,-, uitzendkrachten 20.618,-, verzekeringen 13.414,-, Onderhoud 10.420,-, WVK 51.715,-, Gemeente Bladel 25.565,-, reizen 20.336,-.		
2.4.4 Zie de specificatie "aansluiting subsidies" en model G in de bijlagen.		
2.4.7.1 Loonheffing	835.973	820.027
2.4.7.2 BTW (dit betreft de aangifte over het 4e kwartaal 2019)	1.944	-8.690
	837.917	811.337
2.4.7.2 De school brengt vanaf 2019 geen BTW meer in rekening aan basisscholen en verenigingen die gebruik maken van de sportzalen ,in het kader van GGTS (gelegenheid geven tot sportbeoefening) plus BTW over OOP diensten aan andere scholen en het ,samenwerkingsverband. De hiermee samenhangende voorbelasting op inkoop wordt daarop in mindering gebracht.		
	31-12-2019	31-12-2018
2.4.8 Verschuldigde premies aan het ABP en Loyalis over de maand december 2019	x € 1,--	x € 1,--
	247.413	229.584
2.4.9 Uitsplitsing:		
- schuld aan de personeelvereniging	-	11.379
- nog te betalen overige kosten	3.901	6.402
- nog te betalen huur sporthal Xsport	77.409	75.735
- Subsidies RSV PVO	338.765	74.318
- bestemmingen	11.411	14.230
- ouderraad	8.651	5.622
	440.138	187.685
- Subsidies RSV PVO: Vooruitvangen beschikkingen		
2.4.10.2 Vooruitontvangen subsidies OCW geormerkt	582.773	17.399
2.4.10.3 Vooruitontvangen investeringssubsidies	87.676	119.284
2.4.10.5 Vakantiegeld en Bindingstoelage	671.362	662.040
2.4.10.8 Overige overlopende passiva	527.923	243.273
	1.869.734	1.041.996
2.4.10.2 Zie de specificatie "aansluiting subsidies" en model G in de bijlagen.		
2.4.10.3 Vooruitontvangen investeringssubsidies; voorheen de egalisatierekening tussen het eigen vermogen en de voorzieningen.		
2.4.10.5 Opbouw reservering incl. reservering sociale lasten:	31-12-2019	31-12-2018
Aanspraak vakantietoelage	592.695	587.998
Aanspraak bindingstoelage	78.667	74.042
Totaal	671.362	662.040
2.4.10.8 Overige kortlopende schulden		
Gefactureerd aan ouders over 2020	150.381	119.019
Project RAL19041 regionale aanpak lerarentekort	311.513	-
Transitoria credit	66.029	124.254
	527.923	243.273

Vervolg toelichting op de balans

Het project RAL19041 “Regionale aanpak lerarentekort” wordt uitgevoerd door een 13-tal Orion scholen met als doel een oplossing te brengen voor het regionale lerarentekort. De totale kosten 2019 en 2020 zijn begroot op 460.460,-, waarvan het Ministerie 2/3 deel subsidieert en de Orion-scholen zelf middels co-financiering 1/3 deel = 153.486,- opbrengen. Inmiddels is van het Rijk 250.000,- ontvangen en van de scholen 63.978,-; aan kosten is 2.465,- uitgegeven. De eerste declaraties zijn begin januari 2020 ontvangen en worden in februari betaalbaar gesteld.

2.4.10.8 Transitoria

> 10.000,-: schoonmaakbedrijf 26.842,-, Energie 12.733,-;



Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

- Per 1 januari 2006 is het bekostigingsstelsel voor het voortgezet onderwijs vereenvoudigd.

Deze vereenvoudiging houdt in dat vanaf 1 januari 2006 de bekostiging niet meer op schooljaarbasis, maar op kalenderjaarbasis plaatsvindt. Op basis van artikel 5 van de Regeling 'Onvoorzien gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs' (kenmerk: WJZ-2005/54063802) is het toegestaan een vordering op te nemen op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW).

De voorwaardelijke vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) heeft per ultimo 2019 een waarde van 1.204.293,- (7,5% van de personele bekostiging)

Leveringscontracten:		Einddatum	Jaarlijkse omvang	Jaaromzet
Soort overeenkomst	Leverancier	Overeenkomst	Incl. BTW	verslagjaar
Schoonmaak	Kempenplus	Geen einddatum	350.000	369.863
Schoolboeken	Van Dijk	1 mei 2021	550.000	497.757
Printers- Repro	Canon	1 oktober 2024	100.000	88.712
Energie - Electra	DVEP	1 januari 2021	100.000	60.608
Energie - Gas	Eneco Business BV	1 januari 2021	100.000	109.537
Salarisverwerking	Raet	1 januari 2021	60.000	49.598
Huurcontracten:				
Arbeidstrainingcentrum Raambrug	Kempenplus	Geen einddatum	15.000	12.940
Huur Sporthal	Gemeente Bladel	1 januari 2025	75.000	77.409

