

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2020

pius x
college



Voel je thuis!



• GYMNASIUM • ATHENEUM • TTO • HAVO • VMBO • PRAKTIJKONDERWIJS • WERELDKLAS

Inleiding	
Crisismanager tegen wil en dank	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	17

Hoofdstuk 3

Personele gegevens

18

Hoofdstuk 4

Kwaliteitszorg

Overige resultaten en verantwoordingen	25
--	----

Hoofdstuk 5

Financiën

28

We zijn er voor en door elkaar, in goede en in slechte tijden.



Crisismanager tegen wil en dank

Wat de voorbereiding had moeten worden op een kroonjaar, werd onverwacht een coronajaar. Waar de focus had moeten liggen op onderwijs en onderwijsontwikkeling, werden we gedwongen online onderwijs te verzorgen. Er kwam afstand en crisis. Nee, heel positief kan ik niet terugkijken op het jaar 2020.

De wereld veranderde met de komst van corona. Ook onze school werd hard geconfronteerd met het virus. Er werden medewerkers en leerlingen ziek, de school moest sluiten, examens werden afgelast, buitenschoolse activiteiten gecancelled, reizen geannuleerd en uitwisselingen uitgesteld. In een paar dagen tijd moesten we ervoor zorgen dat het online onderwijs in de steigers werd gezet. Nooit eerder hadden we daarover hoeven nadenken omdat het ons doel is om leerlingen in de klas les te geven. Direct contact tussen leerling en docent verdween en ineens moest alles anders. We konden geen passend afscheid nemen van collega's die met pensioen gingen en er waren geen plenaire vergaderingen of vieringen met alle medewerkers. Waar we normaal gesproken altijd bezig zijn met het ontwikkelen van ons onderwijs, het verbeteren van lesprogramma's en de professionalisering van onze medewerkers, moesten we noodgedwongen de focus verplaatsen naar dat vermaledijde virus. Elke persconferentie van de overheid betekende nieuwe maatregelen, nieuwe beperkingen en nieuwe uitdagingen. Ik heb zelf het besluit genomen de school te sluiten omdat in onze omgeving de besmettingen de pan uit rezen.

Maar... is dan alles negatief geweest in 2020? Nee, zeker niet! Het virus heeft ons uiteindelijk ook mooie dingen laten zien. Dat de mensheid heel flexibel blijkt te zijn, bijvoorbeeld. Dat we met z'n allen heel creatief hebben leren denken. Dat alternatieven heel waardevol kunnen zijn. Zo was in 2020 de diploma-uitreiking een stuk persoonlijker omdat we deze per klas organiseerden. We zagen ook dat leerlingen op andere fronten veel geleerd hebben. Dat het leven niet altijd zonder hobbels verloopt, dat je soms met een omweg op de plek van bestemming kunt komen en hoe je omgaat met tegenslag. We hebben een extra slag gemaakt in de communicatie met ouders. We hebben het 'thuis'-gevoel van de school versterkt door de aula's, lokalen en personeelsruimtes te restylen. We hebben mogen voelen dat onze medewerkers echt hart voor hun vak hebben en zich een slag in de rondte hebben gewerkt om het onderwijs op niveau te houden. Daarvoor ben ik hen dankbaar.

Ik heb er nooit voor gekozen om crisismanager te worden maar door corona werd ik het. Ook ik heb veel geleerd maar bovenal heb ik gevoeld dat ik terug verlang naar contact. Met collega's, met leerlingen, met familie en vrienden want dat is waar het overal in de wereld om draait: samen zijn. We zijn niet voor niets een scholengemeenschap: we zijn er voor en door elkaar, in goede en in slechte tijden. Laten we hopen dat de slechtste tijd nu achter ons ligt en we onze focus weer kunnen richten op waar we voor staan: goed onderwijs mét elkaar.

Maarten de Veth
rector/bestuurder

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 eindverantwoordelijk 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 2020

Aantal leerlingen:	2.251
Aantal medewerkers:	303
waarvan	
bestuurder en directie	4
management	10
staf en ondersteuning	85
docenten	204
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 leidinggevenden.

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 bevoegdhedenkader. 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 fluctuaties 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. Deze zijn in 2020 uitgevoerd.

Convenantsmiddelen

De zogenaamde Slobgelden die bedoeld zijn voor werkdrukverlaging zijn in 2020 uitgezet voor de bekostiging van de ontwikkeltijd voor docenten.



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 zal 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.

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 directeuren. 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.

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-/kaderniveau 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 wordt, 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.

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. Een schoolpsycholoog is 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 middelengebruik en het bevorderen van welbevinden en welzijn onder jongeren.



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 bovenbouwteamleider 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.

Tegen een beslissing van een directeur kan de examenkandidaat 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 2020 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 2020 zijn door de situatie vanwege corona achteraf wel 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 managementsrapportage 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.

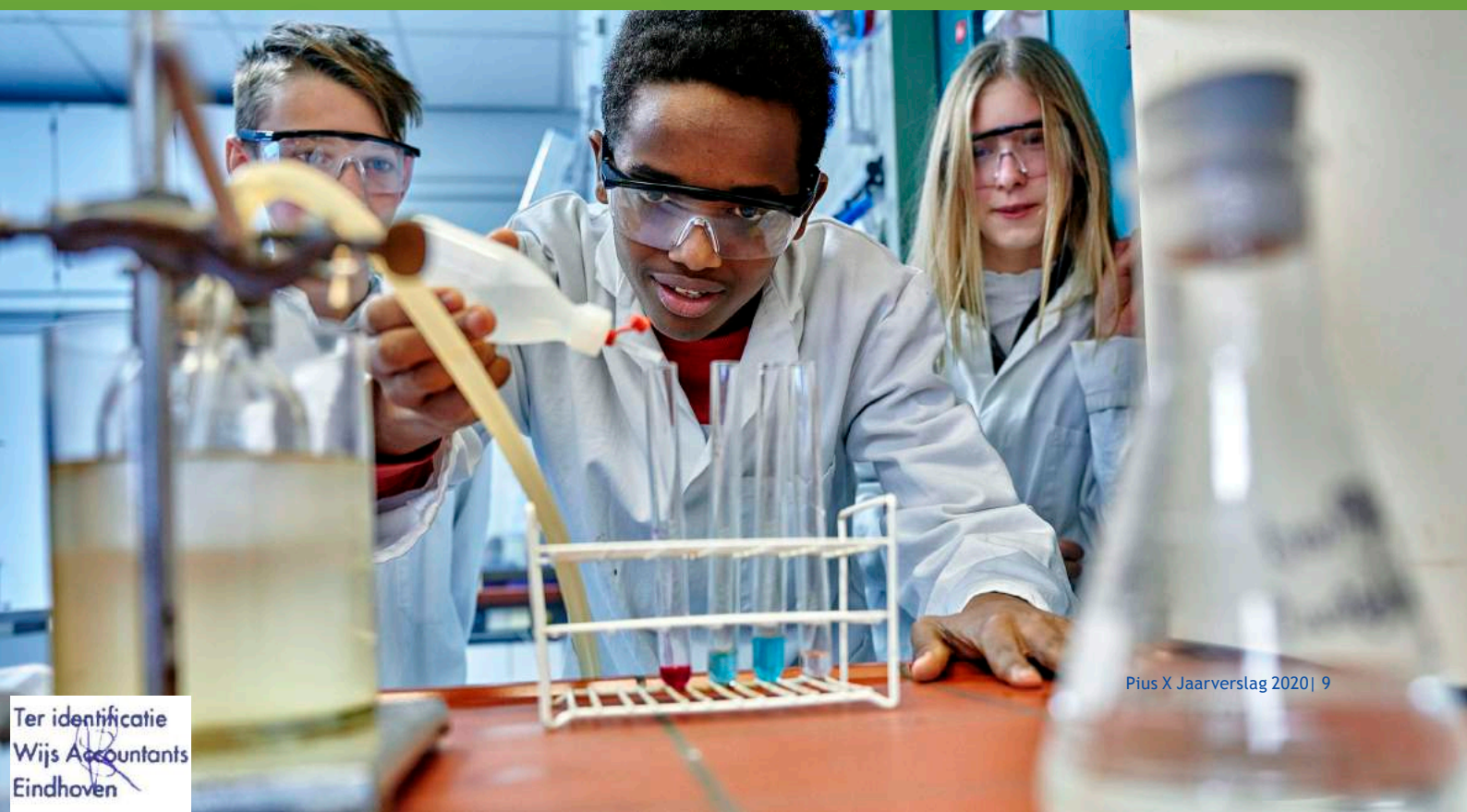
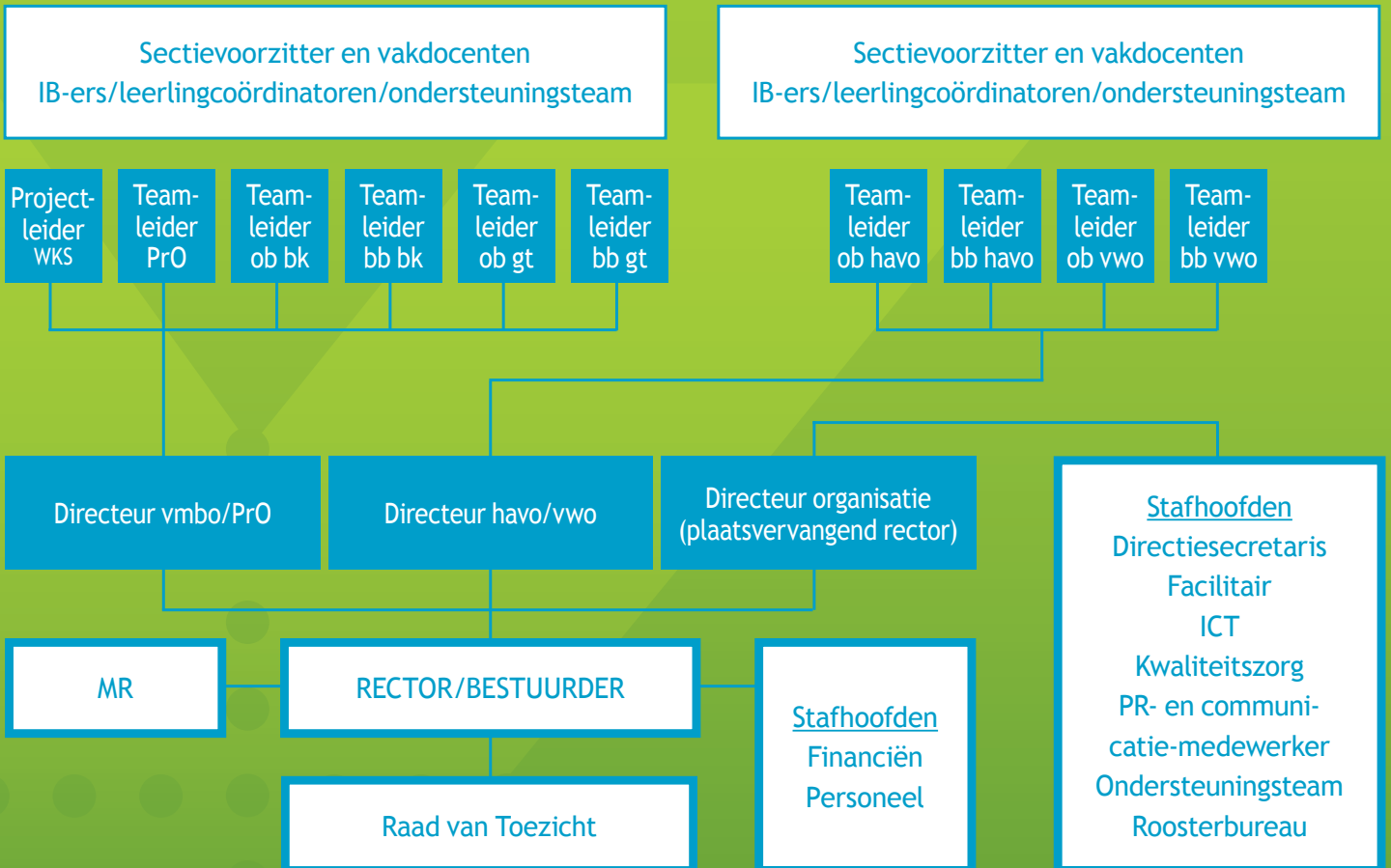
Het Pius X-College is lid van het OBGB om elkaar (onderwijs en bedrijfsleven) beter te leren kennen en te ontdekken wat er leeft bij het bedrijfsleven. Door deze contacten krijgen leerlingen de gelegenheid om op een informele manier kennis te nemen van wat er binnen het bedrijfsleven allemaal mogelijk 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, Commanderij 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 2020 is met betrekking tot het Pius X-College geen klacht bij deze commissie ingediend. Bij de commissie SIRG (seksuele intimidatie en geweld) is in 2020 ook geen klacht ingediend; datzelfde geldt voor de examencommissie.

De vertrouwenspersonen op het Pius X-College hebben in het schooljaar 2019-2020 enkele tientallen leerlingen en collega's in gesprekken verder geholpen. De thema's waren:

Onderwerp	Aantal
Thuisproblematiek	23
Seksualiteit/gender	6
Eetprobleem	1
Schoolbeleving/welbevinden	13
Zorg om medeleerling	3
Rouwverwerking	7
Intimidatie	1
Culturele verschillen	3
Zelfvertrouwen	6
Eigen gezondheid	4
Depressieve gevoelens/automutilatie	8
Politiezaken	1
Traumaverwerking	1
Arbeidsbeleving personeel	6
Thuisproblematiek personeel	4
Integriteit personeel	3
Schoolbeleving/welbevinden personeel	6
Zelfvertrouwen personeel	4



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.

Jaarverslag Raad van Toezicht 2020

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 2020



Bas van den Bosch



Jos Hakkens



Irma van den Heuvel



Hans van Voskuijlen



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 door de bestuurder 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.



Bezoldigde en onbezoldigde functies leden Raad van Toezicht:

Hans van Voskuijlen:

- Bezoldigde hoofdfunctie: notaris
- Onbezoldigde nevenfunctie:
 - 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 eraad 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:

- Bezoldigde hoofdfunctie: eigenaar White River Consulting
- Onbezoldigde nevenfuncties:
 - Lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College
 - Voorzitter KennisKring Brabant-Limburg KKBL

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 2020 vijf keer bijeengewees. De vergadering van maart is vanwege de situatie rondom corona op dat moment niet doorgedaan.

Daarnaast hebben de leden gereflecteerd op hun functie en het toezichtskader.

De belangrijkste onderwerpen die in de vergaderingen zijn besproken:

- Veiligheid: sociale veiligheid, veiligheidsplan (afspraken politie-school)
- Financiën: jaarrekening 2019/continuïteitsparagraaf, accountantsverslag 2019, 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 2019, dit is goedgekeurd
- Begroting 2020, dit is goedgekeurd
- Meerjarenraming 2020-2025
- Opstart strategisch beleidsplan 2021-2025
- Financieel beleidsplan, incl. risicomanagement
- Bezoldigde en onbezoldigde functies bestuurder en leden Raad van Toezicht
- Invulling vacatures in Raad van Toezicht
- Toezichtskader
- Onderwijs: aanmeldingen, resultaten schooljaar 2019-2020, verzuimcijfers, dilemma rondom onderwijsontwikkeling vanwege corona
- Personeel: formatieplanning 2019-2020, jaarrapportage ziekteverzuim 2019
- Bedrijfsvoering: revitalisering gebouw, outsourcing Boekenfonds
- De situatie rondom corona op dat moment, ventilatie van de school
- Voorstel aangaan intentie-overeenkomst betreffende bedrijfsgebouw
- Kwaliteitszorg
- Samenwerking met VO Best-Oirschot
- Contactmoment Raad van Toezicht-Medezeggenschapsraad in het kader van Sterk Techniekonderwijs
- Terugblik op zelfevaluatie Raad van Toezicht.

Jaarverslag Medezeggenschapsraad 2019-2020

Leden:

Leerlingen: Gitte de Beijer, Job Poodt

Ouders: Henriette van Balkom, Erica Jansen en Willem van de Sande

Personeel: Pam Bekkers, Gert-Jan Bullens, Herbert Cleven, Mirjam Eikenbroek (secretaris), Karel Theuws (voorzitter) en Fons Vromans.

