

Jaarverslag 2019

Onderwijsstichting Sint Willibrord,
Deurne



Willibrord
Gymnasium

Inhoudsopgave

ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID.....	4
1. ORGANISATIE.....	4
1.1 Doelstelling en organisatiestructuur	4
1.2 Missie en Visie van het Willibrord Gymnasium	6
1.3 Samenwerkingspartners	6
1.4 Communicatie en verantwoording.....	7
2. ALGEMEEN BESTUURLIJK BELEID	9
2.1 Strategisch plan	9
2.2 Toelatingsbeleid	9
3. ONDERWIJS	10
3.1 Doelstellingen	10
3.2 Concrete uitwerking	10
3.3 Toetsing en examinering	11
3.4 Onderwijsprestaties.....	11
3.4 Detachering van leerlingen.....	12
3.5 Inspectierapport	12
3.6 Waardering ouders en leerlingen	13
4. PERSONEEL	14
4.1 Beleid	14
4.2 Personeelssamenstelling	15
4.3 Ziekteverzuim	15
Ontwikkeling in verzuimcijfers.....	16
4.4 Beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag.....	16
4.5 Strategisch personeelsbeleid.....	16
4.6. Functieopbouw en functiemix.....	16
5. FINANCIËEL BELEID	18
5.1 Doelstellingen	18
5.2 Financieel beleid	18
5.3 Investeringsbeleid.....	19
5.4 De besteding van de middelen uit de prestatiebox.....	19
5.5. De besteding van de middelen ten behoeve van Passend Onderwijs.....	19
5.6 Treasuryverslag.....	20
6. HUISVESTING	21
6.1 Doelstellingen	21
6.2 Beleid	21
6.3 Overige	21
7. BEDRIJFSVOERING EN INTERNE BEHEERSING	22

7.1	beleidsprocessen	22
7.2	Beheersprocessen	22
7.3	Overige	22
8.	De toekomst	23
8.1	De landelijke ontwikkelingen.....	23
8.2	Bestuurlijke ontwikkelingen	23
8.3	Begroting 2020	24
8.4	Financieel.....	25
8.5	Kengetallen	29
8.6	Continuïteitsparagraaf	33
9.	Verslag toezichthoudend Bestuur in 2019	42
	Jaarrekening.....	44
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening	45
	Geconsolideerde balans per 31 december 2019	51
	Geconsolideerde staat van baten en lasten 2019.....	52
	Geconsolideerde kasstroomoverzicht 2019.....	53
	Toelichting op de te onderscheiden posten van de geconsolideerde balans	54
	Toelichting op de te onderscheiden posten van de geconsolideerde staat van baten en lasten	58
	Bestemming van het resultaat	62
	Gebeurtenissen na balansdatum	63
	Verbonden partijen	64
	Verantwoording subsidies.....	65
	WNT-Verantwoording 2019	66
	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	71
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening	72
	Enkelvoudige balans per 31 december 2019	73
	Enkelvoudige staat van baten en lasten 2019	74
	Toelichting op de te onderscheiden posten van de enkelvoudige balans	75
	Toelichting op de te onderscheiden posten van de enkelvoudige staat van baten en lasten	79
	Bestrmming van het enkelvoudige resultaat	83
	Ondertekening door bestuurders en raad van toezicht.....	84
	Overige gegevens	85
	Statutaire bepaling van het resultaat.....	86
	Gegevens over de rechtspersoon	87
	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	88

ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID

Inleiding

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de (financiële) activiteiten van Onderwijsstichting Sint Willibrord in het jaar 2019.

Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2019 van Onderwijsstichting Sint Willibrord is opgesteld door Dyade te Bergen op Zoom.

Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Wijs Accountants.

Kernactiviteiten en Beleid

Onder het bevoegd gezag van Onderwijsstichting Sint Willibrord, met bevoegd gezag nummer 70344, valt de onderstaande school:

(Sint) Willibrord Gymnasium

Brinnummer
02QP

1. ORGANISATIE

1.1 Doelstelling en organisatiestructuur

Doelstelling

“De vorming van jeugdige personen tot goede Christenen en burgers der maatschappij volgens de beginselen der Rooms-katholieke kerk, zulks met name in het kader van het bijzonder voortgezet onderwijs in Deurne en omstreken.” (Volgens de statuten, gewijzigd op 21 juni 2012 en opnieuw gewijzigd per 31 december 2018. Deze laatste wijziging heeft plaatsgevonden om de verkrijging van een ANBI-status mogelijk te maken).

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een Stichting.

Onderwijsstichting Sint Willibrord is op 25 juli 1957 opgericht en is ingeschreven bij de kamer van Koophandel te Eindhoven onder dossiernummer 41088410.

Hiermee verbonden is de Stichting Beheer Onroerend Goed (SBOG). Ingeschreven bij de kamer van Koophandel te Eindhoven onder dossiernummer 41089657.