Model E

Overzicht verbonden partijen

Naam	Overige verbonden partijen (meerderheidsdeelneming met beslissende zeggenschap)					
	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	31-12-2019 Eigen vermogen	2019 Resultaat	2019 omzet
	Pius X- Fonds	stichting	Bladel	4	13.911	-35.057
Leerlingenadoptiebouw	stichting	Bladel	4	38.719	-119	0
Overige verbonden partijen (minderheidsdeelneming en geen beslissende zeggenschap)						
RSV PVO samenwerkingsverband	stichting	Eindhoven	4	nvt	nvt	nvt



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

3 Baten

3.1 (Rijks)bijdragen OCenW

	Jaar 2019 x € 1,--	Jaar 2018 x € 1,--
3.1.1.1 Normatieve Rijksbijdrage OCenW	18.765.716	17.714.855
3.1.2.1 Overige Subsidies OCenW	2.252.753	2.052.031
3.1.3.3 Ontv.doorbetalingen Rijksvergoeding SWV	2.691.742	2.186.900
	23.710.212	21.953.785

Toelichting	Jaar 2019	Jaar 2018
3.1.1.1 Bekostiging tbv de personeelskosten	16.415.975	15.421.108
Bekostiging tbv de exploitatiekosten	2.349.741	2.293.747
	18.765.716	17.714.855

	Jaar 2019	Jaar 2018
3.1.2.1.1 Geoormerkte subsidies	272.095	77.957
3.1.2.1.2 Niet-geoormerkte subsidies	1.502.862	1.460.529
3.1.2.1.3 Nieuwkomers rijksbekostiging	446.187	481.936
3.1.2.1.4 Toegerekende investeringssubsidies	31.608	31.608
	2.252.753	2.052.031

3.1.3.3 RSV PVO Projecten	137.013	124.230
RSV PVO CUAB gelden	79.522	94.815
RSV PVO Lichte ondersteuning	1.880.600	1.410.081
RSV PVO Zware ondersteuning	594.607	557.774
	2.691.742	2.186.900

3.2 Overige bijdragen

3.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen	1.147.116	1.069.575
3.2.2.3 Overige bijdragen	22.729	69.493
	1.169.845	1.139.068

Toelichting	Jaar 2019	Jaar 2018
3.2.2.2 Gemeentebijdragen Combinatiefunctie LO	12.000	12.000
Doordecentralisatievergoeding	1.135.116	1.057.575
Overige gemeentebijdragen	0	0
Totaal Gemeentelijke bijdragen	1.147.116	1.069.575



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

3.2.2.3 Nadere specificatie overige bijdragen	Jaar 2019	Jaar 2018
ESF Arbeidstoeleiding Praktijkschool	22.729	69.493

Toelichting Gemeente Eindhoven afrekening ESF 2014

3.4 Baten in opdracht van derden		
3.4.5 Baten in opdracht van derden	63.043	62.187

BTW belaste prestaties RSV PVO; BTW onbelaste prestaties examencommissie.

3.5 Overige Baten		
3.5.1 Baten uit verhuur	44.404	43.954
3.5.2 Detachering personeel	17.755	24.125
3.5.5.1 Ouderbijdragen algemeen	157.297	131.830
3.5.5.2 Ouderbijdragen reizen	210.754	228.672
3.5.9 Catering en kantine	97.181	87.190
3.5.10 Overige bijdragen	90.577	122.829
	617.968	638.600

Toelichting

3.5.1 Verhuuropbrengst van lokalen, gymzalen, keukens aan derden.

3.5.5.1 PX-Pakket vrijwillige ouderbijdragen, examenbijdragen, gereedschappen

3.5.5.2 Ouderbijdragen internationalisering en introducties

Een specificatie van de uitgaven en ouderbijdragen op de reizen is opgenomen onder 4.4.4.7

3.5.9 De restaurantverkoppen op VMBO en Pro worden in mindering gebracht op de leermiddelen huishouding.

3.5.10.1 Detachering leerlingen: zij-instromers minus vavo	-48.412	-28.711
--	---------	---------

3.5.10.2 Overige opbrengsten	72.140	65.389
------------------------------	--------	--------

3.5.10.3 Diverse projecten	66.849	86.151
----------------------------	--------	--------

	90.577	122.829
--	--------	---------

3.5.5.1 - Het Pius X-pakket bestaat uit: bijdrage excursies, buitenschoolse activiteiten, doorverkoop gereedschappen, rekenmachines en woordenboeken en voor de eindexamenleerlingen een bijdrage voor examenkosten.

3.5.10.2 - Onder de overige opbrengsten is een slot-compensatie opgenomen van 67.915,- van de Rabobank als gevolg van de herbeoordeling op rentederivaten. Er is een afspraak tussen Rabo en de AFM dat Rabo die cliënten die een dergelijk lening-product hebben gekocht compenseert tot het bedrag van de herbeoordeling. In 2017 en 2018 is al 163.600,- als voorschot ontvangen.