Vergaderdata:

- 24 september 2019
- 12 november 2019 (vergadering directie-PMR)
- 25 november 2019
- 14 januari 2020 (vergadering directie-PMR)
- 28 januari 2020
- 18 februari 2020 (vergadering directie-PMR)
- 7 mei 2020 (vergadering directie-PMR, online)
- 12 mei 2020 (online)
- 29 juni 2020

Besproken onderwerpen:

Ingekomen stuk, versie	Goedkeuring/instemming artikel volgens Medezeggenschapsreglement van de medezeggenschapsraad van Onderwijsstichting De Kempen	Datum ingekomen stuk	Datum afwijzing versie	Datum goedkeuring versie
SCHOOLJAAR 2019-2020				
Profielschets directiesecretaris	Documenten zijn ter informatie/ advisering	5-9-2019		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 van het medezeggenschapsreglement.
Profielschets projectleider wereldklas/kwaliteitszorg	Documenten zijn ter informatie/ advisering	5-9-2019		13-12-2019 Instemming verleend, idem
Functiebeschrijving hoofd ondersteuningsteam	Documenten zijn ter informatie/ advisering	5-9-2019		13-12-2019 Instemming verleend, idem
Functiebeschrijving teamleider	Documenten zijn ter informatie/ advisering	5-9-2019		13-12-2019 Instemming verleend, idem
Taakbeschrijving Leco's	Documenten zijn ter informatie/ advisering	5-9-2019		13-12-2019 Instemming verleend, idem
Functiebeschrijving klassen assistent PrO	Documenten zijn ter informatie/ advisering	5-9-2019		13-12-2019 Instemming verleend, idem
Kader inzet (T)OA's en instructeur	Documenten zijn ter informatie/ advisering	5-9-2019		13-12-2019 Instemming verleend, idem
Reglement Leerlingenraad havo/vwo Pius X-College	Ter info	16-9-2019	-	-
Opbrengsten Pius X/doelstellingen	Ter info	16-9-2019	-	-
Kort verslag resultaat 1e halfjaar 2019	Ter info	16-9-2019	-	-
Voorstel inzake cateringvoorziening Pius X-College	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid f	16-9-2019		13-12-2019 Instemming verleend

Bevorderingsnorm van 4 havo naar 5 havo	Instemming	24-9-2019		22-1-2020 instemming verleend
Overstap 4 VWO- 5 HAVO	Instemming	24-9-2019		22-1-2020 instemming verleend
Beantwoording vragen Medezeggenschapsraad inzake voorstel 'Cateringvoorziening Pius X-College'	Ter info	14-11-2019	-	-
Vakantieregeling 2020-2021	Adviesbevoegdheid MR volgens artikel 25, lid m betreffende de vakantiedagen. Instemmingsbevoegdheid PMR volgens artikel 26, lid e betreffende de roostervrije dagen.	14-11-2019		13-12-2019 Positief advies en instemming verleend
Financieel verslag t/m 3e kwartaal 2019	Ter info	14-11-2019	-	-
Reactie op het voorstellen 'Diverse taak-/functiebeschrijvingen'	Ter info	18-09-2019	-	-
<ul style="list-style-type: none"> • Functiebouwwerk per 1 november 2019 • Onderverdeling van het functiebouwwerk per 1 november 2019 	Ter info	15-11-2019	-	-
Notitie Functiemix	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 26, lid b	15-11-2019		13-12-2019 Instemming verleend met memo
Begroting 2020, de toelichting en de bijbehorende oplegger.	Adviesbevoegdheid MR volgens artikel 25 lid b	20-12-2019		13-05-2020 Positief advies
Aangepaste versie van het document Werkverdeling docenten	Instemmingsbevoegdheid PMR volgens artikel 26 lid d	20-12-2019		Maart 2020 Instemming verleend
Onderwijstijd 2019-2020	Ter info	20-12-2019	-	-
Besturingsfilosofie en managementstatuut	Ter info MR volgens artikel 21 lid 3d en lid 3h	21-1-2020	-	30-1-2020 Positief advies met memo
Verzuimoverzicht jaar 2019	Ter info	21-1-2020	-	-
Lessentabellen 2020-2021 vmbo-PrO	Adviesbevoegdheid volgens artikel 25, lid a		30-1-2020	Negatief advies met memo
Memo Aanpassing PTA biologie 5havo	Instemmingsbevoegdheid MR	21-3-2020		22-3-2020 Instemming verleend
Kader verlofregeling, versie 6.0	Instemmingsbevoegdheid PMR volgens artikel 26, lid e	24-3-2020		24-3-2020 Instemming verleend
Memo aanpak SE Muziek; eindexamenconcert.	Instemmingsbevoegdheid MR	26-3-2020		27-3-2020 Instemming verleend
Overzicht wijzigingen PTA's afdeling vmbo-pro	Instemmingsbevoegdheid MR	31-3-2020		2-4-2020 Instemming verleend
Toelichting enquête Ontwikkeltijd	Advies PMR	3-4-2020	6-4-2020	Reactie via mail, aanpassen gewenst
Memo Filosofie	Instemmingsbevoegdheid MR	7-4-2020		7-4-2020 Instemming verleend
Memo aanpassing herkansingsregeling	Instemmingsbevoegdheid MR	9-4-2020		9-4-2020 Instemming verleend
Uitslag enquête	Ter info	13-4-2020	-	-

Overgangsnormering vmbo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24 lid b	17-4-2020	13-05-2020 We wachten op de reactie t.a.v. het verschil tussen de norm voor overgang 3 vmbo gt naar 4 vmbo gt en de norm van 3 vmbo sk-bk naar 4 vmbo sk-bk	24-11-2020 Instemming verleend
Reglement Verantwoord gebruik ICT-faciliteiten	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24 lid e	17-4-2020	13-05-2020 We zien graag dat dit reglement de vorm krijgt van een gedragscode. Dit zou ook aan een (bestaande) gedragscode voor docenten en leerlingen kunnen worden toegevoegd.	
Protocol cameratoezicht	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24 lid e	17-4-2020		13-05-2020 Instemming verleend
Vragen over de begroting 2020 en bijbehorende toelichting	Ter info	17-4-2020	-	-
Formatieplan 2020-2021	Instemmingsbevoegdheid PMR volgens artikel 26 lid b	17-4-2020 19-5-2020, bijgestelde versie		22-5-2020 Instemming verleend
Professioneel statuut	Ter info	17-4-2020	-	-
Arbo beleidsplan 2020-2021	Instemmingsbevoegdheid PMR volgens artikel 26, lid k	17-4-2020		12-10-2020 Instemming verleend
Jaarverslag Leerlingenraad h/v	Ter info	21-4-2020	-	-
Jaarplanning 2020-2021 pilot havo/vwo	Advies MR	7-5-2020		13-05-2020 Instemming, met de kanttekening dat de voorgestelde maatregelen terugkomen in de nog vast te stellen jaarplanning 2020-2021
Wijzigingen PTA PIE vmbo	Instemmingsbevoegdheid	8-5-2020		13-05-2020 Instemming verleend

Bevorderingsnorm en vervolg schooljaar	Ter info	11-05-2020	-	13-05-2020 Memo opgesteld met adviezen
Bevorderingsnorm/scholenopening vmbo-PrO-Wereldklas in het kader van corona	Ter info	12-05-2020		13-05-2020 Memo opgesteld met adviezen
Financieel verslag 1e kwartaal 2020	Ter info	15-05-2020	-	
Vrijwillige ouderbijdrage 2020-2021	Instemmingsbevoegdheid OMR volgens artikel 27, lid 2c	24-06-2020		7-7-2020 Instemming verleend
Schoolgids 2020-2021	Instemmingsbevoegdheid OMR volgens artikel 27, lid 1a	24-06-2020		7-7-2020 Instemming verleend met in achtname van de aanpassingen en taalfouten die genoemd zijn tijdens het 1e deel van de vergadering.
Wijzigingen PTA's 3 vmbo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24 lid b	24-06-2020		7-7-2020 Instemming verleend
Wijzigingen PTA's 4 havo, 4 vwo, 5 vwo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24 lid b	24-06-2020		7-7-2020 Instemming verleend
Bestuursfilosofie en managementstatuut	Adviesbevoegdheid MR volgens artikel 25 lid j	25-06-2020		7-7-2020 Positief advies verleend



Jaarverslag Ouderraad 2020

In 2020 bestond de Ouderraad (OR) uit 10 ouders, die met veel enthousiasme en inzet inhoud geven aan de rol en de taken die de OR heeft.



De 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.

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 normaliter 5x per jaar verschijnt. De speciale gelegenheden op school waar ouders van leerlingen bij betrokken zijn, zoals de Open Dag, de klankbordavonden en de diploma-uitreikingen waren afgelopen jaar niet of in een andere vorm aan de orde. De OR organiseert jaarlijks twee thema-avonden voor ouders. In 2020 werd de in april geplande avond afgelast vanwege de lockdown waarvan we toen nog dachten dat het na de meivakantie weer normaal zou worden. Ook de avond in oktober ging niet door. Er is niet gekozen voor een online event omdat de meeste mensen, in elk geval degenen in de OR, veelal thuis al hele dagen achter een scherm zaten.

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.

Het jaar 2020 kenmerkt zich als bijzonder jaar omdat door de Covid 19-pandemie vooral de maatregelen centraal stonden in de Ouderraad-vergaderingen: wijzigingen op roosters, veelal online lessen gecombineerd met perioden waarin leerlingen (gedeeltelijk) naar school mochten, alle proefwerken die gewoon doorgingen, maar de cijfers dramatisch kelderden met alle teleurstellingen bij hardwerkende jongeren van dien. Dat is vaak onderwerp van gesprek geweest. De online lessen werden met wisselend enthousiasme ontvangen door ouders en leerlingen. Duidelijk werd dat sommige leerlingen hier juist bij gedijen en anderen er in het geheel niet mee overweg kunnen. Dat geldt ook voor docenten uiteraard. Er is veel contact geweest met de directie over de ervaringen van ouders. Daarbij kon er niet altijd een oplossing gevonden worden voor een enkeling of voor wat er in een specifieke klas niet goed ging. Wel werd er altijd geluisterd en gereageerd. In de beleving van de OR zijn daarmee acties in gang gezet die helpend waren.

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? Werving is een constante factor.
- 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 2020 waren er in totaal 286 medewerkers in dienst, wat neerkomt op 235 fte. Op 1 januari 2020 zijn de oud-bestuurder en twee medewerkers uit dienst gegaan, waardoor deze cijfers niet overeenkomen met de cijfers uit het jaarverslag 2019 op peildatum 31 december 2019. Op 31 december 2020 waren er in totaal 303 medewerkers in dienst, zijnde 249 fte.

De totale formatie van 249 fte (op 31 december 2020) is onder te verdelen in:

- bestuurder 1 fte
- directie 3 fte
- managementfuncties (teamleiders) 10 fte
- staf- en ondersteunende functies 41 fte
- onderwijsassistenten 26 fte
- docenten 168 fte

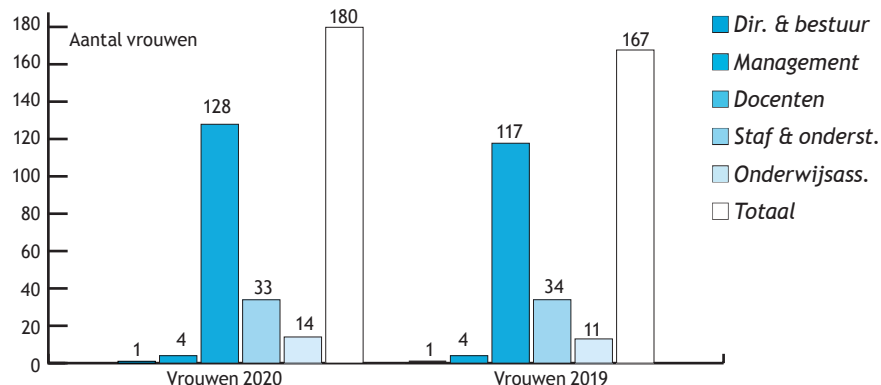
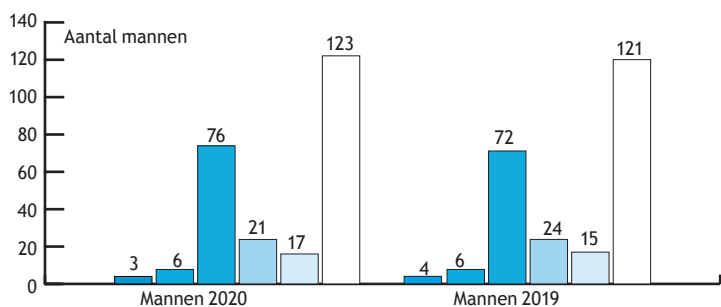
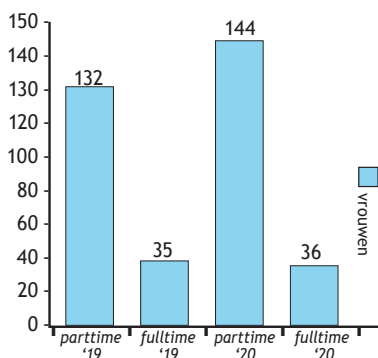
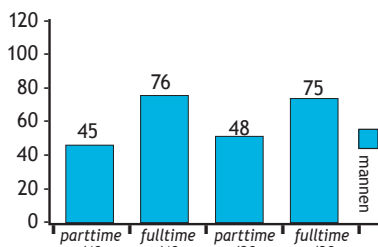
Meer informatie over de 303 medewerkers (op 31 december 2020):

A. Aantal mannen en vrouwen

Functiecategorie	Mannen	Vrouwen	Totaal
Bestuurder	1	0	1
Directie	2	1	3
Mngt. functies	6	4	10
Staf en ondersteuning	21	33	54
Onderwijsassistenten	17	14	31
Docenten	76	128	204
Overgangssituatie	1		
Totaal	123	180	303

B. Aantal medewerkers in deeltijd- en volledige banen

	Parttime	Fulltime	Totaal
Mannen	48	75	123
Vrouwen	144	36	180
Totaal	192	111	303

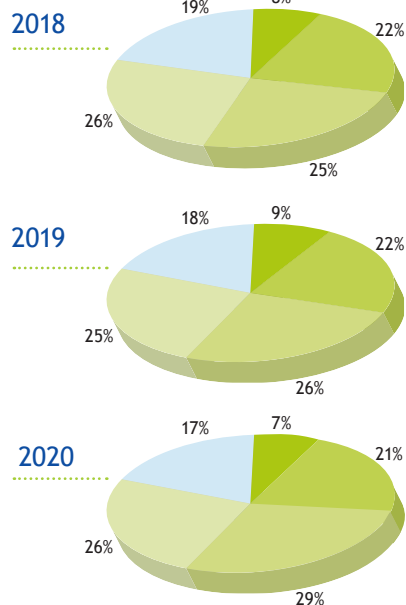


C. Leeftijdsopbouw

Hieronder is de leeftijdsopbouw van het personeel 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 wordt geconstateerd 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.



De gemiddelde leeftijd is licht gedaald, namelijk van 46,40 jaar in 2019 naar 44,55 jaar in 2020, afgerond is dit 45 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 verzuim of verlof. Indien intern geen mogelijkheden zijn voor de vervanging wordt extern geworven.

In totaal zijn er in 2020 39 nieuwe collega's begonnen.

29 medewerkers zijn aangenomen voor een structurele capaciteitsbehoefte gedurende het gehele schooljaar. Van de 29 medewerkers zijn er 19 voor een docentfunctie en 10 in een onderwijsondersteunende functie aangesteld.

Daarnaast zijn 10 medewerkers aangenomen voor een tijdelijke capaciteitsbehoefte voor de opvang van zwangerschaps-, ouderschaps- en verzuimverloven:
8 voor de functie van docent en 2 voor een onderwijsondersteunende functie.

2.2 Doorstroom

- In 2020 zijn 12 docenten doorgestroomd van een LB-naar LC-functie, waarvan 5 docenten gedurende een ontwikkeltraject een toelage in LC hadden.
- In 2020 zijn 5 docenten doorgestroomd van een LC-naar LD-functie, waarvan 4 docenten gedurende een ontwikkeltraject een toelage in LD hadden.
- Twee onderwijsassistenten zijn doorgestroomd naar de functie van instructeur en één in de functie van pedagogisch medewerker.

2.3 Uitstroom

In 2020 hebben 22 medewerkers die in dienst waren de organisatie verlaten. Hieronder volgt een uiteenzetting van de redenen:

- 5 medewerkers hebben de school verlaten vanwege een andere baan
- 7 medewerkers hebben gebruik gemaakt van het ABP KeuzePensioen
- 8 medewerkers hebben de organisatie verlaten vanwege einde tijdelijk contract
- 2 medewerkers hebben de organisatie verlaten met wederzijds goedvinden.

Totale uitstroom is afgerond 7% van het totaal aantal medewerkers dat op 31 december 2020 in dienst was; in 2019 was dit 15%, het aantal vertrekkende medewerkers was toen 44.

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 en dergelijke opgenomen in een vaststellingsovereenkomst, met het doel dat medewerkers zo snel mogelijk een andere werkomgeving vinden en de WW-rechten worden beëindigd.





3. Verzuim

Corona

In 2020 zijn we wereldwijd geconfronteerd met het corona-virus. Het corona-virus heeft invloed op de gezondheid, welbevinden en de werksituatie van de medewerkers. Het voeren van de dialoog over deze invloed tussen medewerker en leidinggevende is essentieel. Daarbij heeft de afdeling P&O een ondersteunende en adviserende rol.

- **Gezondheid:** klachten van medewerkers die corona hebben gehad, zijn divers van milde klachten tot een opname op de IC. De herstelperiode verschilt dan ook per medewerker. In de situatie dat een medewerker ondanks klachten en/of een positieve coronatest het werk vanuit huis heeft voortgezet is geen verzuimmelding doorgevoerd. Dit is geregistreerd onder 'RIVM-afwezig'.
- **Welbevinden:** het risico en de angst voor het krijgen van corona, het online en op afstand werken, hebben impact op het welbevinden van medewerkers. De angst heeft verschillende redenen zoals bijvoorbeeld angst om corona zelf te krijgen, zorgen vanwege gezondheidssituatie van partner, ouders, kinderen. Ook de wijze waarop thuisgewerkt kan worden, heeft invloed op het welbevinden. Het gaat hierbij niet alleen om de faciliteiten voor een thuiswerkplek maar ook om de zorgtaken die naast het werk uitgevoerd worden. Zoals bijvoorbeeld (kleine) kinderen die thuisonderwijs volgen of mantelzorgtaken.
- **Werksituatie:** tijdens de lockdown is de werkomgeving voor het merendeel van de medewerkers verplaatst naar de thuisomgeving. Medewerkers hebben noodgedwongen een omslag gemaakt naar het online en op afstand werken. Daarnaast is de gezinssamenstelling/thuissituatie bepalend voor de wijze waarop het thuiswerken georganiseerd kan worden.

Hoe groot de impact is op het totale verzuim is lastig in te schatten. Er zijn situaties geweest van volledige lockdown tot het deels en geheel weer hervatten van het werk op school. Door het (gedeeltelijk) thuiswerken ontstaat ook meer regelruimte in de werktijd en inspanning. Gevolg kan zijn dat medewerkers wellicht hierdoor minder snel een verzuimmelding hebben gedaan. Daarnaast ontstaat meer flexibiliteit o.a. door het wegvallen woon-werkverkeer.

Ook voor de (middel)lange termijn zijn de effecten van corona op de gezondheid en het welbevinden (nog) niet bekend. Om hier op een pro-actieve wijze mee om te gaan is het voeren van het gesprek van belang: tussen medewerker en leidinggevende, met het Arbo-team en/of met de afdeling P&O. Zo worden voortijdig signalen besproken en middelen ingezet, zodat verzuim zo veel mogelijk wordt voorkomen.

Het verzuimpercentage over het jaar 2020 exclusief zwangerschapsverlof en inclusief langdurig zieken is 3,59%.

Uiteenzetting verzuimgegevens

	2018	2019	2020
Verzuimpercentage	4,55%	3,77%	3,59%
Man	3,74%	3,08%	3,32%
Vrouw	5,27%	4,39%	3,82%
< 25 jaar	1,25%	0,84%	0,87%
25 - 34 jaar	2,58%	3,89%	3,43%
35 - 44 jaar	2,48%	2,06%	1,06%
45 - 54 jaar	3,73%	3,29%	2,94%
55 - 64 jaar	7,95%	5,40%	5,94%
> 65 jaar	3,03%	*	*
Kort	0,96%	0,87%	0,51%
Middel	0,67%	0,49%	0,44%
Lang	2,92%	2,40%	2,64%
Verzuimfrequentie	1,38	1,24	0,79
Gemiddelde verzuimduur	18,17	17,98	15,86
Man	15,36	13,73	14,38
Vrouw	19,9	20,33	16,85
Aantal meldingen	424	372	237
Reden:			
Ziekte	397	353	206
Operatie	4	5	7
Ziekenhuisopname	6	4	2
Zwangerschap	5	1	5
Bedrijfsongeval	0	0	0
Verkeersongeluk	0	0	0
Corona			14
Anders/niet gedefinieerd	12	9	3
Aantal nul-verzuim	87	109	162
Percentage nul-verzuim	34,93%	40,60%	52,82%

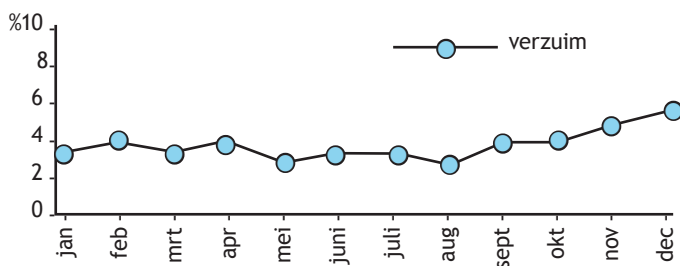
Uitsplitsing verzuimfrequentie

Kortverzuim 0,61% Middellang: 0,11

Legenda

- Verzuimpercentage: geeft aan welk deel van de arbeidscapaciteit in deze periode verloren is gegaan wegens verzuim. Alle verzuimdagen in deze periode worden geteld.
- Verzuimfrequentie: gemiddeld aantal ziekmeldingen per medewerker in deze periode. Alleen de ziekmeldingen die gestart zijn in deze periode worden geteld. De landelijke norm voor de frequentie kortverzuim is 1% en voor middellang verzuim 0,75%.
- Verzuimduur: geeft de duur van de ziekte weer. Alleen afgeronde ziektegevallen in de betreffende periode worden hierin meegenomen (lopende casussen tellen niet mee). Bij de berekening van het aantal dagen worden deeltijders meegeteld als fulltimers. De totale verzuimduur in 2020 was 3138 dagen.
- Nul-verzuimpercentage: percentage medewerkers dat zich niet ziek heeft gemeld in deze periode. Landelijk cijfer is 52%.