Organisatiestructuur en personele bezetting

Het Willibrord Gymnasium, officieel Sint Willibrord Gymnasium, gelegen in de gemeente Deurne, ressorteert als enige school onder het bestuur van de Onderwijsstichting Sint Willibrord. In het kader van de wet “Goed onderwijs, goed bestuur” hanteert het bestuur van de onderwijsstichting het zogenaamde one-tiermodel als bestuursmodel. In dit model is sprake van een functionele scheiding: het bestuur bestaat uit één uitvoerend bestuurder (tevens de rector van de school) en vier tot zes toezichthoudende bestuurders.

De taken van de uitvoerend bestuurder en van de toezichthoudende bestuurders zijn in de statuten vastgelegd (Artikel 8 en 9).

De directie van de school bestaat uit twee personen: de rector/bestuurder en de conrector. Samen met de onderbouw- en bovenbouwcoördinator vormen zij de schoolleiding. De coördinatoren worden nadrukkelijk betrokken bij de beleidsvoorbereiding en de beleidsuitvoering van de bestuursbesluiten binnen de school. De core business van de coördinatoren zijn alle leerlingenzaken. Daarnaast sturen zij in de praktische zaken de mentoren aan. De voortgangsgesprekken met het personeel worden gedaan door de directie.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur is ultimo 2019 als volgt samengesteld:

Uitvoerend bestuurder: M.P.J. van den Akker (t/m 30 april 2019)
J.H.M. Mathijssen (van 1 mei t/m 15 augustus 2019)
I.T.M. de Vries-Martens (van 16 augustus 2019 tot heden)

Toeziethoudende bestuurders: M.A. Mennen (voorzitter)
R.P. Koning
Drs. J. van der Zaag
C. Adriaanse
L. van de Moosdijk
J.M.A. van den Heuvel

De toezichthoudende bestuurders zijn onbezoldigd. De uitvoerend bestuurders zijn betaald volgens de CAO-VO.

De uitvoerend bestuurder in de periode van 1 mei t/m 15 augustus was voor 1 mei conrector op het Willibrord Gymnasium. Na 15 augustus heeft hij deze functie weer opgepakt.

De heer van den Akker heeft per 1 mei de school verlaten. Hij heeft een functie als locatiedirecteur op een andere school geaccepteerd.

In het kalenderjaar 2019 hebben er geen bestuurswijzigingen plaatsgevonden in het toezichthoudend deel van het bestuur.

Functies en nevenfuncties van de leden van het toezichthoudend deel van het bestuur van de Onderwijsstichting St.-Willibrord

T. Mennen:

Hoofd functie: Directeur De Zorggroep Noord en Midden Limburg
Nevenfuncties: Lid van het bestuur Stichting Beheer Onroerend Goed (SBOG) van het Willibrord Gymnasium

C. Adriaanse:

Hoofd functie: Programmaleider Fontys Centre of Expertise HTSM
Nevenfuncties: Lid van het bestuur Stichting Beheer Onroerend Goed (SBOG) van het Willibrord Gymnasium
Aanvoerder van het team Verenigingszaken SV Deurne
Lid van de Project Commissie van SAC (Stichting Actie Calcutta)

J. van den Heuvel:

Hoofd functie: Gepensioneerd Directeur HRM
Nevenfunctie: Lid van het bestuur Stichting Beheer Onroerend Goed (SBOG) van het Willibrord Gymnasium
Ere voorzitter KV Klimop in Asten
Ere voorzitter KV Olympia te Asten-Ommel
Ere Lid en Bestuurslid KV ODC in Asten
Vrijwilliger bij De Missiezuster in Asten
Coaching en Advies vastgelopen werknemers en jonge starters.

J. van der Zaag:

Hoofd functie: voorzitter college van bestuur St OVO
Nog officieel maar slapend: DGA Phoenix Interactive Partners BV
Nevenfunctie: Lid commissie onderwijs en samenleving VVD Rotterdam
Lid van het bestuur Stichting Beheer Onroerend Goed (SBOG) van het Willibrord Gymnasium

L. van de Moosdijk:

Hoofd functie: Wethouder - Gemeente Hilvarenbeek
Nevenfunctie: Lid van het bestuur Stichting Beheer Onroerend Goed (SBOG) van het Willibrord Gymnasium

R. Koning:

Hoofd functie: Senior Associate M&A / Business Development bij Achmea

Neven functie: Lid van het bestuur Stichting Beheer Onroerend Goed (SBOG) van het Willibrord Gymnasium

Bekostigingsgrondslag

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. Er hebben gedurende het kalenderjaar 2019 geen groeitellingen plaatsgevonden en derhalve is hiervoor geen aanvullende bekostiging ontvangen.

In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen vergeleken met de jaren 2018, 2017, 2016 en 2015.