Op 11-4-2019 heeft Rabo de definitieve berekening van de compensatie bekendgemaakt; op 19-5-2019 is het slotbedrag van 67.914,- ontvangen, waarmee de totale compensatie op 231.514,- komt.

3.5.10.3 - De school ontvangt jaarlijks 35.000,- van de stichting Pius X-fonds voor financiering van culturele activiteiten en buitenlandse reizen. De stichting fungeert als een steunstichting van de school en heeft evenals de school een ANBI status.

- Voor het project Trion ontwikkelplan is 16.790,- ontvangen; ROC/Summa doorstroomcoach 2.200,-

- Taalbrug 1.600,-; Jarabos onderhoud 3.000,-; Lascursus Rythovius 2.501,-; Penvoerderschap proj. Regionale aanpak leraar-
rentekort 650,-; RSV PVO subsidie GAK stageplaatsen 3.578,- en individuele leerlingbegeleiding 1.500,-; diversen 30,-.

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

4 Lasten

4.1 Personele lasten

	Jaar 2019	Jaar 2018
4.1.1 Lonen en salarissen	18.392.911	17.579.275
4.1.2 Overige Personele Lasten	1.037.162	1.058.883
4.1.3 Af: Uitkeringen	-254.396	-104.349
Totaal Personeelslasten	19.175.677	18.533.810
<i>Gemiddeld netto fte</i>	<i>229,4</i>	<i>226,4</i>
Uitsplitsing		
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	14.269.271	13.801.458
4.1.1.2 Sociale Lasten	1.883.104	1.760.886
4.1.1.5 Pensioenpremies	2.240.536	2.016.932
	18.392.911	17.579.275
4.1.2.1 Dotatie personeelvoorzieningen	186.795	231.493
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	299.005	261.712
4.1.2.3 Overige personeelslasten	551.362	565.678
	1.037.162	1.058.883

Toelichting

4.1.1 Betreft de salariskosten van het personeel in dienst van de onderwijsstichting.

4.1.2.1 Dotatie personeelsvoorzieningen

mutatie

Voorziening spaarverlof

4.995

Voorziening Persoonlijk budget

146.503

Voorziening jubilea

69.414

Voorziening wachtgeld

-34.117

Totaal

186.795

	Jaar 2019	Jaar 2018
4.1.2.2 Uitzendkrachten, stagiairs, vrijwilligers	299.005	261.712

4.1.2.3 Professionalisering	169.978	225.978
-----------------------------	---------	---------

ARBO kosten en Welzijn

54.361

53.173

Externe advieskosten

4.601

4.152

Overige personeelskosten

73.013

64.775

Uitkeringskosten en premies wachtgeld VO

249.409

217.600

551.362

565.678

4.1.3 Uitkeringen UWV:

In 2019 als eenmalige bate opgenomen transitievergoedingen bij beëindiging dienstverband vanwege arbeidongeschiktheid 141.318,-;

Deze vergoedingen zijn vanaf 2015 betaald en kunnen vanaf 1 april 2020 worden teruggevorderd bij UWV.

Daarnaast uitkeringen vanwege zwangerschap plus teruggave wet tegemoetkomingen loondomein voor 113.078,-.

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

4.2	Afschrijvingen	Jaar 2019	Jaar 2018
		x € 1,-	x € 1,-
4.2.2.1	Gebouwen / Terreinen	754.116	743.680
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	357.982	434.771
4.2.2.3	Lesboeken boekenfonds	143.455	149.234
		1.255.553	1.327.685
4.3	Huisvestingslasten	Jaar 2019	Jaar 2018
		x € 1,-	x € 1,-
4.3.1	Huurlasten	99.279	89.159
4.3.2	Verzekeringen	39.647	38.540
4.3.3	Onderhoud en exploitatie	162.209	146.999
4.3.4	Gas, water en electra	192.704	182.918
4.3.5	Schoonmaakkosten	454.025	436.676
4.3.6	Heffingen	133.312	115.770
4.3.7	Toevoeging onderhoudsvoorziening	962.587	186.700
4.3.8	Overige huisvestingslasten	30.949	18.858
		2.074.713	1.215.621
Toelichting:			
4.3.1	Huur sporthal X-Sport Gemeente	77.409	75.735
	Huur arbeidstrainingcentrum PRO en lascentrum	21.869	13.424
		99.279	89.159
4.3.2	Verzekeringspremies voor de opstal en inventarissen plus taxatiekosten.	39.647	38.540
4.3.3	Onderhoud gebouwen	82.283	74.140
	Onderhoud terreinen	44.861	34.592
	Inventarissen en machineonderhoud	35.065	38.267
		162.209	146.999
4.3.4	Gas	103.778	99.003
	Electriciteit	86.683	81.559
	Water	2.243	2.356
		192.704	182.918
4.3.6	Eigenaarsbelasting OZB	65.195	62.105
	Afvalverwerking, waterschap- en heffingsrechten*	68.117	53.665
		133.312	115.770

4.3.7 Dit betreft dereguliere jaarlijkse dotatie van 77.000,- aan de onderhoudsvoorziening - plus een eenmalige extra dotatie als gevolg van het rapport van IGBS Interactief gebouw Beheer Systeem, wat onlangs is gepresenteerd. Conform de richtlijn van de overheid wordt voor 2019 aanbevolen de componentenmethodiek te hanteren. Op basis van deze methode is de hoogte van de voorziening berekend op 2.711.243,-. Om daaraan te voldoen is besloten eenmalig 885.587,- bij te storten.