In de maand december was het verzuimpercentage het hoogst, namelijk 5,47%, in de maand augustus het laagst, 2,77%. In 2020 is het verzuimpercentage vrij stabiel gebleven in de eerste drie kwartalen van het schooljaar. Zoals eerder beschreven kan dit het effect zijn van corona (lockdown en thuiswerken).



Interventies voor 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.

Landelijke gegevens:

Het landelijk verzuimcijfer voor de gehele onderwijssector over 2020 is 4,8% (bron: CBS).

Het verzuimpercentage wordt voornamelijk bepaald door het lang verzuim. Landelijk is 80% van het totale verzuimpercentage vaak het langdurig verzuim. Over 2020 is voor het Pius X-College 75% van het totale verzuimpercentage langdurig verzuim.

De landelijke norm voor de verzuimfrequentie voor kort verzuim is 1% en 0,75% voor middellang verzuim.

Doelen:

- het doel het verzuimpercentage niet hoger te laten zijn dan het landelijk verzuimpercentage;
- het kortdurend verzuim onder de 1% te houden en middellang onder de 0,75%.

De doelen voor 2020 zijn behaald.



4. Strategisch HR-beleid

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

- professionele cultuur
- leiderschap
- duurzame inzetbaarheid
- strategische personeelsplanning.

In lijn met de PDCA-cyclus worden het strategisch HR-beleid en de bijhorende beleidsnotities, regelingen en processen geëvalueerd met onder andere de directie, managementteam, PMR. Op basis hiervan zijn deze aangepast en verder ontwikkeld.

Professionalisering

Algemeen

Ook in 2020 hebben verschillende professionaliseringsactiviteiten plaatsgevonden. Het totale bedrag was in 2020 € 110.585,40. 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). Vanwege corona zijn veel scholingsactiviteiten niet of online georganiseerd waardoor in 2020 minder besteed is van het begrote professionaliseringsbudget dan in 2019.

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, wordt een aantal activiteiten in-company georganiseerd. Deze worden 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.

Zij-instroom

In 2020 zijn twee collega's gestart met een opleiding waarvoor een zij-instroomsubsidie is aangevraagd.

Professionaliseringsplan

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

- schoolbrede studie- c.q. ontwikkeldagen met verschillende thema's
- scholing voor IB-coaches
- scholingsactiviteiten gericht op pedagogisch handelen
- timemanagement
- coaching- en begeleidingstraject voor directie en teamleiders.

Ook zijn de volgende trainingen in-company georganiseerd:

- mentorvaardigheden
- werkplekbegeleider (TRION)
- intervisiebijeenkomsten.

Vanuit secties hebben docenten deelgenomen aan conferenties en vakinhoudelijke studiedagen.

ORION

Professionalisering

● Teacher Leader

De negende tranche van de ORION Academie is in oktober 2020 afgerond. Twee deelnemers van onze school hebben dit succesvol afgerond.

- In september 2020 zijn geen deelnemers van onze school gestart met tranche tien.
- Twee collega's nemen gedurende schooljaar 2020-2021 deel aan de opleiding 'Oriëntatie op leiderschap' georganiseerd door Marant/Interstudie.
- Eén teamleider en één docent nemen deel aan de opleiding 'Leidinggeven voor midden manager' dat in schooljaar 2020-2021 is opgestart in samenwerking met Marant/Interstudie.

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- en selectieprocedures. Jaarlijks wordt een werk-naar-werk begeleidingstraject georganiseerd om boventallig personeel te ondersteunen in het vinden van een andere werkomgeving. In 2020 hebben was er geen deelname vanuit het Pius X-College.

ORION Onderwijs Carrière (OOC)

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. Het project is in 2019 opgestart en wordt in de komende jaren verder uitgewerkt en ontwikkeld.

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

In 2020 zijn stappen gezet in de deelprojecten:

1. professionaliseren en opleiden:
 - een medewerker 'opleiden en ontwikkelen' is aangesteld voor het regelen van de aanmeldingen en organisatie van opleidingen en trainingen
 - het opleidingsaanbod is uitgebreid
2. een communicatieplatform: met externe partijen wordt een platform voor en van ORION-medewerkers ontwikkeld dat in 2021 live gaat.

ORION Professionaliseringsportaal

Het professionaliseringsportaal is een digitaal instrument dat alle ORION-medewerkers handvatten biedt voor persoonlijke groei, talentontwikkeling, werkplezier en vitaliteit. Het portaal wordt geïntegreerd in het platform dat in ontwikkeling is (zie OOC).

Gesprekkencyclus

In september 2020 is een nieuwe cyclus ingegaan waardoor er met alle medewerkers start- en evaluatiegesprekken worden gevoerd. Gespreksonderwerpen zijn 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 reïntegratie.

Duurzame inzetbaarheid

Duurzame inzetbaarheid (DI) is een breed thema dat in relatie staat tot andere HR- thema's. Eerder is bij het hoofdstuk Verzuim een en ander vermeld over corona in relatie met duurzame inzetbaarheid. Op verschillende wijze is aandacht besteed aan het versterken van de duurzame inzetbaarheid:

- P&O coronabulletin in Pius X-Actueel met informatie, tips en tops
- gespreksgroepen met medewerkers over de impact van corona op het welbevinden
- individuele gesprekken met leidinggevendenden
- budget voor de aanschaf van ondersteunende middelen voor thuis
- verstrekken van faciliteiten en ondersteunende middelen voor het online lesgeven.

Ook is in 2020 het deelnemen aan ontwikkelscans onder de aandacht gebracht. Medewerkers hebben hier op eigen initiatief aan deelgenomen.



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. Ook de vraag 'Gaat het om verzuim vanwege een medische reden of ligt er een andere reden aan ten grondslag?' wordt expliciet gesteld.

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. Vanaf 1 januari 2020 is de samenwerking met de Arbodienst veranderd. We 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 en de rol van de arboverpleegkundige meer ondersteunend op het gebied van inzetbaarheid en mogelijkheden.

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 2020 is het functiebouwwerk uitgebreid met de functie van pedagogisch medewerker. De functie van secretariaeel administratief medewerker is inhoudelijk aangepast maar heeft niet geleid tot een aanpassing in de functiewaardering.

Cao VO

In mei 2020 is een nieuwe cao overeengekomen die met terugwerkende kracht in werking is getreden op 1 januari 2020 en loopt tot en met 31 december 2020. De VO-raad streeft ernaar in 2021 een nieuwe cao VO af te sluiten (bron: VO-Raad).

YouForce

In 2020 is verder gegaan met het implementeren van de module SelfService. In augustus 2020 zijn de volgende administratieve processen gedigitaliseerd: werkkostenregeling, arbeidscontracten, addendum, beëindiging van de arbeidsovereenkomst en uploaden van personeelsdocumenten in het digitale personeelsdossier.

Communicatie personele aangelegenheden

Medewerkers zijn in 2020 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 medewerkersportaal, 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 2020 telde het Pius X-College 2.251 leerlingen.

Leerlingen per sector	Aantal	%
praktijkonderwijs	218	9,7 %
vmbo, inclusief Schakelklassen	1104	49,0 %
wereldklas	55	2,4 %
havo/vwo	874	38,7 %
Totaal	2251	100 %

Aantal examendeelnemers 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.

Vmbo-b

2019-2020	Aantal
Bouwen, wonen en interieur	13
Groen	22
Produceren, installeren en energie	10
Zorg en Welzijn	14

Vmbo-k

2019-2020	Aantal
Bouwen, wonen en interieur	17
Groen	11
Produceren, installeren en energie	17
Zorg en Welzijn	67

Vmbo-(g)t

2019-2020	Aantal
Landbouw	8
Techniek	23
Economie	51
Zorg en Welzijn	32

Trend voedingsgebied

	2017-2018		2018-2019		2019-2020		2020-2021	
	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal
Bladel	47,4%	1071	46,3%	1077	44,8%	1007	43,2%	975
Reusel-De Mierden	27,8%	629	28,0%	652	28,3%	636	29,3%	663
Eersel	8,7%	197	8,9%	208	9,6%	216	9,2%	208
Bergeijk	4,2%	96	4,8%	111	4,9%	111	5,9%	134
Hilvarenbeek	2,9%	65	3,4%	80	3,8%	85	3,6%	81
Veldhoven	2,5%	57	2,2%	51	2,5%	56	2,3%	52
Oirschot	1,7%	38	1,8%	43	2,3%	52	2,5%	56
Valkenswaard	2,8%	63	2,5%	58	1,9%	43	1,7%	39
Eindhoven	0,5%	12	0,8%	18	0,7%	16	1,0%	22
Waalre	0,5%	12	0,6%	13	0,7%	15	0,7%	15
overig			0,4%	9	0,3%	6	0,2%	4
België (BE)	0,7%	15		<5		<5	0,4%	9

Havo

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
	Aantal	Aantal	Aantal	Aantal
Cultuur/Maatschappij	8	7	13	16
Economie/Maatschappij	32	26	36	40
Natuur/Gezondheid	20	25	17	22
Natuur/Techniek	8	8	10	5
Profielcombinatie (EMCM)	5	7	<5	7
Profielcombinatie (NTNG)	9	7	6	5

Vwo

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
	Aantal	Aantal	Aantal	Aantal
Cultuur/Maatschappij	8	5	9	9
Economie/Maatschappij	13	5	<5	9
Natuur/Gezondheid	5	5	7	9
Natuur/Techniek	8	7	9	9
Profielcombinatie (EMCM)	8	7	7	9
Profielcombinatie (NTNG)	12	18	18	11
Profielcombinatie (NGEM)		<5		

Slagingspercentage 2019-2020

	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
vmbo-b	54	54	100%
vmbo-k	107	107	100%
vmbo-(g)t	113	112	99%
havo	90	84	93%
vwo	56	55	98%

Aantal uitgestroomde leerlingen praktijkonderwijs met een diploma en/of certificaat in 2019-2020

	School		Vergelijkingsgroep
	Aantal	Percentage	Percentage
Niveau 1 / entree	0	0%	30,5%
(Branche)certificaten	18	45%	47,3%
Boris praktijkverklaring	5	12,5%	15,9%

Voel je thuis!

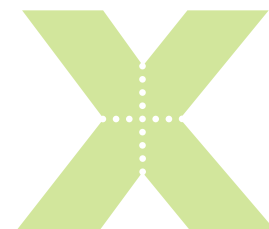
Het Pius X-College stelt zichzelf als doel dat alle leerlingen en medewerkers zich optimaal ontwikkelen. Om jezelf te kunnen ontwikkelen is het van belang dat je je thuis voelt in je omgeving. Dat geldt voor kinderen en volwassenen. Daarom benoemen we 'Voel je thuis!' als de missie van de school. Het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

Investerings	x € 1,--
In 2020 zijn de volgende investeringen uitgevoerd:	
1. Gebouwen/terreinen	1.265.657
2. Inventarissen en ICT	681.930
3. Aanschaf schoolboeken Boekenfonds	107.212
Totaal Investerings	2.054.799



Toekomstparagraaf

De komende jaren staan in het licht van de uitvoering van het positioneringsplan. Dit houdt in dat er een make-over komt op de uitstraling van de school dat dient ter verbetering van het zich thuis voelen van leerlingen en medewerkers. Daarnaast wordt er sterk ingezet op vernieuwing van het technisch vmbo waarvoor door DUO grote budgetten worden uitgereikt. In 2018-2019 is daarvoor 696K en in 2020 637K ontvangen. Deze gelden worden volledig voor het technisch vmbo ingezet. Hetzij voor gebouwelijke investeringen alsook voor vernieuwing en vervanging van machines en apparatuur en voor personele inzet/opleiding. Vanwege de coronacrisis is er vanuit de overheid veel aandacht voor verbetering van de ventilatie binnen schoolgebouwen. Dat zou een enorme investering vragen, waarop maximaal 20% subsidie verkregen kan worden. Momenteel is nog niet geheel duidelijk om hoeveel middelen het gaat en in hoeverre de overheid hier dwingend optreedt.

Daarnaast is een samenwerking gestart met de gemeente Bladel, genaamd 'De Groene Long'. Hiermee wordt een verplaatsing van ons dierenverblijf gerealiseerd. De totale investering zal ca. € 500.000,-- bedragen en het project gaat eind 2021-begin 2022 lopen.

Kwaliteitszorg

- Met de invoering van de directiestructuur heeft ook een herijking plaatsgevonden van de kwaliteitsdoelen. Elke afdeling binnen de school heeft de opdracht gekregen om op basis van de geformuleerde kernwaarden afdelingsplannen op te stellen.
- De hernieuwde positionering sluit ook aan en valt samen met de introductie van het motto 'Voel je thuis!'. Van hieruit zijn missie en visie verder uitgewerkt.
- Sinds het schooljaar 2019-2020 is een medewerker kwaliteitszorg aangesteld die een stelsel van kwaliteitszorg

inricht dat aansluit bij de ambities van de school om te ontwikkelen in de richting van een kwaliteitscultuur.

- 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

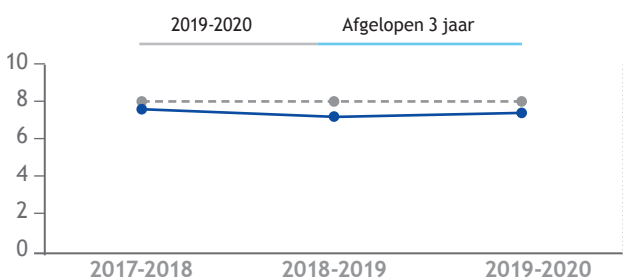
In het kader van de horizontale verantwoording wordt naast het jaarverslag en met name via het programma 'Vensters voor Verantwoording' rekenschap afgelegd aan leerlingen, ouders,

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

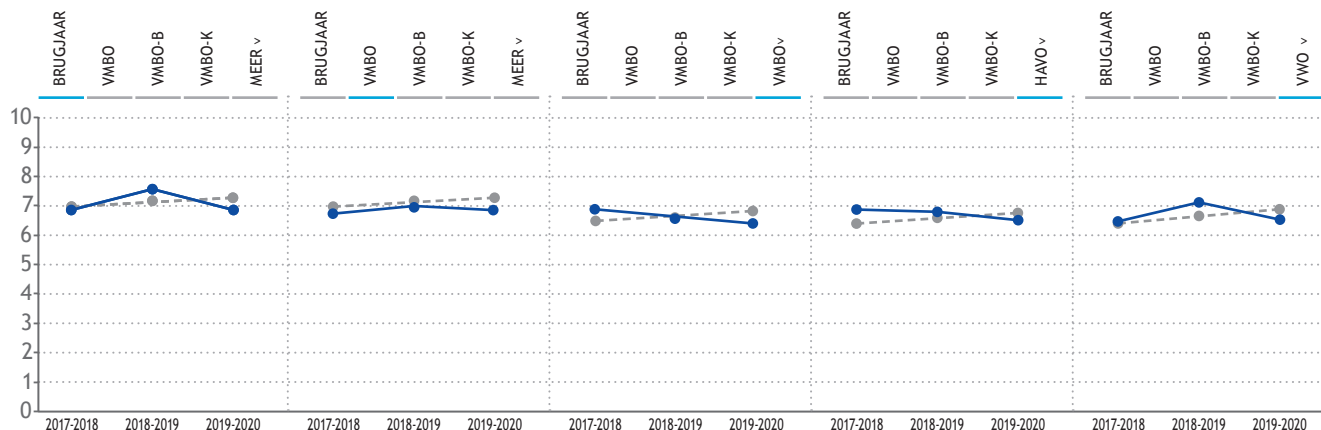
Het Pius X-College hecht veel belang aan de mening van leerlingen en hun ouders en organiseert daarom structureel tevredenheidsonderzoeken. We maken gebruik van het landelijke tevredenheidsonderzoek van Vensters voor Verantwoording. De resultaten worden besproken in de directievergadering en in de ouderraad en vormen waardevolle input voor verbetering. De resultaten voor verslagjaar 2020 laten zien dat leerlingen en hun ouders/verzorgers tevreden zijn over de kwaliteit bij het Pius X-College.

Tevredenheid ouders



Tevredenheid leerlingen

- brugjaar is in de onderbouw een combinatieklas die bestaat uit 2 of meer niveaus; basis/kader, havo/vwo.
- vmbo is bovenbouw vmbo-b, vmbo-k en vmbo g(t) in de onderbouw
- vmbo... is vmbo- g(t)



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.

Visie

Adaptief onderwijs,
formatief leren, voicing,
goede relatie met de opvoeders,
gevoel van competentie
en autonomie

Voel je thuis!

Voorwaarde om je te kunnen
ontwikkelen:
leerlingen en collega's
voelen zich thuis!

Missie

Leerlingen ontwikkelen zich tot
gezonde, volwaardige volwassenen,
klaar voor hun volgende stap:
cognitief, persoonlijkheid
en burgerschap.

Wij kennen jou

Neem je verantwoordelijkheid

De maatschappij, dat ben jij

We dagen je uit

We trekken samen op

Fouten maken mag

Fijne plek
om te werken

Mooie schoolloopbaan
voor alle leerlingen uit
de Kempen

Onze huishouding
is op orde

Waarom de leerling kiest voor Pius X-College

Een veilige
omgeving om te
ontdekken en
experimenteren

Uitstekende
leerkrachten, die
je kennis, inzicht
en vaardigheden
bijbrengen

Mijn kenmerken
en behoeften
als persoon
staan centraal

Keuzevrijheid
in lessen en
tijdsbesteding

Ik word
uitgedaagd
om het beste
uit mezelf
te halen

Ik ontwikkel me
ook buiten school,
in de
maatschappij

Aanname
en plaatsing

Opleiden
en vormen

Determinatie
juiste plek en LOB

Profileren

Toetsen en
examineren

Uitstromen
en nazorg

Roosteren en plannen

Onderwijsontwikkeling

Mensen aantrekken, opleiden en begeleiden

Meer keuzevrijheid
leerling mogelijk maken

Taalbeleid:
leesvaardigheid
verbeteren

Formatief handelen
invoeren in de lessen

Kwaliteitszorgstelsel
invoeren

ICT-beleid
ondersteunend aan
onderwijsvernieuwing

Wereldklas

Projecten schooljaar 2020-2021

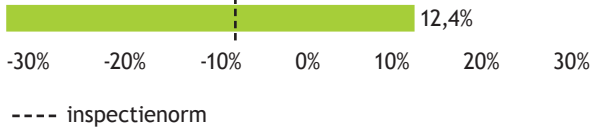
Onderwijsresultaten 2019-2020

Op 13 april 2021 gecontroleerd. De gegevens komen van Duo schooljaar 2019 - 2020.