4.3.8 Kosten van beveiliging

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

4.4	Overige instellingslasten	Jaar 2019	Jaar 2018
4.4.1	Administratie en beheer		
	1. Administratie en beheer	60.182	53.113
	2. Reis- en verblijfskosten	43.650	36.126
	3. Accountantskosten	20.512	20.739
	4. Telefoon, Porto	46.926	51.212
	5. Kantoorartikelen	21.818	24.972
	6. Bestuurskosten	98.471	45.361
	7. Reprokosten	87.620	132.198
	8. Drukwerk, overige kosten	13.631	5.180
		392.809	368.901
4.4.2	Inventaris en apparatuur		
	1. Inventaris	32.865	33.996
	2. ICT Licenties/onderhoud/materialen	241.788	229.402
	3. Apparatuur en betaalsystemen	15.957	14.403
		290.611	277.801
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen		
	1. Leermiddelen	328.282	338.131
	2. Studie en beroep	10	0
	3. Examenkosten	78.979	57.628
	4. Boekenfonds	419.277	430.706
	5. Mediatheek	6.151	7.969
		832.699	834.435
4.4.5	Overige exploitatielasten		
	1. Wervingskosten	12.514	19.050
	2. Representatiekosten	146.372	99.858
	3. Kantine en restaurant	88.325	84.607
	4. Excursies	59.947	58.416
	5. Buitenschoolse activiteiten	22.608	15.946
	7. Schoolreizen	221.882	249.298
	8. Contributies	33.495	30.284
	9. Abonnementen	1.808	902
	10. Medezeggenschapsraad	8.519	7.557
	11. Verzekeringen	32.675	21.983
	13. Projecten en schoolgebonden uitgaven	126.764	135.977
	15. Vieringen	23.587	16.319
		778.496	740.196
	Totaal Overige Lasten	2.294.615	2.221.333



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

Toelichting:

4.4.1.1 Kosten van Raet salarisverwerking, DDI digitale factuurverwerking en WIS Collect ouderbijdrageprogramma. Inclusief 9.500,- implementatiekosten fase 1 ESS MSS van Raet.

4.4.1.2 Reis- en verblijfkosten, niet zijnde reisvergoedingen voor woon-werkverkeer. Plus busvergoedingen WKS leerlingen.

4.4.1.3 Accountantskosten uitsplitsing	Jaar 2019	Jaar 2018
Controle jaarrekening	18.783	20.119
Andere controleopdrachten	In prijs jaarrekening	In prijs jaarrekening
Fiscale adviesdiensten	1.729	620
Andere niet-controlediensten	0	0
	20.512	20.739

Het overzicht is tot stand gekomen op basis van het kasstelsel. Op deze manier zijn de lasten verantwoord van diensten die feitelijk in het verslagjaar zijn verricht.

4.4.1.6 Externe bestuurs- en MT vergaderingen	Jaar 2019	Jaar 2018
Orion	17.517	9.639
Juridische bijstand	19.073	7.054
Overige bestuurskosten	54.313	22.986
	98.471	45.361

Overige bestuurskosten: Afscheid oud-bestuurder 28.503,-; Bestuurders WA 1.997,-; Sponsoring Kempen Brabant 3.025,-; Cirkels begeleidingstraject 9.221,-; overige bestuurskosten 11.567,-

4.4.1.7 Het kopieercontract van Canon; verder papierverbruik en stichting Reprorecht. De daling van de kosten komt op het conto van de Europese aanbesteding in 2019.