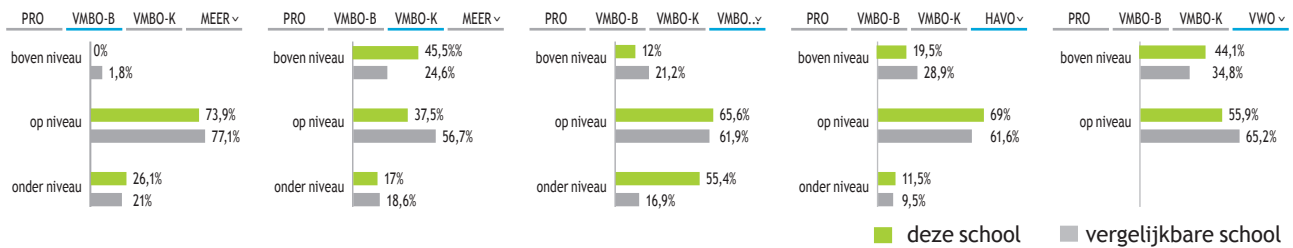
Schooladvies en plaatsing

Onderwijsresultaten onderbouw

Onderwijspositie in leerjaar 3 t.o.v. basisschooladvies i

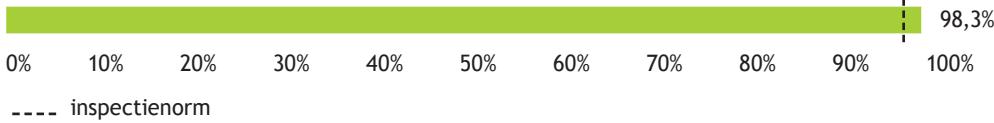


Hoeveel leerlingen zitten in leerjaar drie boven, op of onder het basisschooladvies?

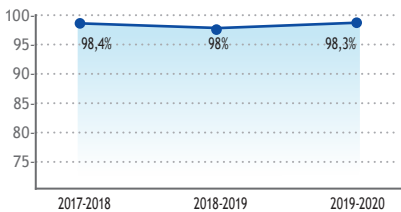


Hoeveel leerlingen gaan over naar het volgende leerjaar?

Onderbouwsnelheid i

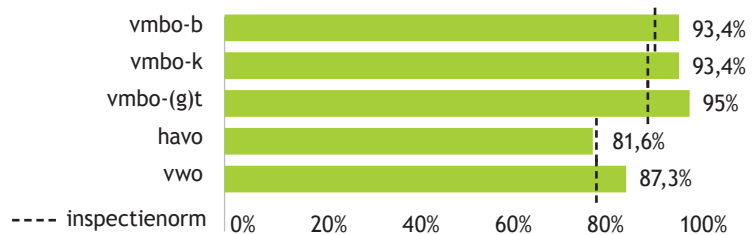


Hoeveel leerlingen gaan over in de onderbouw?

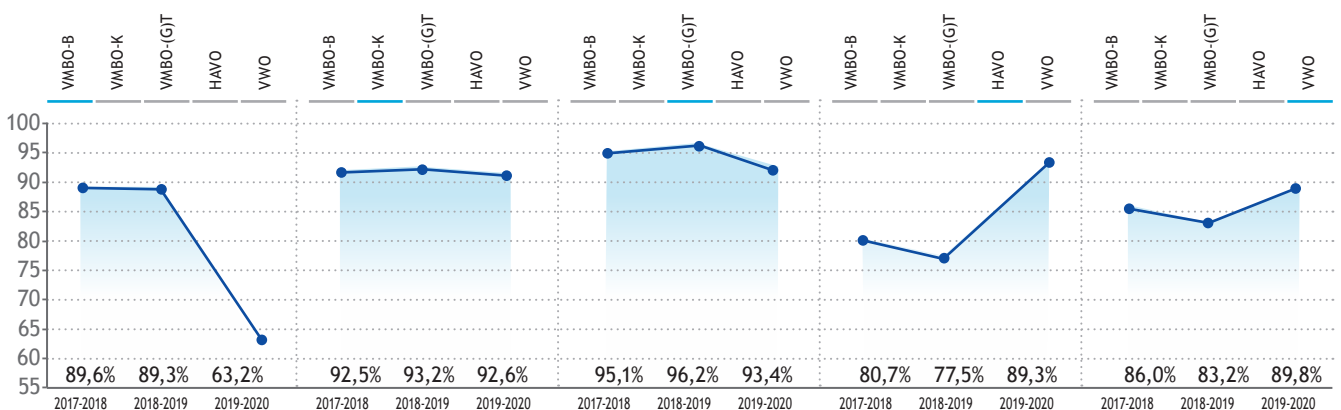


Onderwijsresultaten in de bovenbouw

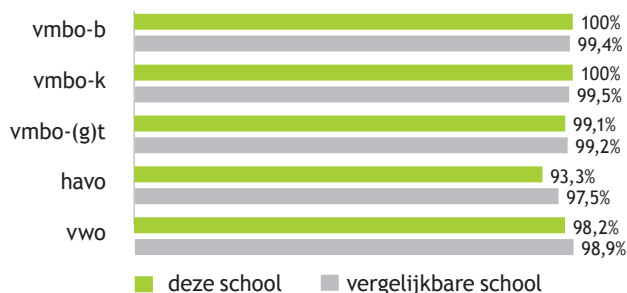
Bovenbouwsucces i



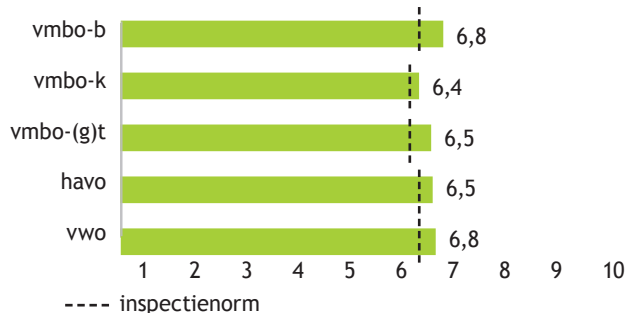
Hoeveel leerlingen gaan over in de bovenbouw?



Hoeveel leerlingen zijn geslaagd?



Examencijfers

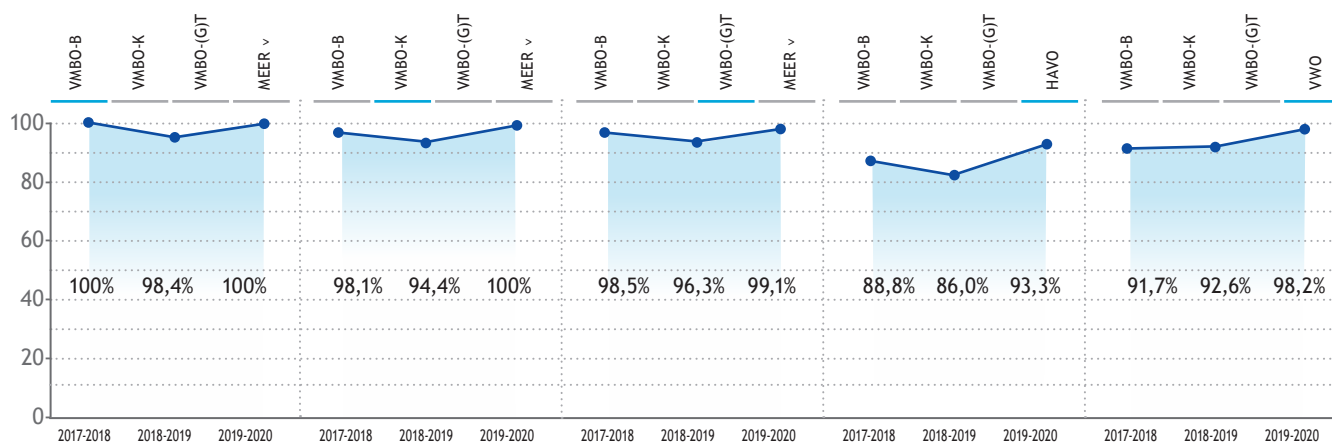


Hoeveel leerlingen hebben deelgenomen aan het examen en hoeveel leerlingen zijn geslaagd?

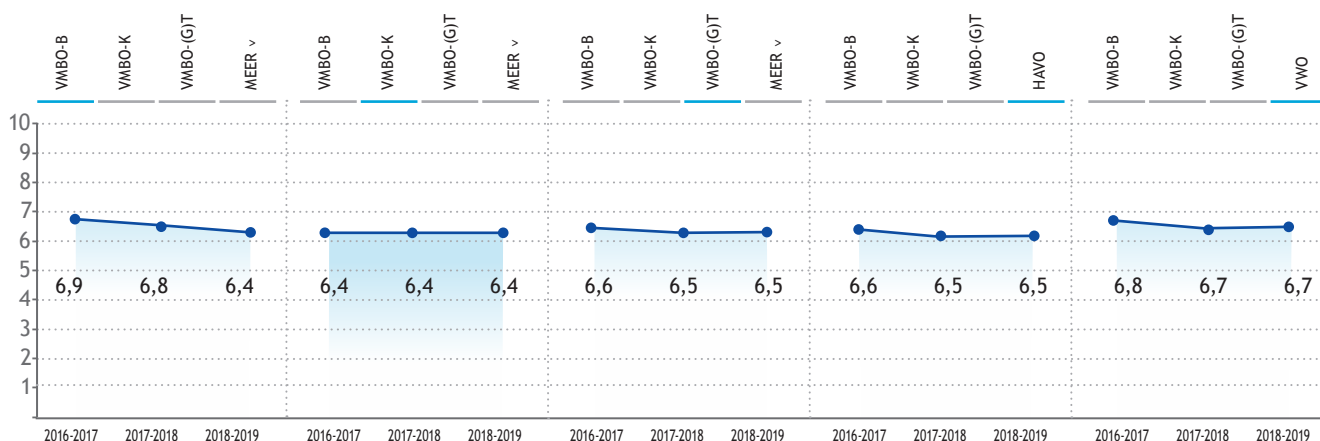
	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
vmbo-b	54	54	100%
Bouwen, wonen en interieur	12	12	100%
Groen	21	21	100%
Produceren, installeren en energie	8	8	100%
Zorg en Welzijn	13	13	100%
vmbo-k	107	107	100%
Bouwen, wonen en interieur	16	16	100%
Groen	11	11	100%
Produceren, installeren en energie	16	16	100%
Zorg en Welzijn	64	64	100%
vmbo-(g)t	114	113	99,1%
Economie	51	51	100%
Landbouw	8	8	100%
Techniek	23	22	95,7%
Zorg en Welzijn	32	32	100%

	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
havo	90	84	93,3%
Cultuur/Maatschappij	16	14	87,5%
Economie/Maatschappij	38	36	94,7%
Natuur/Gezondheid	20	19	95%
Natuur/Techniek	<5	<5	75%
Profielcombinatie (EMCM)	7	7	100%
Profielcombinatie (NTNG)	5	5	100%
vwo	56	55	98,2%
Cultuur/Maatschappij	9	9	100%
Economie/Maatschappij	9	9	100%
Natuur/Gezondheid	9	9	100%
Natuur/Techniek	9	9	100%
Profielcombinatie (EMCM)	9	8	88,9%
Profielcombinatie (NTNG)	11	11	100%

Hoeveel leerlingen zijn de afgelopen jaren geslaagd?



Wat is het gemiddelde examencijfer in de afgelopen jaren?



Wat zijn de gemiddelde cijfers?

2018-2019

	Schoolexamen	centaal examen	eindcijfer
vmbo-b	6,5	6,7	6,6
vmbo-k	6,6	6,4	6,6
vmbo-(g)t	6,7	6,5	6,6
havo	6,3	6,5	6,5
vwo	6,8	6,7	6,9

2017-2018

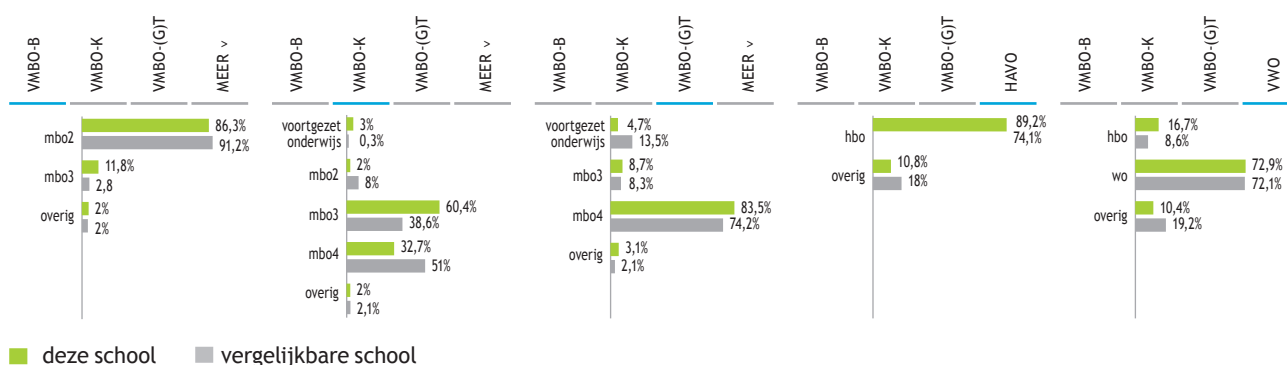
	Schoolexamen	centaal examen	eindcijfer
vmbo-b	6,6	6,8	6,7
vmbo-k	6,6	6,4	6,6
vmbo(g)t	6,7	6,5	6,7
havo	6,3	6,5	6,5
vwo	6,7	6,7	6,8

2016-2017

	Schoolexamen	centaal examen	eindcijfer
vmbo-b	6,6	6,9	6,8
vmbo-k	6,6	6,4	6,6
vmbo-(g)t	6,8	6,6	6,8
havo	6,4	6,6	6,5
vwo	6,8	6,8	6,8

Doorstroom naar het vervolgonderwijs

Wat doen leerlingen direct na het examen



Hoofdstuk 5 FINANCIËN

Financiën op balansdatum

De ontwikkelingen vanaf 2020

Het jaar 2020 wordt afgesloten met een positief resultaat van 188K op een begroot resultaat van 339K. Tengevolge van de Coronacrisis en de niet structurele bijdragen dienen daar wel enige opmerkingen aan toegevoegd te worden.

Bedragen x 1.000,-	realisatie		begroting	Verschil	
	2020 realisatie	normalisatie			gecorrigeerd
Baten					
3.1 Rijksbijdragen	23.553	-878	22.675	22.330	345
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.156	-12	1.145	1.137	8
3.5 Overige baten en derden werk	273	271	544	557	-13
Totaal baten	24.982	-619	24.364	24.024	340
Lasten					
4.1 Personeelslasten	20.133	-395	19.738	18.926	812
4.2 Afschrijvingen	1.363	-48	1.315	1.356	-41
4.3 Huisvestingslasten	1.108	137	1.245	1.160	86
4.4 Overige lasten	2.137	67	2.204	2.228	-24
Totaal lasten	24.742	-239	24.503	23.670	833
5. Financiële lasten	52	-21	31	15	16
Netto resultaat	188	-359	-170	339	-509

3.1 Rijksbijdragen: -454K sterk Techniek onderwijs -424K zorggelden RSV PVO

3.2 ESF Afrekening -11,5K

3.5 Baten iov derden + Ouderbijdragen alg. + reizenbijdragen +271K

4.1 Inzet STO/TEC -325K; Uitgaven Coronamaatregelen -70K

4.2 Afschrijving op investeringen STO/TEC -48K

4.3 Huisvesting; correctie op lagere kosten vanwege schoolsluiting 137K

4.4 Overige lasten; Correctie bestuurslasten en Repro -126K; dienstreizen +43K; excursies +55K; reizen +176K; STO/TEC -81K

5. Vervallen negatieve rente op rekeningen Rabo -22K

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	68,4%	50 - 70 %
Kapitalisatie-factor	(balanstotaal-/-G&T) / totale baten incl. rentebaten	geen	35%	53,5%	40 - 60 %
Liquiditeit	current ratio: vlottende activa / vlottende passiva	0,5	1,5	2,61	1,0 - 2,0
Rendement	Jaarresultaat : totale bijdragen	0,0%	5,0%	0,8%	-/- 1,5% - + 1,5%
Eigen vermogen	Ratio normatief publiek eigen vermogen			0,94	< 1

- De solvabiliteit daalt met 2% t.o.v. 2019

- De kapitalisatiefactor -de mate waarin bezit wordt gevormd uit de jaarbekostiging- is gestegen met 3,2%.

- De liquiditeit daalt met een factor 0,18 naar 2,61.

- Het rendement daalt met 2,0%. Let daarbij op de niet structurele bijdragen zoals geschetst onder "de ontwikkelingen vanaf 2020".

- De ratio normatief eigen vermogen blijft onder 1, wat betekent dat er geen sprake is van overtollige middelen, die niet in het onderwijsproces terecht komen.

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 2019 gestegen met € 365.706,-; samenvattend:

	Gerealiseerd 2020	Gerealiseerd 2020	In budget 2020 opgenomen	In budget 2020 opgenomen
herkomst van de middelen				
		(x € 1,--)		(x 1,--)
Positief exploitatieresultaat		188.302		339.169
Afschrijving materiële vaste activa		1.363.260		1.356.071
Werkkapitaalmutaties		968.944		137.390
Totale herkomst van de middelen		2.520.505		1.832.630
besteding van de middelen				
Investeringen - desinvesteringen	-2.054.799		-1.915.000	
Aflossingen op bouwleningen	-100.000		-100.000	
Totale besteding van de middelen		-2.154.799		-2.015.000
Toename liquide middelen		365.706		-182.370

Ten opzichte van de begroting is 548K meer aan liquiditeit gegenereerd. Aan de herkomstkant +688K vanwege werkkapitaalmutaties (dotaties voorzieningen). Aan de bestedingskant is -140K gegenereerd door hogere investeringen.

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.

Investeringen

x € 1,--

In 2020 zijn de volgende investeringen uitgevoerd:

1. Gebouwen/Terreinen	1.265.657
2. Inventarissen en ICT	681.930
3. Aanschaf schoolboeken Boekenfonds	107.212
Totaal Investeringen	2.054.799

Toekomstige ontwikkelingen

Er wordt zwaar ingezet op vernieuwing van het technisch VMBO, waarvoor door DUO grote budgetten worden uitgereikt.

In 2018/19 is daarvoor 696K en in 2020 637K ontvangen; deze gelden zullen volledig voor het technisch vmbo worden ingezet; hetzij voor gebouwelijke investeringen, als ook vernieuwing en vervanging van machines en apparatuur en personeelsinzet/ opleiding. Vanwege de coronacrisis is er vanuit de overheid veel aandacht voor verbetering van de ventilatie binnen schoolgebouwen.

Dat zou een enorme investering gaan vragen, waarop max.30% subsidie zou verkregen kunnen worden. Momenteel is nog niet geheel duidelijk om hoeveel middelen het gaat, en in hoeverre de overheid hier dwingend optreedt.

Ook zijn we een samenwerking gestart met de gemeente Bladel omtrent “de groene long”. Hiermee wordt een verplaatsing van ons dierenverblijf gerealiseerd; de totale investering zal ca. 500.000,- bedragen en het project zal eind 2021 -begin 2022 gaan lopen.



Project Sterk Techniek Onderwijs (convenantmiddelen)

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 huidig 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 en later. In 2020 ontvangt de school 636.940,- aan STO gelden.

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 huidig 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, Commanderijcollege te Gemert, Rythovius College en De

Groote Aard te Eersel een zogenoemd 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.



T/m 2020 zijn ten laste van de verstrekte subsidie TEC 2018-2019 en de subsidie STO 2020 de volgende uitgaven gedaan:

- Personele inzet	430.617
- Gebouwelijke- en Inventarisinvesteringen	581.441
- Overige exploitatie (opleiding, diversen)	101.563
Totaal uitgaven TEC/STO	1.113.621
Totaal inkomsten t/m 2020	1.333.824
Resteert nog te besteden in 2021 e.v.	220.203



Analyse van het resultaat 2020 ten opzichte van de begroting 2020



Het resultaat waarmee het boekjaar 2020 werd afgesloten, is **150.868** slechter dan begroot
Onderstaand een overzicht van de gerealiseerde cijfers tov de begroting 2020

Baten	2020		
	Gerealiseerd	Begroot	Verschillen
3.1 Vergoedingen Min OC&W	23.553.089	22.330.001	1.223.088
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.156.130	1.136.770	19.360
3.4 Baten in opdracht van derden	64.303	103.172	-38.869
3.5 overige bijdragen	208.793	454.449	-245.656
Totaal baten	24.982.315	24.024.392	957.923
Lasten			
4.1 Personele lasten	20.132.937	18.926.286	-1.206.651
4.2 Afschrijvingen	1.363.260	1.356.071	-7.189
4.3 Huisvestingslasten	1.108.210	1.159.468	51.258
4.4 Overige exploitatiekosten	2.137.289	2.228.307	91.018
Totaal lasten	24.741.696	23.670.132	-1.071.564
Saldo baten en lasten	240.618	354.260	-113.642
6. Saldo financiële lasten	-52.317	-15.090	-37.227
Resultaat	188.302	339.170	-150.868

Toelichting verschillen

Baten	x € 1.000	Saldo +/-
Personeels- exploitatiekosten	1.223	baten
Overige Overheidsbijdragen	19	baten
Baten in opdracht van derden	-39	baten
Overige Bijdragen	-246	lasten
Totaal batenverschillen	958	baten
Personele lasten: Salarissen	-1.207	lasten
Afschrijvingskosten	-7	lasten
Huisvestingslasten	51	baten
Overige exploitatiekosten	91	baten
Totaal lastenverschillen	-1.072	lasten
financiële baten /lasten	-37	lasten
Totaal positief verschil	-151	lasten

Belangrijkste oorzaak

Pers.bekost.+3,2%; exploitatie + 1,75% + begrotingsverschil tot. 647K;
Doelsubsidies + 152K; RSV PVO + 424K
Gemeentevergoeding +8K; ESF afrekening +11,5K
Bijdrage Markies voor inzet personeel PX vervallen = -41K
-18K verhuur; -63K ouderbijdragen; -195K ouderbijdr.reizen;
+30K budgetverschillen

Cao aanpassing 2,75% per 1-3 + 750,- eenmalige uitkering + verhoogde EJU.
Extra aanstellingen op 1-8 (Slobgelden + extra lessen vw. klassendeling)
Verhoogde dotaties vz. + vz. Langdurig zieken

Begrotingsverschil

Minder onderhoud; +11K; minder energie +18K; Minder schoonmaak +55K;
Meer huurlasten -4K; verzekering -4K; Heffing en OZB -8K; ov. huisvesting -9K

Admin. -110K; Inventaris en ICT -8K; Leermiddelen -42K;ov.kosten +250K
(waarvan excursies + internationalisering +BSA 231K)

Invoering negatieve rente spaar- en RC Rabo v.a 1 mei 20

Continuïteitsparagraaf 20-25

<i>Staat van baten en lasten</i>		19-20	20-21	21-22	22-23	23-24	24-25
3.	BATEN	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Aantal leerlingen incl.WKS	2.254	2.258	2.215	2.151	2.156	2.155
		Verwachting	Begroting				
3.1.1.1	Personeelbekostiging	15.633	15.728	15.429	14.983	15.018	15.011
	Exploitatatiebekostiging	2.290	2.249	2.206	2.142	2.147	2.146
	Bekostigingsformule vanaf 2022	0	0	60	60	60	60
3.1.2.1	Overige Subsidies	5.629	5.396	5.128	4.987	4.998	4.996
	Geoormerkte subsidies w.o. TEC STO	0	0	0	0	0	0
	Nieuwkomers	344	219	219	219	219	219
	Niet geoormerkte subsidies	2.044	2.097	2.058	1.998	2.000	2.001
	Investeringsubsidies	85	84	83	82	85	84
3.1.3.3	Doorbetalen Rijk samenwerkingsverbanden	3.157	2.995	2.768	2.688	2.695	2.693
3.2.2.2	Gemeentelijke bijdragen	1.145	1.181	1.175	1.079	1.045	1.045
3.2.2.3	Overige Overheidsbijdragen	12	14	14	13	0	0
3.4.5	Baten i.o.v. derden	64	63	63	63	63	63
3.5	Overige Baten incl. huren	209	365	358	347	348	348
	Totaal baten	24.982	24.996	24.433	23.676	23.679	23.670
4.	LASTEN	2020	2021	2022	2023	2024	2025
4.1	Lonen en Salarissen	19.094	19.388	18.699	18.159	18.201	18.192
	Extra doelstelling verevening	0	0	0	0	0	0
4.1.2	Overige personeelslasten	1.039	796	781	759	761	760
4.2	Afschrijvingen Gebouwen/ Terreinen	785	845	887	916	905	944
	Afschrijvingen ICT/Inventaris	447	522	525	554	572	501
	Afschrijving lesmateriaal	131	0	0	0	0	0
4.3	Huisvestingslasten	1.108	1.179	1.092	1.060	1.063	1.062
	Extra doelstelling bezuiniging	0	0	0	0	0	0
4.4	Overige materiële lasten	2.137	2.325	2.281	2.215	2.220	2.219
	Extra doelstelling bezuiniging	0	0	0	0	0	0
	Totaal Lasten	24.742	25.056	24.265	23.662	23.720	23.679
	Saldo baten en lasten; bedrijfsresultaat	241	-60	168	14	-41	-9
5.	Saldo financiële baten lasten	-52	-24	-21	-19	-17	-15
	Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	188	-83	147	-4	-57	-24
	0	0	0	0	0	0	0
	Buitengewone baten/lasten	0	0	0	0	0	0
	Netto exploitatieresultaat	188	-83	147	-4	-57	-24
	In % van de baten	0,8%	-0,3%	0,6%	0,0%	-0,2%	-0,1%
		2020	2021	2022	2023	2024	2025

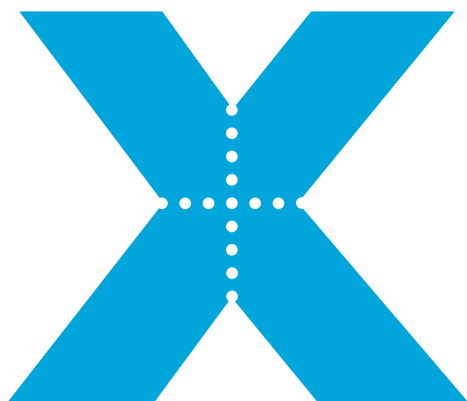
Meerjarenbegroting Pius X - College

<i>Cash flow prognose</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto Exploitatieresultaat	188	-83	147	-4	-57	-24
Bij: De afschrijvingen	1.363	1.367	1.412	1.469	1.476	1.445
Cash Flow	1.552	1.284	1.560	1.465	1.419	1.421
werkkapitaalmutaties						
Werkkapitaal mutaties						
Mutaties subsidies		0	-367	0	0	0
Mutaties Persoonlijk budget		-24	133	133	133	133
Mutaties overige voorzieningen		215	-199	-576	77	77
Overige werkkapitaalmutaties	969					
Mutatie werkkapitaal	969	192	-432	-443	210	210
Investeringen Gebouwen/Terreinen	-1.266	-350	-1.445	-945	-945	-350
Investeringen ICT	-247	-340	-300	-300	-300	-300
Investeringen Inventarissen	-435	-250	-250	-250	-250	-250
Investeringen Lesboeken	-107	0	0	0	0	0
Mutatie Investeringen	-2.055	-940	-1.995	-1.495	-1.495	-900
Aflossingen 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	366	436	-968	-573	34	631
Beginstand liquide middelen	10.082	10.448	10.884	9.916	9.343	9.377
Eindstand liquide middelen	10.448	10.884	9.916	9.343	9.377	10.008
Eindstand beleggingen nominaal	0	0	0	0	0	0
Meerjarenbegroting Pius X - College						
BALANS						
ACTIVA	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gebouwen/Terreinen	16.559	15.977	16.535	16.564	16.604	16.011
Inventaris / schoolboeken	2.140	2.351	2.375	2.372	2.350	2.399
Totale materiële activa	18.699	18.327	18.910	18.936	18.955	18.410
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	760	450	450	450	450	450
Liquide middelen	10.448	10.884	9.916	9.343	9.377	10.008
Totaal ACTIVA	29.906	29.661	29.276	28.729	28.781	28.867

PASSIVA						
Algemene Reserve	8.889	9.337	9.495	9.491	9.433	9.408
Bestemmingsreserves	11.560	11.351	11.340	11.340	11.340	11.342
Eigen Vermogen	20.450	20.688	20.835	20.831	20.773	20.750
Voorzieningen	4.081	4.273	4.207	3.764	3.974	4.184
Totaal voorzieningen	4.081	4.273	4.207	3.764	3.974	4.184
Schulden Lang	1.075	975	875	775	675	575
Schulden kort	4.301	3.725	3.358	3.358	3.358	3.358
Totaal Passiva	29.906	29.661	29.276	28.729	28.781	28.867

Kapitalisatiefactor	53,3%	54,6%	52,0%	51,2%	51,3%	54,1%
Solvabiliteit	68,4%	69,7%	71,2%	72,5%	72,2%	71,9%
Current ratio	2,61	3,04	3,09	2,92	2,93	3,11
Berekening liquiditeit						
Kapitalisatiefactor	13.348	13.684	12.741	12.164	12.177	12.857
transactieliq. (Curr.R. = 1)	4.301	3.725	3.358	3.358	3.358	3.358
financieringsliquiditeit (50% AW*inventarissen)	2.238	2.238	2.238	2.238	2.238	2.238
Bufferliquiditeit vóór afdekken restrisico's	6.809	7.721	7.145	6.568	6.580	7.260
Benodigde buffer capaciteit obv risicoprofiel	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.801
Overkapitalisatie + of onderkapitalisatie -	5.009	5.921	5.345	4.768	4.780	5.459

Formatie-ontwikkeling (netto fte op 1-1)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Directie/management	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
OP	150,4	164,5	154,1	149,7	150,0	150,0
OOP	72,0	74,1	71,5	69,4	69,6	69,6
	226,4	242,5	229,6	223,1	223,6	223,5
Jaar op jaar mutatie	-1,5	16,1	-12,9	-6,5	0,5	-0,1
Mutatie cumulatief		16,1	3,2	-3,3	-2,8	-2,9



Toelichting op de continuïteitsparagraaf:

De basis van de continuïteitsparagraaf vormt het leerlingenaantal. De bekostiging hangt daar direct mee samen. De toekomstige leerlingenaantallen zijn als volgt bepaald:

1. Uitgangspunt = leerlingenaantal sj. 20-21
2. Overzicht van de basisschoolpopulatie in het voedingsgebied van de school; Ca. 67% uit het voedingsgebied komt naar het Pius X-College.
In schooljaar 21-22 is de instroom de huidige groep 8; in 22-23 is dat groep 7 en zo door.
3. De jaarlijkse uitstroom aan de hand van de klassen op dit moment; iedereen slaagt. De uitstroom 20-21 zijn de examenklassen 4 vmbo, 5h, 6v
De uitstroom 22-23 zijn de klassen 3vmbo, 4h en 5v, en zo verder. Leerlingen Pro en wks blijven gelijk.

Baten:

3.1.1.1 Bekostiging OC&W

De personele bekostiging fluctueert met het leerlingenaantal; tarieven op basis van 2021. Ook de exploitatiebekostiging verandert mee met het leerlingenaantal.

Vanaf 2022 verandert de bekostigingsformule; aanvankelijk zou ons dit 250-300K per jaar kosten. In de laatste berekening brengt de nieuwe formule extra 60K op vanaf 2022. Er wordt al jaren gewerkt aan de nieuwe formule. Met elke wijziging zijn er winnaars en verliezers en OCW wil de schade voor de scholen zoveel mogelijk inperken.

3.1.2.1 Overige subsidies

Het gaat hier om de niet-geoordeelde subsidies, zoals STO en TEC, de prestatiebox en de boekengelden; de investerings-subsidies uit het verleden en de vooruitontvangen investerings-subsidies op STO/TEC, en de maatwerkbekostiging voor de wereldklas-leerlingen.

3.1.3.3 Passend onderwijs gelden

Betreft de bijdragen uit het regionaal samenwerkingsverband voor lichte- en zware ondersteuning, IRK, en arrangementen. Ook hier volgen de subsidies het leerlingenaantal; er is rekening gehouden met een algehele daling van de passend onderwijs-gelden van 170K vanaf kalenderjaar 2022.

3.2.2.2 Gemeentebijdrage doordecentralisatie

De hoogte van de bijdrage volgt het leerlingenaantal.

3.2.2.3 Overige overheidsbijdragen

Het gaat om de ESF subsidie voor arbeidstoeleiding pro leerlingen.

3.4.5 Baten i.o.v. derden

Administratievergoeding RSV PVO, docent examencommissie Utrecht en penvoerderschap Orion.

3.5 Overige baten

Verhuur lokalen, detacheringen personeel, ouderbijdragen algemeen en ouderbijdragen reizen, catering en eenmalige projecten.

Lasten:

4.1 Personele lasten

Vanaf schooljaar 2021-2022 is een bezuiniging ingepland van ca. 11 fte. Statistisch zouden we op ca. 13 moeten uitkomen.

Deze toename was het gevolg van een onverwachte toename van het aantal lessen door een ongunstige klasseselingsfactor. De groei in OP betreft 5,0 fte daardoor. Daarboven is 4,4 uitgegeven aan ontwikkeltijd, ter besteding van de ontvangen Slob gelden eind 2019. Daarbovenop is ca. 1 fte extra uitgegeven voor het project Sterk Techniek Onderwijs, waarvoor subsidie wordt ontvangen. Ook wordt extra ingegrepen vanwege het dalende leerlingenaantal. De jaren daarna volgen de personele lasten de leerlingenmutatie.

4.2 Afschrijvingen

De afschrijvingen op gebouwen en inventarissen stijgen aanzienlijk vanwege het investeringsbeleid voor de komende jaren. Zie hiervoor de toelichting op de cash-flowprognose.

4.3 De huisvestingslasten houden hun stabiele karakter, maar bewegen mee op de leerlingendaling.

4.4 De overige materiële lasten

Ook deze categorie behoudt het stabiele karakter, en beweegt mee met de leerlingendaling.

Cash flow prognose:

Dit overzicht laat de vermogensmutaties zien en begroot de bankstanden per 31-12 van de prognosejaren.

Uitgangspunt zijn de netto resultaten van de kalenderjaren; daar worden de afschrijvingsgelden bij opgeteld; immers afschrijvingen zijn directe verlagingen van het resultaat, maar hebben geen invloed op de geldmiddelen. Daarom corrigeren we die uit het resultaat.

Vervolgens kijken we naar de werkkapitaalmutaties; Dit zijn dotaties en ontrekkingen uit de voorzieningen plus mutaties in schulden en vorderingen. Deze mutaties lopen immers niet via het resultaat, maar hebben wel invloed op de liquiditeit. Hier hebben we rekening gehouden met de RAL en RAP projecten, waarvoor wij het penhouderschap doen en zowel de bijdragen als de uitgaven bijhouden. De subsidies zijn ontvangen in 2019 en 2020; de uitgaven staan in 2019-2021 en 2022 gepland.

Dan de investeringen voor de komende 5 jaren. Aan de hand van het investeringsdocument zijn de investeringscategorieën gevuld, zoals gebouwelijke, inventaris- en ICT investeringen, plus de STO inzet. Daarnaast de onttrekking uit de onderhoudsvoorziening voor de komende 5 jaar.

Het advies gaat uit van een gebouwinvestering van 3.335.000,- voor de jaren 2022-2023-2024 om minimaal te kunnen voldoen aan de eisen met betrekking tot de luchtkwaliteit in de schoolgebouwen. Daarvoor werd begin 2021 subsidie aangevraagd, die we op dit project begroten op 765.000,-, zijnde 30% van het investeringsbedrag van 2.550.000,-. Samen met de standaard

inzet van 350.000,- voor gebouwen en terreinen betekent dit een jaarlijks investeringsbudget op gebouwen van 350.000,- in 2021 en 945.000,- in 2022, 2023 en in 2024. Daar komt in 2022 nog bij vanuit de samenwerking met de gemeente Bladel voor het project De Groene long eenmalig een investering van 500.000,- voor verplaatsing van het dierenverblijf.

Voor ICT wordt een jaarbudget van 300.000,- begroot, en voor overige inventarissen schoolbreed 250.000,- per jaar.

Aan groot onderhoud wordt in 2022 276.000,- uitgegeven en in 2023 653.000,- als we het MJOP volgen.

Tenslotte hebben we een jaarlijkse aflossingsverplichting op de lening bij de Rabobank van 100.000,-.

Aan de hand van deze maatregelen kunnen we onze liquide middelen begroten, een preview geven van onze vermogenspositie, en de kengetallen begroten, om daaruit conclusies te kunnen trekken. Alle besproken investeringen zullen uit eigen middelen worden gefinancierd.

- Onze middelen lopen terug van 10.448.000,- eind 2020 naar 10.008.000,- eind 2025. Een daling van 440.000,- aan geldmiddelen.

- Onze kengetallen blijven echter prima: solvabiliteit > 70%; Current ratio > 2 en een kapitalisatiefactor > 40%.