4.4.2.2 ICT Licentiekosten	161.652	163.648
ICT Onderhoud/materialen	80.136	65.754
	241.788	229.402

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

	Jaar 2019	Jaar 2018
4.4.3.3 Galabal /Laatste schooldag	14.473	816
Examenkosten	29.951	18.284
Examens en toetsen	34.555	38.528
	78.979	57.628
De leerlingenbijdragen galabal/laatste schooldag worden vanaf 2019 niet meer verrekend met de kosten. Zie onder 3.5.5.1.		
4.4.3.4 Resultaat boekenfonds		
Bijdragen:		
Boekenfonds, Bijdrage DUO 2019		732.960
Kosten boekenfonds:		
Boekenfonds, uitgaven Organisatie/docentenmateriaal, werkboeken, licenties	419.277	
Boekenfonds, afschrijvingskosten (4.2.2.)	143.455	
Totale kosten boekenfonds		562.732
Resultaat boekenfonds 2019		170.228
4.4.5.1 Kosten van aanwerving personeel, zoals advertentiekosten en reiskosten		
	Jaar 2019	Jaar 2018
4.4.5.2 Kosten representatie algemeen	40.867	37.027
Public Relations	92.537	54.069
Folders, brochures, schoolgidsen,	7.070	3.025
Pius X TV	5.897	5.738
	146.372	99.858
Toelichting PR: Brainlane vernieuwing website 34.225,-; Broodtrommels 3.265,-; Rugtasjes 5.445,-; Opendag 16.643,- Overige PR 32.959,-.		
4.4.5.3 Inzet keukenhulp	2.249	5.036
Inkoop kantine, automaten, restaurant	86.076	79.571
	88.325	84.607
Zie voor de verkoop automaten etc. 3.5.6.1.		
4.4.5.4	Jaar 2019	Jaar 2018
Uitgaven voor educatieve excursies.	59.947	58.416

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2019

4.4.5.5 Uitstapjes met een ontspannend karakter, zoals schaatsen-zwemmen-skieën, etc.

	Jaar 2019	Jaar 2018
Buitenschoolse activiteiten	22.608	15.946

4.4.5.7 Overzicht reizen, uitwisselingen, internationalisering - bijdragen leerlingen

	Kosten	Ouderbijdragen	Per saldo schoolkosten
Tweetalig Onderwijs reizen/uitwisselingen	34.865	37.609	-2.744
Londen Crema reis	30.395	32.383	-1.989
Internationalisering algemeen (india)	19.489	15.750	3.739
Reis Berlijn 3BK	17.932	14.770	3.162
Reis Marokko	46.777	44.327	2.450
Vormingsdagen en introducties	21.677	16.430	5.247
Reis 3H Engeland	20.238	19.020	1.218
Introductie 1e jaars	16.184	17.865	-1.681
Parijs reis	14.325	12.600	1.725
Totaal reizen	221.882	210.754	11.128

- Er is een bijdrage van het Pius X-Fonds ontvangen van 17.500,- voor internationalisering; deze gelden zijn verantwoord onder 3.5.10. overige bijdragen.

In het algemeen geldt dat geen restitutie van gelden plaatsvindt, maar ook dat geen extra bijdrage wordt gevraagd als de kosten overschreden worden. Uiteraard wordt met de ervaringsgegevens wel rekening gehouden bij het opstellen van de begroting van het nieuwe begrotingsjaar.

De kosten van de begeleiding op de reizen door personeel Pius X worden niet in de kosten meegenomen.

4.4.5.8 Jaarlijkse contributies voor de VO-Raad, A&O Fonds, Govak gelden en BWOO bijdrage. In 2019 is daar de VO Academie aan toegevoegd. Samen met de verhoging van de algemene bijdrage stijgt de bijdrage met 10,6% t.o.v. 2018.

4.4.5.9 Abonnementen op vakliteratuur.

4.4.5.10 Uitgaven MR en ouderraad.

De ouderraad ontvangt van de school een bedrag van € 2,- per leerling.	4.573
Thema-avond Ouderraad	1.400
Kosten MR	2.545
	8.519

4.4.5.11 Verzekeringspremies voor boekenvoorraad, vervoer, bedrijfsaansprakelijkheid, milieuschade en ongevallen-collectief

De premie voor de aansprakelijkheidsverzekering is met ingang van 1-8-2018 met ca. 300% verhoogd vanwege het schade-verleden.

	Jaar 2019
Toelichting op projecten en schoolgebonden uitgaven	uitgaven
4.4.5.13	
Extern advies bestuurder	19.183
Gereedschappen leerlingen	31.823
Ontvangsten speciale zorgvoorzieningen	-3.343
Aavas projectbegeleiding ESF PRO	2.749
CJP cultuurpassen	21.806
Grip op Lereren	6.267
AWARD positioneringsprogramma advies	33.335
Regionale aanpak lerarentekort 1e uitvraag	5.397
Overige kleinprojecten	9.548
	126.764

	Jaar 2019	Jaar 2018
4.4.5.15 Vieringen		
Sinterklaas en kerstmis	7.015	4.979
Carnaval	3.371	2.481
Open Pius Podium-Music Award	13.201	8.858
	23.587	16.319

6. Financiële baten en lasten

	Jaar 2019	Jaar 2018
	x € 1,-	x € 1,-
6.1.1 Financiële baten	8.293	8.885
6.2.1 Financiële lasten	-30.619	-32.262
Financiële lasten	-22.326	-23.376

	Jaar 2019	Jaar 2018
6.1.1. Rente bank-spaarrekeningen	8.293	8.885
Totaal rentebaten	8.293	8.885