Ook is een structurele overkapitalisatie zichtbaar; met een laagste niveau in 2023 van 4.768.000,- en in 2025 weer stijgend naar 5.459.000,-.

Niks aan de hand zou je zeggen. Toch wel; wat dit plaatje niet laat zien is de vervanging van de gebouwen beginnend in 2032. Het ligt niet voor de hand dat we in 11 jaar de benodigde middelen kunnen sparen om probleemloos vervanging te realiseren. Het is daarom van groot belang inzicht te krijgen in een mogelijke verlenging van de levensduur van het gebouw. Daarmee zou de jaarlijks spaarquote kunnen dalen, of langer gespaard kunnen worden om de benodigde vervangingsgelden te kunnen bereiken. We zijn inmiddels een traject gestart met ICS adviseurs, om te kunnen vaststellen of wij de levensduur van onze gebouwen kunnen oprekken en hoeveel middelen we daarvoor beschikbaar moeten houden.

Financiële risicoparagraaf

In 2020 is een begroot resultaat van € 339.000,- geraamd. Het gerealiseerde resultaat komt uit op € 188.000,-.

Welke financiële risico's kennen wij en hebben wij vastgelegd? In elk geval is geen wereldbedreigend virus in onze risicoparagraaf beschreven met de financiële impact daarvan. Evenmin is negatieve rente op rekening couranttegoeden en spaarrekeningen bij onze bank als risico beschreven.

Hier blijkt eens te meer dat niet het beschrijven van mogelijke risico's bepalend is, maar de omgang met een calamiteit als die zich voordoet.

De kosten die het coronavirus heeft voortgebracht komen dit verslagjaar uit op € 70.000,-. Het gaat dan uitsluitend om

directe maatregelen ter bescherming van de gezondheid van onze leerlingen en medewerkers. Wat de impact in 2021 zal zijn is onbekend. In de begroting 2021 is hiervoor € 0,- opgenomen. Aan de andere kant zijn er ook kosten bespaard door de lockdown, zoals schoonmaakkosten en kosten van reizen, buitenschoolse activiteiten en excursies. Maar het grootste risico is achterstand in leren bij onze leerlingen.

Dit risico is niet in geld te duiden, maar kan de school een negatief imago opleveren, als niet adequaat wordt gereageerd.

Binnen de grenzen van de mogelijkheden doen wij er dan ook alles aan om de genoemde achterstanden zoveel mogelijk in te lopen.

Een tweede calamiteit is de invoer van negatieve rente op rekening courant-tegoeden en spaarrekeningen, hoger dan € 1 miljoen.

Vanaf mei 2020 heeft de Rabobank negatieve rente ingevoerd van 0,5%, wat er toe leidt dat wij daarvoor op jaarbasis in 2020 € 25.000,- aan rentekosten hebben moeten afdragen aan de bank. Wij hebben daarop gereageerd door de overstap naar schatkistbankieren te maken bij het Ministerie van Financiën.

Zij rekent 0 % over spaar- en rekening couranttegoeden.

Voor de komende jaren moet rekening gehouden worden met volgende mogelijke risico's/ onderwerpen:

- De overheid, die de grootste onvoorspelbare factor blijkt.
- De leerlingenkrimp die ons als school kwetsbaar maakt.
- De verevening van de zorggelden. Dit zou kunnen leiden tot een structurele korting van € 250.000,- op jaarbasis.
- De herziening van de bekostigingsformule. Vorig jaar begroot op een daling van € 250.000,-. De laatste berekening laat echter een lichte stijging zien van ca. € 60.000.
- Stijging van de jaarlijkse afschrijvingslasten als gevolg van een ambitieus investerings-programma

De werking van het interne risicobeheerssysteem staat beschreven op pagina 4 van het bestuursverslag.

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 beheerst investeringsbeleid, waarbij gestreefd wordt naar een ideaalcomplex (excl. gebouwen), waarbij investeringsuitgaven gelijk zijn aan jaarlijkse afschrijvingen, resulteert in een jaarlijks overschot aan liquiditeiten en aan een structurele 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 12 jaar zal er voldoende spaargeld moeten zijn om vervanging

moeiteloos te kunnen realiseren.

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.

Risicobeheer

In het kader van risicobeheersing zijn een aantal risico's en onzekerheden in kaart gebracht. Daarvoor zijn we in het verleden in gesprek geweest met de verzekeringsafdeling van Rabobank, die een adviesrapport heeft opgesteld, waarbij risico's in kaart zijn gebracht en waaraan gewicht is gehangen. Deze rapportage vormt het uitgangspunt voor risicobeheersing en continuïteit naar de toekomst.

Er wordt gekeken naar volgende aandachtsgebieden:

Bestuur & Organisatie, infrastructuur, HRM, automatisering, inkoop, logistiek, Operations, Marketing en service.

Op deze wijze krijgen we inzicht in:

Risico's vermijden; door activiteiten te stoppen, uit te besteden of anderszins te richten.

Risico's verminderen: door technische, dan wel organisatorische aanpassingen

Risico's over te dragen; door bv. te verzekeren

Risico's zelf te dragen.

Daarnaast hadden we zelf al risicogebieden onderzocht; de belangrijkste bevindingen daarin zijn:

- Het bezit van gebouwen en terreinen, de zg. doordecentralisatie. Hiervoor is een extra buffer van € 1.800.000,- toegevoegd aan het risicokapitaal.
- De rijksvergoeding die wij ontvangen is overwegend afhankelijk van het leerlingenaantal. Door het maken van een juiste leerlingprognose kunnen we dit monitoren met behulp van de meerjarenbegroting; de basis voor deze prognose vormen de demografische data van ons voedingsgebied. Ook wordt informatie verzameld en in kaart gebracht door onderzoek.
- Het zou kunnen gebeuren dat met name de huidige populatie van leerlingen (schakelklas en PRO) uit bv. Veldhoven en Valkenswaard in de toekomst gehuisvest wordt in schoolgebouwen binnen de eigen gemeente; deze leerlingen kunnen afhaken indien deze gemeenten stoppen met de financiering van het leerlingenvoer. Het is daarom van belang dat we op bestuurlijk niveau goede contacten onderhouden met onze partners en gemeentelijk bestuurders in de omgeving.
- Mocht zich in de komende jaren een te grote krimp in het aantal leerlingen voordoen, dan bestaat de mogelijkheid om de losse gebouwen, zoals het Junior college en de praktijkschool af te stoten. Deze mogelijkheid bestaat door:
 1. Ontheffing aan 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 rust bij de school.

- Een risico is dat (een deel van) de gebouwen door een calamiteit afbrandt. Daartoe zijn adequate verzekeringen afgesloten.
- De tijdelijkheid van de gesloten doordecentralisatie-overeenkomst van de huisvestingsgelden met de gemeente Bladel. De gemeente kan na afloop van de tienjaarlijkse contractperiode andere eisen stellen.
- De fluctuaties die zich in de afgelopen jaren hebben voorgedaan in de financiering van het voortgezet onderwijs door de Rijksoverheid. Voorbeeld; de doorgevoerde doordecentralisatie van de vergoeding van de huisvesting van Rijk naar gemeente is gekoppeld aan de vergoedingsformule voor de personele bekostiging. Deze is niet voor 100% gelijk en gegarandeerd aan hetgeen we hiervoor van de gemeente Bladel ontvangen.
- De ontwikkeling van het passend onderwijs, met name in de organisatorische en financiële inrichting binnen het Samenwerkingsverband PVO regio Eindhoven/Kempenland.
- De verevening passend onderwijs; de overheid erkent dat er regio's zijn die relatief minder zorggelden ontvangen en omgekeerd. Er zullen daarom zorggelden verschuiven van "rijke" naar "arme" regio's.
- Wij hebben geen invloed op de ontwikkeling van gemeentelijke heffingen en belastingen, zoals de vaststelling van de WOZ-waarde van de gebouwen en de overige heffingen van semi-overheidsorganisaties.
- De ontwikkelingen van ICT brengen ook risico's met zich mee, aangezien deze zich soms moeilijk laat plannen. Bepaalde kosten zijn niet altijd goed te rammen.

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 is in 2019 aanzienlijk verhoogd; buiten de reguliere jaarlijkse dotatie is 885.000,- extra gedoteerd om de voorziening in één klap toekomstbestendig te maken. In 2020 is teruggevallen op de jaarlijkse reguliere dotatie van 77.000,-. Voor de onderhoudsvoorziening hanteert de school vanaf 2019 de componentenmethode. Wij lopen daar wel tegen enkele complexiteiten aan, omdat de opbouw totaal anders verloopt dan bij egalisatie. Jaarlijks wordt nl. een afschrijvingsjaar toegevoegd aan de voorziening.

Het verdient daarom aanbeveling in 2021 een analyse te maken tussen investeringen en onderhoudsitems, om duidelijk aan te geven welke keuze we maken voor de registratie van de componenten.

Jaarrekening 2020

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 Boek 2 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

toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan.

Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

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. Investeringsonder de € 1.000,- worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Subsidies in verband met aanschaf van materiële vaste activa worden gepasseerd 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 kantoor-meubilair 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 31-12-2020 gespaarde bapouren.

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 31-12-2020 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 maand-uitkering ww van de ex-medewerker en wordt vermenigvuldigd met de verwachte uitkerings-termijnen; van de uitkomst wordt 25% als kosten voor de school berekend.

De voorziening is in kalenderjaar 2018 gevormd.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is opgevoerd in 2020 vanwege 3 medewerkers die met een hoge mate van zekerheid in een WIA traject belanden. De dotatie is berekend op de totale salariskosten vanaf 01-01-21 tot aan de ingangsdatum van het WIA traject, rekening houdend met een korting van 30% vanaf het tweede ziektejaar.

Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalitatie 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 verrekenings-clausule 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 of 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 renteaftspraken 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.

pius x
college



Voel je thuis!

Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)

1.	Activa	31-12-2020	31-12-2019
		x € 1,--	x € 1,--
	Vaste activa		
1.1.2	Materiële vaste activa		
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	16.558.820	16.078.372
1.1.2.2	Inventaris en apparatuur	1.842.572	1.607.517
1.1.2.3	Schoolboeken	297.585	321.550
		18.698.978	18.007.438
	Totaal vaste activa	18.698.978	18.007.438
	Vlottende activa		
1.2.2	Vorderingen		
1.2.2.1	Debiteuren	475.381	397.663
1.2.2.2	Ministerie OCenW	0	0
1.2.2.3	Overige vorderingen	39.166	185.350
1.2.2.4	Overlopende activa	245.149	262.852
		759.696	845.865
1.2.4	Liquide middelen	10.447.844	10.082.138
	Totaal vlottende activa	11.207.540	10.928.004
	Totaal activa	29.906.517	28.935.442



Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)

2.	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
		x € 1,--	x € 1,--
2.1	Eigen vermogen		
2.1.1	Algemene reserve	8.889.320	8.543.888
2.1.2	Bestemmingsreserves	11.560.378	11.717.508
	Totaal vermogen	20.449.698	20.261.396
2.2	Vorzieningen		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.300.114	866.271
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	2.780.499	2.711.243
		4.080.613	3.577.513
2.3	Langlopende schulden		
2.3.3	Kredietinstellingen	1.075.000	1.175.000
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.1	Kredietinstellingen	102.024	102.196
2.4.3	Crediteuren	650.430	424.134
2.4.4	OCW niet geoordeelde subsidies	269.572	0
2.4.7	Loonheffing	905.904	837.917
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	265.630	247.413
2.4.9	Overige kortlopende schulden	446.780	440.138
2.4.10	Overlopende Passiva	1.660.867	1.869.734
		4.301.206	3.921.532
	Totaal passiva	29.906.517	28.935.442

Staat van baten en lasten 2020



	Jaar 2020 x € 1,--	Begroting 2020 x € 1,--	Jaar 2019 x € 1,--
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OC en W	23.553.089	22.330.001	23.710.212
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.156.130	1.136.770	1.169.845
3.4 Baten in opdracht van derden	64.303	103.172	63.043
3.5 Overige baten	208.793	454.449	617.968
Totaal baten	24.982.315	24.024.392	25.561.068
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	20.132.937	18.926.286	19.175.677
4.2 Afschrijvingen	1.363.260	1.356.071	1.255.553
4.3 Huisvestingslasten	1.108.210	1.159.468	2.074.713
4.4 Overige materiële lasten	2.137.289	2.228.307	2.294.615
Totaal lasten	24.741.696	23.670.132	24.800.558
Saldo baten en lasten	240.618	354.260	760.509
6 financiële baten en lasten	-52.317	-15.090	-22.326
Resultaat	188.302	339.170	738.182



Kasstroomoverzicht 2020

	Jaar 2020 x € 1,--	Jaar 2019 x € 1,--
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	188.302	738.183
Overige mutaties EV	0	0
	188.302	738.183
Afschrijvingen		
	1.363.260	1.255.553
Operationele activiteiten:		
voorraden	0	0
vorderingen	86.170	-394.832
kortlopende schulden	379.674	1.006.090
mutaties voorzieningen	503.100	1.080.806
	2.520.505	3.685.801
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investerings materiële vaste activa	-2.054.799	-951.362
(Des)investerings financiële vaste activa	0	0
	-2.054.799	-951.362
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie overige langlopende schulden	-100.000	-100.000
	-100.000	-100.000
Mutatie liquide middelen		
	365.706	2.634.439
Beginstand liquide middelen		
	10.082.138	7.447.699
Mutatie liquide middelen		
	365.706	2.634.439
Eindstand liquide middelen		
	10.447.844	10.082.138



A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

1.1.2 Materiële vaste activa

1.1.2.1 Gebouwen en terreinen

	31-12-19	31-12-19	31-12-19	2020	2020	2020	2020
	Aanschaf- prijs	afschrijving cumulatief	Boekwaarde	Investerings	Afschrijvingen waarde- verminderingen	Des- investeringen	cumulatieve afschr. des- investeringen
1.1.2.1.1 Hoofdgebouwen	22.955.184	10.134.589	12.820.595	0	577.922	0	0
1.1.2.1.2 Terreinaanpassingen	652.905	240.909	411.997	86.874	39.334	0	0
1.1.2.1.3 Gebouwaanpassingen	2.103.424	1.348.380	755.044	1.178.783	167.953	0	0
1.1.2.1.4 Grondeigendommen	2.090.735	0	2.090.735	0	0	0	0
	27.802.249	11.723.877	16.078.372	1.265.657	785.209	0	0
1.1.2.2 Inventaris/apparatuur/schoolboeken							
1.1.2.2.1 Inventarissen	3.661.233	2.053.716	1.607.517	681.930	446.875	750.251	750.251
1.1.2.2.2 Schoolboeken	639.529	317.979	321.550	107.212	131.177	201.592	201.592
	4.300.762	2.371.695	1.929.067	789.142	578.051	951.843	951.843
Totaal	32.103.011	14.095.573	18.007.438	2.054.799	1.363.260	951.843	951.843

Vervolg

1.1.2.1 Gebouwen en terreinen

	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
	Aanschafwaarde	Cum. Afschrijving	Boekwaarde
1.1.2.1.1 Hoofdgebouwen	22.955.184	10.712.511	12.242.673
1.1.2.1.2 Terreinaanpassingen	739.780	280.243	459.537
1.1.2.1.3 Gebouwaanpassingen	3.282.207	1.516.332	1.765.875
1.1.2.1.4 Grondeigendommen	2.090.735	0	2.090.735
	29.067.906	12.509.086	16.558.820
1.1.2.2 Inventaris/apparatuur/schoolboeken			
1.1.2.2.1 Inventarissen	3.592.912	1.750.339	1.842.572
1.1.2.2.2 Schoolboeken	545.149	247.564	297.585
	4.138.061	1.997.903	2.140.158
Totaal	33.205.967	14.506.990	18.698.978

1.1.2.1.2 Terreininvesteringen schoolbreed 86.874,-

1.1.2.1.3 Gebouwaanpassingen: Positioneringsagenda Personeelkamer, aula's 891.672,-; Gebouwinvesteringen TEC/STO 221.598,-; Gebouwaanpassingen schoolbreed 65.513,-

1.1.2.2.1 Inventarissen schoolbreed 85.693,-; ICT 247.096,-; Inventarissen positionering aula's en personeelkamer 80.335,-; Inventarissen Technisch vmbo 268.806,-

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	20.739.000	01-01-2020
Verzekerde waarde gebouwen	33.173.700	01-08-2020
Verzekerde waarde inventaris	10.086.600	01-08-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
	x € 1,-	x € 1,-
1.2.2.1 Debiteuren: Openstaande posten per 31-12-2020, conform sub-administratie,	475.381	397.663
1.2.2.2 Ministerie OC&W	0	0
1.2.2.3 Overige vorderingen	39.166	185.350
	514.547	583.013

Toelichting:

1.2.2.1 Betreft vorderingen op reguliere handelsvorderingen 79.131,- en 396.250,- beschikkingen samenwerkingsverband.

	31-12-2020	31-12-2019
	x € 1,-	x € 1,-
1.2.2.3 Overige vorderingen		
Nog te ontvangen Pius X fonds	13.844	35.000
Nog te ontvangen rentevergoeding	0	8.293
Overige vorderingen	25.323	142.058
Totaal overige vorderingen	39.166	185.350

Uitsplitsing

1.2.2.3.1	Personeel	0
1.2.2.3.2	Overigen	39.166

- Nog te ontvangen Pius X-Fonds: De vordering bestaat uit de jaarlijkse bijdrage voor internationalisering/cultuurgelden. Per ultimo 2020 zijn er geen baten meer in de stichting Pius X-Fonds.
- Overige vorderingen: betreft een huurwaarborg van 3.993,- voor de opslag aan de bedrijvenweg; nog te vorderen ouderbijdragen 21.330,-



Vervolg toelichting op de balans

1.2.2	Overlopende activa	31-12-2020	31-12-2019
		x € 1,--	x € 1,--
	Vooruitbetaald	123.672	159.894
	Transitoria Debet		
	Vooruitbetaald	328	378
	Borggelden kluisleutel		
	Nog te ontvangen	120.928	65.101
	Orion scholen		
	Nog te ontvangen	221	0
	Tussenrekening personeel		
	Vooruitbetaald	0	37.479
	IPAP premie 2021		
		245.149	262.852

Uitsplitsing

Vooruitbetaald	124.000
Nog te ontvangen	121.149
- Transitoria: (vooruitbetaald)	
Licenties software en onderhoud	62.584
Administratieve systemen	1.848
UWV Uitkeringen	6.162
Huuropbrengsten	6.332
Overige vooruitbetalingen	46.745
	123.672

Nog te ontvangen van Orion scholen: Orion is een samenwerkingsverband tussen 14 VO-scholen in de regio Zuid-Oost Brabant. Het Pius X-College is de penvoerder van Orion; zij ontvangt en betaalt de facturen en berekent die door aan de 14 aangesloten scholen.