	Jaar 2019	Jaar 2018
6.2.1 Betaalde rente op de bouwleningen	-27.024	-28.899
Bankkosten	-3.595	-3.363
Totaal rentelasten	-30.619	-32.262
Per saldo rentelast	-22.326	-23.376

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt in het eigen vermogen verwerkt:	Jaar 2019
Mutatie algemene reserve:	440.814
Toevoeging bestemmingsreserve nieuwbouw	0
Mutatie bestemmingsreserve bapo	-61.363
Toevoeging bestemming Slob gelden december 2019	358.732
Resultaat	738.183

Gebeurtenissen na balansdatum

Door de uitbraak van het coronavirus en de ontstane crisis zijn de resultaten van de stichting gedurende 2020 tot op heden ten opzichte van wat is begroot onveranderd. De verwachting is dat de coronacrisis het resultaat over de rest van 2020 niet of nauwelijks zal beïnvloeden. Wel zijn na het sluiten van de scholen grote inspanningen verricht om de leerlingen thuisonderwijs te bieden. E.e.a. met behulp van videoprogramma's. Op 2 juni gaan de scholen weer open. Onze school is gereed gemaakt om de leerlingen en het personeel veilig te kunnen laten werken, dit conform de richtlijnen van het RIVM.

Aansluiting subsidies met de balans en de staat van baten en lasten en Model G

3.1.2.1.1 Geormerkte subsidies	nr. beschikking	bedrag	Saldo	Ontvangen	tbv exploit.	Saldo
		toewijzing	1-jan.-19	2019	2019	31-dec.-19
		x € 1,--	x € 1,--			
Prestatiesubsidie VSV VO						
Variabel 2019	937405	8.500,00	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00
Resultaat afhankelijke bek.						
VSV VO vast 2019	934104	17.399,27	17.399,27	0,00	17.399,27	0,00
Resultaat afhankelijke bek.						
VSV VO vast 2020	1015177	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00
Resultaatafhankelijke bek. VSV 2017	965637	1.245,00	0,00	1.245,00	1.245,00	0,00
DUO Lenteschool	LENZO 19178	49.050,00	0,00	49.050,00	49.050,00	0,00
Technisch vmbo 2018	923515-2	245.677,86	245.677,86	0,00	131.610,97	114.066,89
Technisch vmbo 2019	963880-2	451.206,50	0,00	451.206,50	0,00	451.206,50
Subsidie voor studieverlof 19-20	1009844	4.971,76	0,00	4.971,76	4.971,76	0,00
Subsidie voor studieverlof 19-20	1007537	59.318,24	0,00	59.318,24	59.318,24	0,00
Totaal geormerkte subsidies		854.868,63	263.077,13	591.791,50	272.095,24	582.773,39

Niet-geormerkte subsidies OCW (VO)

3.1.2.1.2 Overlopende passiva

niet-geormerkte subsidies						
	nr. beschikking	bedrag	Saldo	Ontvangen	tbv exploit.	Saldo
		toewijzing	1-jan.-19	2019	2019	31-dec.-19
Prestatiebox 2019	963639	748.902,50	0,00	748.902,50	748.902,50	0,00
Lesmateriaal	999125	732.959,78	0,00	732.959,78	732.959,78	0,00
Doorstroomprogramma						
vmbo-havo 18-19	DHAVO19070	21.000,00	0,00	21.000,00	21.000,00	0,00
Doorstroomprogramma						
vmbo-havo 19-20	DHAVO19070	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal niet geormerkte subsidies		1.523.862,28	0,00	1.502.862,28	1.502.862,28	0,00

3.1.2.1.4 Investeringsubsidies

	nr. beschikking	bedrag	Saldo	Ontvangen	tbv exploit.	Saldo
		toewijzing	1-jan.-19	2019	2019	31-dec.-19
Praktijkgerichte leeromgeving	06/34999U	710.866,00	119.283,58	0,00	31.608,00	87.675,58
Totaal		710.866,00	119.283,58	0,00	31.608,00	87.675,58

Model G

G1 Subsidie zonder verrekeningsclausule, beknopt

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
G1 Subsidie voor studieverlof 19-20	1009844	22-10-2019	4.972	4.972	ja
Subsidie voor studieverlof 19-20	1007537	20-09-2019	59.318	59.318	ja
Lenteschool 2019	LENZO19178	17-05-2019	49.050	49.050	ja
Technisch vmbo aanvullende					
bekostiging	923515-2	19-12-2018	245.678	245.678	nee
Technisch vmbo aanvullende					
bekostiging	963880-2	19-12-2019	451.207	451.207	nee
Project Ral 19041 Orion	RAL 19041	06-06-2019	250.000	250.000	nee
			1.060.224	1.060.224	



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van
Onderwijsstichting De Kempen
Tuinstraat 1
5531 GK BLADEL

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Onderwijsstichting De Kempen te BLADEL gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Onderwijsstichting De Kempen op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 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 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2019;
- (2) de staat van baten en lasten over 2019; 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 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven *postadres*
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarsse
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarsse

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 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;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 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 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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

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

wijsaccountants.nl



C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

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

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

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede 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 fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarsse
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarsse

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.