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
		x € 1,--	x € 1,--
1.2.4.1	Kasmiddelen	694	225
1.2.4.2	Banken	10.442.209	6.425.264
1.2.4.3	Deposito's	0	0
1.2.4.4	Spaar- en beleggersrekeningen	4.942	3.656.649
		10.447.844	10.082.138
	Specificatie banken/Sparen:	31-12-2020	
	Rabobank r/c	0	
	Rekening schatkistbankieren	10.438.963	
	Simpled Card	3.245	
	Rabobank Vermogensspaarrekening	4.942	
		10.447.150	

Vervolg toelichting op de balans

2. Passiva

2.1 Eigen vermogen	Stand 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand 31-12-2020
	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-
2.1.1 Algemene reserve	8.543.888	345.433	0	8.889.320
2.1.2 Bestemmingsreserve publiek	11.717.508	-157.131	0	11.560.378
	20.261.396	188.302	0	20.449.698

2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	Stand 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand 31-12-2020
	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	58.520	-7.659	0	50.861
2.1.2.6 Best.res.pub. Slob gelden december 2019	358.732	-149.472	0	209.261
	11.717.508	-157.131	0	11.560.378

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 2020 is het aantal uren gedaald van 1.747 uur in 2019 naar 1.440 uur eind 2020.

De gemiddelde uurkosten zijn gedaald van € 35,52 naar € 35,32.

2.1.2.6 In december 2019 is een eenmalige aanvullende bekostiging verstrekt van 358.732,40. De verantwoording van de middelen heeft in 2019 plaatsgevonden, de uitgaven vinden plaats in schooljaar 2020 en 2021. Voor 2020 betekent dit een besteding op de bestemmingsreserve van 5/12 deel van 358.732,40 = 149.471,83. Het restant schuift door naar 2021.

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.

Voor de besteding van de gelden is gekozen voor 50 uur ontwikkeltijd voor 1 schooljaar per fte docentformatie.

Voorzieningen	Stand per 01-01-2020	Dotaties 2020	Onttrekking 2020	Vrijval 2020	Saldo 31-12-2020
2.2	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-
2.2.1.1 Voorziening spaarverlof	42.420	4.935	0	0	47.355
2.2.1.2 Voorziening Jubileumgratificatie	221.522	13.003	27.015	0	207.510
2.2.1.3 Voorziening Persoonlijk budget	573.439	226.999	22.794	0	777.644
2.2.1.4 Voorziening wachtgeld	28.890	4.437	0	0	33.327
2.2.1.5 Voorziening langdurig zieken	0	234.278	0	0	234.278
2.2.3 Onderhoudsvoorziening	2.711.243	77.000	7.744	0	2.780.499
	3.577.514	560.652	57.553	0	4.080.613

	Afwikkelingstermijn		
	< 1 jaar	> 1- < 5 jaar	> 5 jaar
Spaarverlof	0	0	47.355
Jubileumgratificatie	10.589	74.510	122.411
Voorziening Persoonlijk budget	22.794	91.174	663.676
Voorziening wachtgeld	26.252	7.075	0
Voorziening langdurig zieken	187.207	47.071	0
Onderhoudsvoorziening	701	1.102.855	1.676.943

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. Dit directielid mag maximaal nog 720 klokuren sparen.

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 2020 is conform de geldende regelgeving 27.015,- 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 verhoging 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 geldaan 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.

2.2.1.5 Eind 2020 zijn er 3 medewerkers die langdurig ziek zijn, en waarvan de verwachting is dat zij in een WIA traject terechtkomen; de voorziening is opgebouwd door de totale loonkosten tot aan WIA datum te berekenen, rekening houdend met een korting van 30% met ingang van het 2e ziektejaar.

2.2.3 Onderhoudsvoorziening:

Het werkelijk uitgevoerd groot-onderhoud in enig jaar wordt vergeleken met het MJOP (meerjarig onderhoudsplan).

In 2020 is de reguliere jaarlijkse dotatie van 77.000,- aan de voorziening gedaan.

Aan grootonderhoud is 7.744,- betaald aan schilderwerk.

2.3 Langlopende schulden

2.3.3 Kredietinstellingen

Naam	Stand per 01-01-2020	Aangegane leningen 2020	Aflossing 2020 + korte schuld 2020	Stand lening lang 31-12-2020	Looptijd		Rentevoet
					> 1 jaar -< 5 jaar	> 5 jaar	
2.3.3.1 Rabo 2,00	1.175.000	0	100.000	1.075.000	400.000	675.000	2,00%
	1.175.000	0	100.000	1.075.000	400.000	675.000	

2.3.3.1 De lening is vastgelegd voor een 5-jaars termijn tegen een rente van 2,0% en loopt tot 1 juli 2022.

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.

	31-12-2020	31-12-2019
2.4 Kortlopende schulden	x € 1,-	x € 1,-
2.4.1 Kredietinstellingen	102.024	102.196
2.4.3 Crediteuren	650.430	424.134
2.4.4 OCW vooruitontvangen niet geoordeelde subsidies	269.572	0
2.4.7 Belastingen	905.904	837.917
2.4.8 Schulden terzake pensioenen	265.630	247.413
2.4.9 Overige kortlopende schulden	446.780	440.138
2.4.10 Overlopende Passiva	1.660.867	1.869.734
	4.301.206	3.921.532

Vervolg toelichting op de balans

Uitsplitsing	31-12-2020	31-12-2019
Toelichting		
2.4.1 RABO te betalen rente bouwleningen	2.024	2.196
RABO aflossing bouwleningen in 2020 zie ook 2.3.3	100.000	100.000
	102.024	102.196
2.4.3 Handelscrediteuren > 10.000,- : Energie 15.799,-; E-Wise Orion 248.796,-; Gisbergen 27.330,-; Udens College 148.457,- Kempenplus 65.887,-; Van de Ven 14.070,-.		
2.4.4 Zie de specificatie "aansluiting subsidies" en model G in de bijlagen.		
2.4.7.1 Loonheffing	903.972	835.973
2.4.7.2 BTW (dit betreft de aangifte over het 4e kwartaal 2020)	1.932	1.944
	905.904	837.917
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) ; de school berekent BTW over OOP diensten aan andere scholen en het samenwerkingsverband. De hiermee samenhangende voorbelasting op inkoop wordt daarop in mindering gebracht.		
	31-12-2020	31-12-2019
2.4.8 Verschuldigde premies aan het ABP en Loyalis over de maand december 2020	x € 1,--	x € 1,--
	265.630	247.413
2.4.9 Uitsplitsing:		
- schuld aan de personeelvereniging	18.638	0
- nog te betalen overige kosten	1.088	3.901
- nog te betalen huur sporthal Xsport	0	77.409
- Subsidies RSV PVO	402.499	338.765
- bestemmingen	11.929	11.411
- ouderraad	12.626	8.651
	446.780	440.138
- Subsidies RSV PVO: Vooruitvangen beschikkingen		
2.4.10.2 Vooruitontvangen subsidies OCW geormerkt	0	582.773
2.4.10.3 Vooruitontvangen investeringssubsidies	584.086	87.676
2.4.10.5 Vakantiegeld en Bindingstoelage	698.249	671.362
2.4.10.8 Overige overlopende passiva	378.532	527.923
	1.660.867	1.869.734
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:	31-12-2020	31-12-2019
Aanspraak vakantietoelage en bindingstoelage	698.249	671.362
2.4.10.8 Overige kortlopende schulden		
Gefactureerd aan ouders over 2020	80.397	150.381
Project RAL19041 - RAP20016 regionale aanpak lerarentekort	195.451	311.513
Transitoria credit	102.685	66.029
	378.532	527.923

Vervolg toelichting op de balans

De projecten RAL19041 “Regionale aanpak lerarentekort” en RAP 20016 “Regionale aanpak Personeeltekort” worden uitgevoerd met als doel een oplossing te brengen voor het regionale lerarentekort.

RAL 19041: Ontvangen van DUO	250.000	RAP 20016: ontvangen van Duo	183.250
Bijdragen scholen	153.546	Bijdragen scholen	0
Totaal bijdrage	403.546	Totaal bijdragen	183.250
Totaal uitgaven tm 31-12-20	391.345	Totaal uitgaven tm 31-12-20	0
Saldo project op 31-12-20	12.201	Saldo project 31-12-20	183.250

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

- Per 1 januari 2006 is het bekostigingsstelsel voor het voortgezet onderwijs vereenvoudigd. 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 ‘Onvoorziene 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). elijke vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) heeft per ultimo 2020 een waarde van 1.172.503,- (7,5% van de personele bekostiging)

Leveringscontracten:		Einddatum	Jaarlijkse omvang	Jaaromzet
Soort overeenkomst	Leverancier	Overeenkomst	Incl. BTW	verslagjaar
Schoonmaak	Kempenplus	Geen einddatum	350.000	376.312
Schoolboeken	Van Dijk	1 mei 2021	550.000	544.340
Printers- Repro	Canon	1 oktober 2024	100.000	123.181
Energie - Electra	DVEP	1 januari 2021	100.000	51.326
Energie - Gas	Eneco Business BV	1 januari 2021	100.000	101.251
Salarisverwerking	Raet	1 januari 2021	60.000	51.380
Huurcontracten:				
Arbeidstrainingcentrum Raambrug	Kempenplus	Geen einddatum	15.000	12.628
Huur Sporthal	Gemeente Bladel	1 januari 2025	75.000	78.101
Huur bedrijvenweg 4a	van der Laan	31 mei 2021	15.972	9.317

Model E

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (meerderheidsdeelneming met beslissende zeggenschap)						
Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	31-12-2020 Eigen vermogen	2020 Resultaat	2020 omzet
Pius X- Fonds	stichting	Bladel	4	0	-13.911	0
Leerlingenadoptiebouw	stichting	Bladel	4	38.600	-119	0
Overige verbonden partijen (minderheidsdeelneming en geen beslissende zeggenschap)						
RSV PVO	stichting	Eindhoven	4	nvt	nvt	nvt
samenwerkingsverband						

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

3 Baten

3.1 (Rijks)bijdragen OCenW

	Jaar 2020	Jaar 2019
	x € 1,--	x € 1,--
3.1.1.1 Normatieve Rijksbijdrage OCenW	17.923.630	18.765.716
3.1.2.1 Overige Subsidies OCenW	2.472.738	2.252.753
3.1.3.3 Ontv.doorbetalingen Rijksvergoeding SWV	3.156.720	2.691.742
	23.553.089	23.710.212

Toelichting	Jaar 2020	Jaar 2019
3.1.1.1 Bekostiging tbv de personeelskosten	15.633.380	16.415.975
Bekostiging tbv de exploitatiekosten	2.290.251	2.349.741
	17.923.630	18.765.716

	Jaar 2020	Jaar 2019
3.1.2.1.1 Geoormerkte subsidies	0	272.095
3.1.2.1.2 Niet-geoormerkte subsidies	2.043.816	1.502.862
3.1.2.1.3 Nieuwkomers rijksbekostiging	343.891	446.187
3.1.2.1.4 Toegerekende investeringssubsidies	85.031	31.608
	2.472.738	2.252.753

3.1.3.3 RSV PVO Projecten	140.022	137.013
RSV PVO CUAB gelden	0	79.522
RSV PVO Lichte ondersteuning	2.401.800	1.880.600
RSV PVO Zware ondersteuning	614.898	594.607
	3.156.720	2.691.742

3.2 Overige bijdragen

3.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen	1.144.630	1.147.116
3.2.2.3 Overige bijdragen	11.500	22.729
	1.156.130	1.169.845

Toelichting	Jaar 2020	Jaar 2019
3.2.2.2 Gemeentebijdragen Combinatiefunctie LO	12.000	12.000
Doordecentralisatievergoeding	1.132.630	1.135.116
Overige gemeentebijdragen	0	0
Totaal Gemeentelijke bijdragen	1.144.630	1.147.116



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

3.2.2.3	Nadere specificatie overige bijdragen	Jaar 2020	Jaar 2019
	ESF Arbeidstoeleiding Praktijkschool nagekomen gelden	11.500	22.729

Toelichting: Gemeente Eindhoven afrekening ESF 2014

3.4 Baten in opdracht van derden

3.4.5	Baten in opdracht van derden	64.303	63.043
-------	------------------------------	--------	--------

BTW belaste prestaties RSV PVO; BTW onbelaste prestaties examencommissie.

3.5 Overige Baten

3.5.1	Baten uit verhuur	31.733	44.404
3.5.2	Detachering personeel	1.810	17.755
3.5.5.1	Ouderbijdragen algemeen	95.727	157.297
3.5.5.2	Ouderbijdragen reizen	13.299	210.754
3.5.9	Catering en kantine	15.678	97.181
3.5.10	Overige bijdragen	50.546	90.577
		208.793	617.968

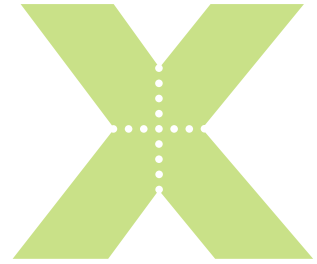
Toelichting

3.5.1	Verhuuropbrengst van lokalen, gymzalen, keukens aan derden. Vanwege Corona is er minder zaalhuur verkocht.		
3.5.5.1	PX-Pakket vrijwillige ouderbijdragen, examenbijdragen, gereedschappen. Geen ouderbijdragen voor festiviteiten, excursies en buitenschoolse activiteiten vanwege Corona.		
3.5.5.2	Ouderbijdragen internationalisering en introducties. Vrijwel alle internationale reizen zijn geannuleerd. Een specificatie van de uitgaven en ouderbijdragen op de reizen is opgenomen onder 4.4.4.7		
3.5.9	De catering is met ingang van 1-2-2020 overgegaan naar Markies; per 1-2-2021 is de catering weer bij de school ondergebracht.		
3.5.10.1	Detachering leerlingen: zij-instromers minus vavo	-14.458	-48.412
3.5.10.2	Overige opbrengsten	7.074	72.140
3.5.10.3	Diverse projecten	57.930	66.849
		50.546	90.577

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 - De opbrengst betreft verkopen aan personeel van inventarissen.

3.5.10.3 - Bijdrage PX fonds 13.844,-; Taalbrug bedrijvendag 1.540,-; RAL penvoerderschap € 1.050,-; Lascursus 2.496,-; DUO bijdrage subsidie inhaalprogramma 36.000,-; Bijdrage onderhoud Jarabos 3.000,-.



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

4 Lasten

4.1 Personele lasten

	Jaar 2020	Jaar 2019
4.1.1 Lonen en salarissen	19.093.969	18.392.911
4.1.2 Overige Personele Lasten	1.200.763	1.037.162
4.1.3 Af: Uitkeringen	-161.795	-254.396
Totaal Personeelslasten	20.132.937	19.175.677
<i>Gemiddeld netto fte</i>	<i>241,6</i>	<i>229,4</i>
Uitsplitsing		
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	14.809.503	14.269.271
4.1.1.2 Sociale Lasten	2.005.899	1.883.104
4.1.1.5 Pensioenpremies	2.278.567	2.240.536
	19.093.969	18.392.911
4.1.2.1 Dotatie personeelvoorzieningen	483.652	186.795
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	151.880	299.005
4.1.2.3 Overige personeelslasten	565.231	551.362
	1.200.763	1.037.162
Toelichting		
4.1.1 Betreft de salariskosten van het personeel in dienst van de onderwijsstichting.		
4.1.2.1 Dotatie personeelsvoorzieningen	mutatie	
Voorziening spaarverlof	4.935	
Voorziening Persoonlijk budget	226.999	
Voorziening jubilea	13.003	
Voorziening wachtgeld	4.437	
Voorziening langdurig zieken	234.278	
Totaal	483.652	

De voorziening Persoonlijk budget is ca. 89.000,- meer toegenomen dan begroot als gevolg van de formatie-toename in combinatie met een toename van de keuze voor opbouw van spaar-uren.

De voorziening langdurig zieken is opgevoerd in 2020 vanwege 3 medewerkers die met een hoge mate van zekerheid in een WIA traject belanden. De dotatie is berekend op de totale salariskosten vanaf 01-01-21 tot aan de ingangsdatum van het WIA traject, rekening houdend met een korting van 30% vanaf het tweede ziektejaar

	Jaar 2020	Jaar 2019
4.1.2.2 Uitzendkrachten, stagiairs, vrijwilligers	151.880	299.005
4.1.2.3 Professionalisering	110.585	169.978
ARBO kosten en Welzijn	61.922	54.361
Externe advieskosten	3.313	4.601
Overige personeelskosten	78.658	73.013
Corona maatregelen	69.881	0
Uitkeringskosten en premies wachtgeld VO	240.872	249.409
	565.231	551.362

4.1.3 Uitkeringen UWV: Betreft zwangerschapsuitkeringen. In 2019 is 141.318,- aan transitievergoedingen geclaimd die in 2020 is ontvangen.

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

4.2	Afschrijvingen	Jaar 2020	Jaar 2019
		x € 1,-	x € 1,-
4.2.2.1	Gebouwen / Terreinen	785.209	754.116
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	446.875	357.982
4.2.2.3	Lesboeken boekenfonds	131.177	143.455
		1.363.260	1.255.553
4.3	Huisvestingslasten	Jaar 2020	Jaar 2019
		x € 1,-	x € 1,-
4.3.1	Huurlasten	93.904	99.279
4.3.2	Verzekeringen	41.055	39.647
4.3.3	Onderhoud en exploitatie	157.726	162.209
4.3.4	Gas, water en electra	197.063	192.704
4.3.5	Schoonmaakkosten	387.969	454.025
4.3.6	Heffingen	125.783	133.312
4.3.7	Toevoeging onderhoudsvoorziening	77.000	962.587
4.3.8	Overige huisvestingslasten	27.711	30.949
		1.108.210	2.074.713
Toelichting:			
4.3.1	Huur sporthal X-Sport Gemeente	77.564	77.409
	Huur arbeidstrainingscentrum PRO en lascentrum	16.340	21.869
		93.904	99.279
4.3.2	Verzekeringspremies voor de opstal en inventarissen plus taxatiekosten.	41.055	39.647
4.3.3	Onderhoud gebouwen	81.951	82.283
	Onderhoud terreinen	34.029	44.861
	Inventarissen en machineonderhoud	41.747	35.065
		157.726	162.209
4.3.4	Gas	117.146	103.778
	Electriciteit	77.822	86.683
	Water	2.094	2.243
		197.063	192.704
4.3.6	Eigenaarsbelasting OZB	81.736	65.195
	Afvalverwerking, waterschap- en heffingsrechten*	44.046	68.117
		125.783	133.312
	De waterschapslasten en de rioolheffing worden vanaf 2020 bij de OZB ondergebracht		
4.3.7	Betreft de jaarlijkse reguliere dotatie van 77.000,-.		
4.3.8	Kosten van beveiliging		

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

4.4 Overige instellingslasten

Jaar 2020

Jaar 2019

4.4.1 Administratie en beheer

1. Administratie en beheer	65.071	60.182
2. Reis- en verblijfskosten	22.250	43.650
3. Accountantskosten	21.492	20.512
4. Telefoon, Porto	49.043	46.926
5. Kantoorartikelen	19.983	21.818
6. Bestuurskosten	172.875	98.471
7. Reprokosten	138.729	87.620
8. Drukwerk, overige kosten	10.473	13.631
	499.915	392.809

4.4.2 Inventaris en apparatuur

1. Inventaris	42.462	32.865
2. ICT Licenties/onderhoud/materialen	241.676	241.788
3. Apparatuur en betaalsystemen	8.555	15.957
	292.694	290.611

4.4.3 Leer- en hulpmiddelen

1. Leermiddelen	302.861	328.282
2. Studie en beroep	0	10
3. Examenkosten	53.238	78.979
4. Boekenfonds	467.056	419.277
5. Mediatheek	6.982	6.151
	830.138	832.699

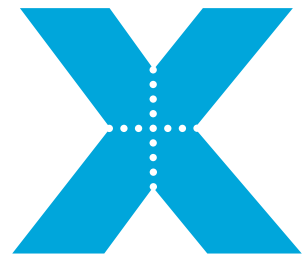
4.4.5 Overige exploitatielasten

1. Wervingskosten	2.660	12.514
2. Representatiekosten	126.580	146.372
3. Kantine en restaurant	15.202	88.325
4. Excursies	4.859	59.947
5. Buitenschoolse activiteiten	11.085	22.608
7. Schoolreizen	68.714	221.882
8. Contributies	32.492	33.495
9. Abonnementen	3.689	1.808
10. Medezeggenschapsraad	6.300	8.519
11. Verzekeringen	31.490	32.675
13. Projecten en schoolgebonden uitgaven	196.905	126.764
15. Vieringen	14.566	23.587
	514.542	778.496

Totaal Overige Lasten

2.137.289

2.294.615



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

Toelichting:

4.4.1.1 Kosten van Raet salarisverwerking, DDI digitale factuurverwerking en WIS Collect ouderbijdrageprogramma. Inclusief 9.275,- implementatiekosten fase 2 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 2020	Jaar 2019
Controle jaarrekening	19.828	18.783
Andere controleopdrachten	In prijs jaarrekening	In prijs jaarrekening
Fiscale adviesdiensten	1.664	1.729
Andere niet-controlediensten	0	0
	21.492	20.512

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.