Eindhoven, 22 juni 2020
Wijs Accountants

Was getekend: Drs. M.H.J. Werner-Hoeks RA

Kenmerk: 2020.0198.conv

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

wijsaccountants.nl

Financiële kengetallen 2019

	2015	2016	2017	2018	2019
Kengetallen financiële positie					
1 Solvabiliteit 1	0,69	0,68	0,75	0,74	0,70
2 Solvabiliteit 2	0,76	0,76	0,84	0,84	0,82
3 Liquiditeit (current ratio)	2,76	2,82	2,25	2,71	2,79
4 Rentabiliteit	-0,8%	-2,3%	0,4%	2,0%	2,9%
Kengetallen overig					
5 Algemene reserve/totale baten	35,6%	34,0%	33,1%	34,0%	33,4%
6 Weerstandsvermogen	89,2%	86,5%	83,2%	82,0%	79,2%
7 Weerstandsvermogen (-/-MVA)	3,9%	4,3%	7,5%	11,9%	16,4%
8 Voorzieningen / totale baten	9,1%	9,8%	9,7%	10,5%	14,0%
9 Rijksbijdragen / totale baten	90,9%	91,0%	92,2%	92,2%	92,7%
10 Personele lasten / totale lasten	79,8%	79,8%	80,4%	79,7%	77,4%
11 Afschrijvingen / totale lasten	6,6%	6,6%	6,2%	5,7%	5,1%
12 Huisvestingslasten / totale lasten	5,1%	5,1%	4,9%	5,2%	8,4%
13 Overige expl.lasten / totale lasten	9,3%	9,3%	8,9%	9,5%	9,3%
14 Investering huisvesting / totale baten	1,0%	0,6%	0,3%	0,4%	0,6%
15 Inv. Inventaris apparatuur / totale baten	0,7%	2,0%	0,9%	1,1%	2,8%
16 Beleggingen / eigen vermogen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
17 Beleggingen / {liquide midd.+waarde beleggingen}	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Kengetallen per leerling					
18 Totale lasten per leerling	9.792	9.975	10.147	10.383	11.056
19 Personele lasten per leerling	7.686	7.835	8.094	8.248	8.538
20 Huisvestingslasten per leerling	494	497	491	541	924
Uit rapport commissie Don					
21 Kapitalisatiefactor	44,5%	44,8%	35,5%	40,0%	50,3%

Toelichting kengetallen

- 1 = eigen vermogen / balanstotaal
- 2 = (eigen vermogen + voorzieningen) / balanstotaal
- 3 = (liquide middelen + korte vorderingen) / korte schulden
- 4 = (exploitatieresultaat excl. buitengewone baten/lasten) / totale baten
- 5 = (eigen vermogen - bestemmingsreserves) / totale baten
- 6 = (Eigen vermogen / totale baten)
- 7 = (Eigen vermogen - materiële vaste activa) / totale baten
- 21 Uit rapport commissie Don = (Balanstotaal -/- gebouwen/terreinen)/totale baten

De overige kengetallen 8 tm 20 behoeven geen verdere toelichting



Begroting Staat van baten en lasten 2020



	Begroting 2020 x € 1,--	Realisatie 2019 x € 1,--
3 Baten		
3.1 Rijksbijdragen OC en W	22.330.001	23.710.212
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.136.770	1.169.845
3.4 Baten in opdracht van derden	103.172	63.043
3.5 Overige baten	454.448	617.968
Totaal baten	24.024.391	25.561.068
4 Lasten		
4.1 Personele lasten	18.926.287	19.175.677
4.2 Afschrijvingen	1.356.071	1.255.553
4.3 Huisvestingslasten	1.159.468	2.074.713
4.4 Overige materiële lasten	2.228.306	2.294.615
Totaal lasten	23.670.132	24.800.558
Saldo baten en lasten	354.259	760.510
6 Saldo financiële baten en lasten	-15.090	-22.326
Resultaat	339.169	738.183



WNT Verantwoording 2019

Onderwijsstichting de Kempen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Onderwijsstichting de Kempen van toepassing zijnde regelgeving. Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor Onderwijsstichting de Kempen bedraagt € 152.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Toelichting Klassenindeling topfunctionarissen onderwijs			Bezoldigingsmaximum
Klasse indeling	D	(10 complexiteitspunten)	€ 152.000,00
	Aantal complexiteitspunten	criteria	
Gemiddelde totale baten	4	5 tot 25 miljoen	
Gemiddeld aantal leerlingen	2	1.500 - 2.500	
Gewogen aantal onderwijssoorten	4	4 onderwijssoorten	
Totaal	10		