	Jaar 2020	Jaar 2019
4.4.1.6 Externe bestuurs- en MT vergaderingen	4.560	7.568
Orion	23.250	17.517
Juridische bijstand	23.207	19.073
Overige bestuurskosten	121.858	54.313
	172.875	98.471

Juridische bijstand: Afrek. Zaak Adriaans minus compensatie Rabo vermogensdekking 671,-; Advisering stage- en inschrijfvoorwaarden 13.625,-; Begeleiding ex werknemer 4.104,-; Advies vo scholen NLC 4.356,-; overig 451,-.

Overige bestuurskosten:

Bestuurdersaansprakelijkheidverzekering	1.996
Huis vd Brabantse Kempen bijdr. 2020	3.025
Cirkels begeleidingstraject management	21.048
Vervoort Kwaliteitscyclus	43.708
Bex advies kernwaarden	19.598
Hevo advies verduurzaming	12.693
VO-Raad collegiale bestuurlijke visitatie	6.050
Vol van Leren advies zorgstructuur	3.746
Raad van Toezicht	3.266
Overige bestuurskosten	6.728
	121.858

4.4.1.7 Reprokosten: Er is 21.093,- aan afrekeningen 2019 in 2020 geboekt. Rekeningen kwamen binnen na opmaak jaarrekening 2019.

4.4.2.2 ICT Licentiekosten	162.890	161.652
ICT Onderhoud/materialen	78.786	80.136
	241.676	241.788



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

	Jaar 2020	Jaar 2019
4.4.3.3 Galabal /Laatste schooldag	0	14.473
Examenkosten	30.694	29.951
Examens en toetsen	22.544	34.555
	53.238	78.979
Vanwege Corona zijn het galabal en de laatste schooldag geannuleerd.		
4.4.3.4 Resultaat boekenfonds		
Bijdragen:		
Boekenfonds, Bijdrage DUO 2020	720.046	
Kosten boekenfonds:		
Boekenfonds, uitgaven Organisatie/docentenmateriaal, werkboeken, licenties	467.056	
Boekenfonds, afschrijvingskosten (4.2.2.)	131.177	
Totale kosten boekenfonds	598.233	
Resultaat boekenfonds 2020	121.813	
4.4.5.1 Kosten van aanwerving personeel, zoals advertentiekosten en reiskosten		
	Jaar 2020	Jaar 2019
4.4.5.2 Kosten representatie algemeen	33.008	40.867
Public Relations en sponsoring	81.189	92.537
Folders, brochures, schoolgidsen,	6.588	7.070
Pius X TV	5.795	5.897
	126.580	146.372
Toelichting PR: Brainlane vernieuwing website 12.916,-; Leerlingen promotie 27.537,-; Award Comm. 10.210,-; Kneefel 9.226,-; DPG promotie 4.785,-; Sponsoring 6.500,-; Gielen 2.938,-; Overig 7.077,-		
4.4.5.3 Inzet keukenhulp	1.449	2.249
Inkoop kantine, automaten, restaurant	13.753	86.076
	15.202	88.325
Zie voor de verkoop automaten etc. 3.5.6.1. Vanaf 1 februari 2020 heeft Markies de catering overgenomen; na een proefjaar is besloten de catering met ingang van 1 februari 21 weer in eigen hand te nemen.		
	Jaar 2020	Jaar 2019
4.4.5.4 Uitgaven voor educatieve excursies.	4.859	59.947
I.v.m. Corona zijn bijna geen excursies meer uitgevoerd.		

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

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

	Jaar 2020	Jaar 2019
Buitenschoolse activiteiten	11.085	22.608

4.4.5.7 Overzicht reizen, uitwisselingen, internationalisering - bijdragen leerlingen

	Kosten	Ouderbijdragen	Per saldo schoolkosten
Tweetalig Onderwijs reizen/uitwisselingen	12.147	-5.040	17.187
Londen Crema reis	6.506	0	6.506
Griekenland reis	9.328	0	9.328
Praag Reis 4H	11.008	0	11.008
Introductie 3e jaars	7.200	7.550	-350
Internationalisering algemeen	2.338	0	2.338
Reis Berlijn 3BK	2.502	0	2.502
Reis Marokko	4.200	0	4.200
Vormingsdagen	950	0	950
Introductie 1e jaars	12.535	10.789	1.746
	68.714	13.299	55.415

Vanwege de Coronacrisis zijn bijna alle reizen geannuleerd. De school heeft veel kosten gemaakt voor annuleringen. Kosten die niet konden worden doorberekend aan de ouders; navraag bij DUO of er vanuit het Ministerie wellicht compensatie voor zou beschikbaar worden gesteld hebben tot niets geleid. Scholen moeten dit uit reserves of eigen vermogen dekken.

Bij TTO zijn alle ouderbijdragen vanaf schooljaar 19-20 terugbetaald; voor schooljaar 20-21 worden geen bijdragen in rekening gebracht.

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.

4.4.5.9 Abonnementen op vakliteratuur en EDG boeken voor sectievoorzitters.

4.4.5.10 Uitgaven MR en ouderraad.

De ouderraad ontvangt van de school een bedrag van € 2,- per leerling.

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 schadeverleden.

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2020

	Jaar 2020	
Toelichting op projecten en schoolgebonden uitgaven	uitgaven	
4.4.5.13		
Gereedschappen leerlingen	12.171	
Ontvangsten speciale zorgvoorzieningen	147	
Uitgaven Europese aanbesteding	8.449	
Uitgaven Sterk Techniek Onderwijs	80.722	
Zomerschool en inhaalprogramma	29.334	
CJP Cultuurpassen	24.075	
Advisering Eltink	15.028	
Proeflokaal	3.413	
Pilot Buslijn	7.326	
Ready to School	6.064	
Overig	10.176	
	196.905	
4.4.5.15 Vieringen	Jaar 2020	Jaar 2019
Sinterklaas en kerstmis	5.911	7.015
Carnaval	2.946	3.371
Open Pius Podium-Music Award	5.709	13.201
	14.566	23.587
6. Financiële baten en lasten	Jaar 2020	Jaar 2019
	x € 1,--	x € 1,--
6.1.1 Financiële baten	-21.337	8.293
6.2.1 Financiële lasten	-30.980	-30.619
Financiële lasten	-52.317	-22.326
	Jaar 2020	Jaar 2019
6.1.1. Rente bank-spaarrekeningen	-21.337	8.293
Totaal rentebaten	-21.337	8.293
6.2.1 Betaalde rente op de bouwleningen	-24.990	-27.024
Bankkosten	-5.989	-3.595
Totaal rentelasten	-30.980	-30.619
Per saldo rentelast	-52.317	-22.326
Resultaatbestemming		
Het resultaat is als volgt in het eigen vermogen verwerkt:	Jaar 2020	
Mutatie algemene reserve:	345.433	
Toevoeging bestemmingsreserve nieuwbouw	0	
Mutatie bestemmingsreserve bapo	-7.659	
Besteding bestemming Slob gelden december 2019	-149.472	
Resultaat	188.302	

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.

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

3.1.2.1. Overlopende passiva

8080	niet-geormerkte subsidies	Saldo 1-jan.-20	Ontvangen 2020	tbv exploit. 2020	t/m december	Saldo 31-dec.-20
	Prestatiesubsidie VSV VO Variabel nagekomen 2019	0,00	9.750,00	0,00	9.750,00	0,00
	Prestatiesubsidie VSV VO Vast bedrag 2020	17.500,00	2.034,50	19.534,50	19.534,50	0,00
	Prestatiesubsidie VSV VO Variabel 2020	0,00	21.250,00	21.250,00	21.250,00	0,00
	Prestatiesubsidie VSV VO vast 2021	0,00	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00
	Sterk Techniek Onderwijs (STO)	0,00	329.496,25	255.000,00	374.556,42	-45.060,17
	Inhaalprogramma tijd v.2	0,00	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00
	Technisch vmbo 2018-2019 (TEC)	565.273,39	-404.128,16	0,00	26.013,29	135.131,94
	Lerarenbeurs 2020	0,00	47.274,58	0,00	47.274,58	0,00
	Nagekomen DUO 2019 VSV	0,00	2.426,92	2.426,92	2.426,92	0,00
	Prestatiebox 2020	0,00	761.964,50	761.964,50	761.964,50	0,00
	Subsidie zij-instroom	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	Subsidie Zij-instroom	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	Doorstroom vmbo / havo 19/20	0,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00
	Niet geormerkte subsidies (rek. 2090)	582.773,39	1.010.568,59	1.121.175,92	1.323.770,21	269.571,77

3.1.2.1.2	Lesmateriaal	Saldo 1-jan.-20	Ontvangen 2020	tbv exploit. 2020	t/m december	Saldo 31-dec.-20
	Ongerealiseerde winst BF	0,00	0,00	0,00	121.866,92	-121.866,92
	Afschrijvingskosten boeken	0,00	0,00	0,00	131.176,55	-131.176,55
8082	Lesmateriaal 2020	0,00	720.045,56	720.045,56	467.002,09	253.043,47
		0,00	720.045,56	720.045,56	720.045,56	0,00
	Totaal 2090 niet geormerkte subsidies	582.773,39	1.730.614,15	1.841.221,48	2.043.815,77	269.571,77

3.1.2.3.1	Investeringsubsidies	Saldo 1-jan.-20	Ontvangen 2020	tbv exploit. 2020	t/m december	Saldo 31-dec.-20
	Totaal Geormerkt/niet geormerkt					
8083	Praktijkgerichte leeromgeving	87.675,58	0,00	31.608,00	31.608,00	56.067,58
	Sterk Techniek Onderwijs (STO)	0,00	177.312,75	0,00	10.585,09	166.727,66
	Technisch vmbo 2018-2019 (TEC)	0,00	404.128,16	0,00	42.837,75	361.290,41
	Totaal vooruitontvangen investeringsubsidies	87.675,58	581.440,91	31.608,00	85.030,84	584.085,65
	(0210)					
	Totalen doelsubsidies OC&W	670.448,97	2.312.055,06	1.872.829,48	2.128.846,61	853.657,42



		Saldo	Ontvangen	tbv exploit.	t/m	Saldo
	Rijksbijdragen doorbetalingen RSV PVO	1-jan.-20	2020	2020	december	31-dec.-20
8031	RSV LO versterking ondersteuningsstructuur 2020	0,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00	0,00
8031	RSVO lichte ondersteuning LWOO 2020	0,00	2.311.000,00	2.311.000,00	2.311.000,00	0,00
8031	RSV Impuls baankansen 19-20	-20.833,33	50.000,00	29.166,67	29.166,67	0,00
8031	RSV Zware ondersteuning 20 - 21	0,00	602.099,00	250.874,58	250.874,58	351.224,42
8031	RSV Project PRO preventieve begeleiding 20-21	0,00	45.000,00	18.750,00	18.750,00	26.250,00
8031	RSV IRK 20-21	0,00	42.900,00	17.875,00	17.875,00	25.025,00
8031	RSV Project PRO preventieve begeleiding 18-19-20	26.250,00	1.780,00	28.030,00	28.030,00	0,00
8031	RSV Zware ondersteuning 19-20	333.348,75	0,00	333.348,75	333.348,75	0,00
8031	RSV Doorstroomcoach 2020	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
8031	RSV aanvull. LiO 2020	0,00	90.800,00	0,00	90.800,00	0,00
8031	RSV Zware ondersteuning 19-20	0,00	30.675,00	0,00	30.675,00	0,00
	RSV PVO Bijdragen	338.765,42	3.220.454,00	3.035.245,00	3.156.720,00	402.499,42
	Totaal doorbetaling rijk SWV (1370)	338.765,42	3.220.454,00	3.035.245,00	3.156.720,00	402.499,42

Model G

G1 Subsidie zonder verrekeningsclausule, beknopt

	Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
G1	Subsidie voor studieverlof 2020	1039081-1	21-01-2020	3.429	3.429	ja
	Subsidie voor studieverlof 2020	1091466-1	22-09-2020	43.846	43.846	ja
	Inhaalprogramma tijdvak 2	IOP2-29187-VO	16-10-2020	162.000	162.000	nee
	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
	Project Rap 20016 Orion	RAP 20016	30-04-2020	366.500	183.250	nee
				1.522.659	1.339.409	

Financiële kengetallen 2020

	2016	2017	2018	2019	2020	
Kengetallen financiële positie						
1	Solvabiliteit 1	0,68	0,75	0,74	0,70	0,68
2	Solvabiliteit 2	0,76	0,84	0,84	0,82	0,82
3	Liquiditeit (current ratio)	2,82	2,25	2,71	2,79	2,61
4	Rentabiliteit	-2,3%	0,4%	2,0%	2,9%	0,8%
Kengetallen overig						
5	Algemene reserve/totale baten	34,0%	33,1%	34,0%	33,4%	35,6%
6	Weerstandvermogen	86,5%	83,2%	82,0%	79,2%	81,9%
7	Weerstandvermogen (-/-MVA)	4,3%	7,5%	11,9%	16,4%	15,6%
8	Voorzieningen / totale baten	9,8%	9,7%	10,5%	14,0%	16,3%
9	Rijksbijdragen / totale baten	91,0%	92,2%	92,2%	92,7%	94,4%
10	Personele lasten / totale lasten	79,8%	80,4%	79,7%	77,4%	81,5%
11	Afschrijvingen / totale lasten	6,6%	6,2%	5,7%	5,1%	5,5%
12	Huisvestingslasten / totale lasten	5,1%	4,9%	5,2%	8,4%	4,5%
13	Overige expl.lasten / totale lasten	9,3%	8,9%	9,5%	9,3%	8,6%
14	Investering huisvesting / totale baten	0,6%	0,3%	0,4%	0,6%	5,1%
15	Inv. Inventaris apparatuur / totale baten	2,0%	0,9%	1,1%	2,8%	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	9.975	10.147	10.383	11.056	11.030
19	Personele lasten per leerling	7.835	8.094	8.248	8.538	8.964
20	Huisvestingslasten per leerling	497	491	541	924	493
Uit rapport commissie Don						
21	Kapitalisatiefactor	44,8%	35,5%	40,0%	50,3%	53,5%
22	Ratio normatief publiek eigen vermogen	-	-	-	-	0,94

Toelichting kengetallen

- 1 = eigen vermogen / balanstotaal
- 2 = (eigen vermogen + voorzieningen) / balanstotaal
- 3 = (liquide middelen + korte vorderingen) / korte schulden
- 4 = (exploitatie resultaat 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
- 22 Conform berekening op www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/toezicht-op-publiek-eigen-vermogen/rekenhulp-signaleringswaarde

De overige kengetallen 8 tm 20 behoeven geen verdere toelichting

WNT Verantwoording 2020

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 2020 voor Onderwijsstichting de Kempen bedraagt € 157.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

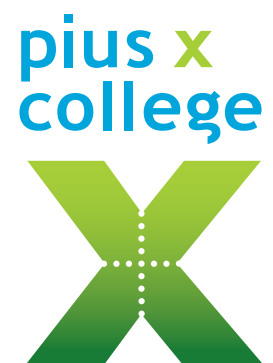
Toelichting Klassenindeling topfunctionarissen onderwijs:			Bezoldigingsmaximum
Klasse indeling	D	(10 complexiteitspunten)	€ 157.000,00
	Aantal complexiteitspunten	criteria	
Gemiddelde totale baten	4	5 tot 25 miljoen	
Gemiddeld aantal leerlingen	2	1.500 - 2.500	
Gewogen aantal onderwijssoorten	4	4 onderwijssoorten	
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 2020	Dhr. MCGHM de Veth	Dhr. J. Poels	Dhr. RLM de Greef	Mw. MPA Cuppers
Functiegegevens	Bestuurder	Directeur Organisatie	Directeur vmbo	Directeur H/V
Aanvang en einde functievervulling 2020	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	135.644	102.423	90.480	89.143
Beloningen betaalbaar op termijn	20.616	18.188	15.297	15.297
Subtotaal	156.260	120.611	105.778	104.440
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	157.000	157.000	157.000	157.000
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0
Bezoldiging	156.260	120.611	105.778	104.440
gegevens 2019	Dhr. MCGHM de Veth	Dhr. J. Poels	Dhr. RLM de Greef	Mw. MPA Cuppers
Functiegegevens	Bestuurder	Directeur Personeel	Directeur vmbo	Directeur H/V
Aanvang en einde functievervulling 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.741	106.229	37.833	33.302
Beloningen betaalbaar op termijn	19.845	17.807	6.085	6.328
Subtotaal	135.586	124.036	43.918	39.630
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	152.000	152.000	63.716	63.716

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Jaar 2020	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 2020	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 bezoldigings- maximum	23.550	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0	0	0
Bezoldiging	0	0	0	0	0	0
gegevens 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 bezoldigings- maximum	22.800	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
3. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.						



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel

of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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 2020 is vereist.

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

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

Het 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.

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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitvoeren 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 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat

- 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 controle werkzaamheden 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met 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, 21 juni 2021
Wijs Accountants

Drs. M.H.J. Werner-Hoeks RA



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