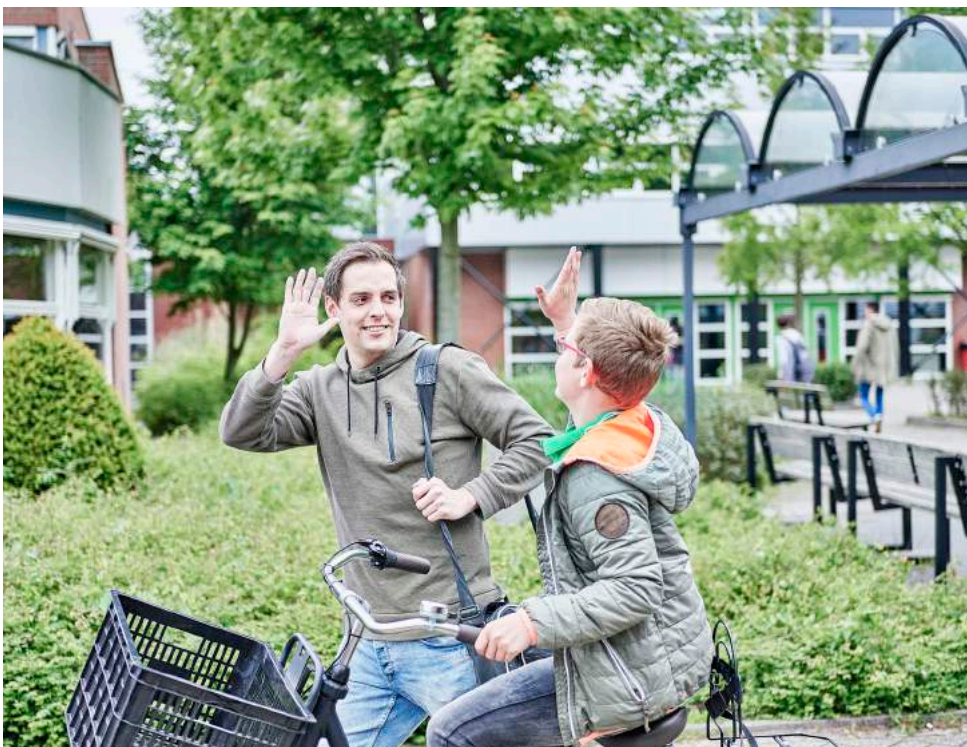
1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Jaar 2019	Dhr. MCGHM de Veth	Dhr JG Bosch	Dhr. J. Poels	Dhr. RLM de Greef	Mw. MPA Cuppers	Dhr. WJAM Broos	Dhr. WMJ Krijbolder
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder	Directeur Organisatie	Directeur vmbo	Directeur H/V	Directeur bedrijfsvoering	Directeur onderwijs
Aanvang en einde functievervulling 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12	1/1-31/7	1/1-31/7
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.741	110.650	106.229	37.833	33.302	54.067	53.317
Beloningen betaalbaar op termijn	19.845	19.994	17.807	6.085	6.328	9.333	9.333
Subtotaal	135.586	130.644	124.036	43.918	39.630	63.400	62.650
Individueel toepasseljk bezoldigingsmaximum -/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	152.000	152.000	152.000	63.716	63.716	88.285	88.285
Bezoldiging	135.586	130.644	124.036	43.918	39.630	63.400	62.650
gegevens 2018		Dhr JG Bosch	Dhr. J. Poels	Dhr. WMJ Krijbolder	Dhr. WJAM Broos		
Functiegegevens		Bestuurder	Directeur Personeel	Directeur onderwijs	Directeur bedrijfsvoering		
Aanvang en einde functievervulling 2018		1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1-31/12	1/1-31-12		
Omvang dienstverband (in fte)		1,00	1,00	1,00	1,00		
Dienstbetrekking		ja	ja	ja	ja		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		119.023	93.759	90.186	90.274		
Beloningen betaalbaar op termijn		18.266	14.580	14.580	14.580		
Subtotaal		137.289	108.339	104.766	104.854		
Individueel toepasseljk bezoldigingsmaximum		146.000	146.000	146.000	146.000		

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Jaar 2019	Dhr. Mr. JHM van Voskuijlen	Dhr. JGF Hakkens	Dhr. R. den Heijer	Dhr. Drs. JCM de Kort	Dhr. B.van den Bosch	Mw.ITF van den Heuvel
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0	0	0
Bezoldiging gegevens 2018	Dhr. Mr. JHM van Voskuijlen	Dhr. JGF Hakkens	Dhr. R. den Heijer	Dhr. Drs. JCM de Kort	Dhr. B.van den Bosch	Mw.ITF van den Heuvel
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/10 - 31/12	26/3 - 31/12
Bezoldiging	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	21.900	14.600	14.600	14.600	3.680	11.240

3. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.





GYMNASIUM, ATHENEUM, TTO, HAVO,
VMBO, PRAKTIJKONDERWIJS, WERELDKLAS
Tuinstraat 1
5531 GK Bladel
Postbus 169
5530 AD Bladel
Telefoon 0497 - 361 261
info@piusx-college.nl
www.piusx-college.nl