Leerlingenaantal per:	1-10-2019	1-10-2018	1-10-2017	1-10-2016	1-10-2015
Willibrord Gymnasium	439	434	427	442	443

Het leerlingenaantal is de afgelopen jaren redelijk stabiel gebleven. Dit geldt ook voor de aanmeldingen in leerjaar 1 van de laatste 5 jaren.

1.2 Missie en Visie van het Willibrord Gymnasium

Missie

Willibrord Gymnasium staat voor categoriaal gymnasiaal onderwijs in de Peelregio. De leerlingen worden opgeleid voor een gymnasiumdiploma. Ze bereiden zich in een gymnasiale omgeving voor op hun toekomst. De school is een bloeiend eigentijds gymnasium met kwalitatief goed onderwijs in financieel gezonde omstandigheden. Een school waar - binnen het gegeven dat we een sociale gemeenschap zijn - leerlingen hun eigen leerroute volgen. Een veilige school waar leerlingen zich gekend weten. Een school waar je jezelf mag zijn en waar je je talenten kunt ontwikkelen. Een school die kansen biedt.

Het Willibrord Gymnasium is het enige categoriale gymnasium in zuidoost Brabant. Wel is er een aantal gymnasiale afdelingen van scholengemeenschappen in de directe omgeving van de school. De school is een echte streekschool.

Visie en kernwaarden: kleinschalig – persoonlijk – gymnasiaal- maatwerk

Het onderwijs wordt gegeven vanuit de gedachte dat “leren en ontwikkeling” het beste tot stand komt in een veilige en stimulerende school waarin leerlingen autonoom kunnen zijn en waar persoonlijke aandacht is. Het uitgangspunt voor ons onderwijs is de behoefte van de leerling en de ruimte om de juiste persoonlijke weg te bewandelen. Leerlingen krijgen deze ruimte en de verantwoordelijkheid om zich te ontplooiën en hun eigen traject te volgen. Vertrouwen in en op elkaar is onmisbaar.

En juist in een kleinschalige omgeving kan de behoefte van een leerling snel herkend worden, omdat leerling en medewerker elkaar kennen.

De school hecht aan haar gymnasiale karakter. Het uitdragen van het klassieke gedachtegoed ligt niet alleen bij de vakken Latijn en Grieks. Een gymnasiale opleiding is meer dan deze twee vakken: een brede algemeen vormende opleiding, een stimulerende homogene omgeving waarin leerlingen uitgedaagd worden te leren denken, waarin leerlingen respect hebben voor elkaar. Een opleiding waarin plaats is voor een open houding, een kritische blik op de maatschappij en voor culturele activiteiten. En voor plezier! Wie we willen zijn en wat we willen uitdragen, ligt bij ons allemaal.

1.3 Samenwerkingspartners

Het Willibrord Gymnasium participeert in het Orion-samenwerkingsverband. Dit is een samenwerkingsverband waarin 14 scholen op vrijwillige basis samenwerken.

Daarnaast is de school lid van het samenwerkingsverband VO/SVO Helmond-Peelland. In dit samenwerkingsverband staat de leerlingenzorg centraal. Samen met de andere scholen proberen we

de wet "Passend Onderwijs" gestalte te geven. Passend Onderwijs is in het schooljaar 2013-2014 voor ons samenwerkingsverband gestart. Dit is een jaar eerder dan op andere plaatsen in Nederland. Voor het samenwerkingsverband Helmond-Peelland ligt er een grote vereveningsopdracht. Het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs moet worden teruggedrongen. Dit betekent dat deze leerlingen opgevangen dienen te worden in het regulier onderwijs. Het is een zorg of dit gaat lukken. Dit kan gevolgen hebben voor de bekostiging in 2021 e.v. voor onze school.

Op het Willibrord Gymnasium is aandacht voor het hoogbegaafde kind. Eind 2016 is de samenwerking met de hoogbegaafde afdeling van Basisschool de Heiakker in Deurne geïntensiveerd. Deze samenwerking heeft in 2017 gestalte gekregen met de start van Proloog. Hoogbegaafde leerlingen uit groep 8, van meerdere basisscholen dan alleen de Heiakker, gaan op woensdag op het Willibrord Gymnasium vaklessen volgen in een eigen klasje om de overgang naar het voortgezet onderwijs te versoepelen. Prodas, het bestuur van o.a. basisschool de Heiakker heeft een financiële bijdrage geleverd aan dit project. Dit bedrag is besteed om extra mankracht bij dit project te realiseren. Proloog is in 2018 en 2019 voortgezet.

Ook participeert het Willibrord Gymnasium in de Stichting Het Zelfstandig Gymnasium. Samen met 40 andere zelfstandige Gymnasia proberen we hier inhoud te geven aan goed gymnasiaal onderwijs.

1.4 Communicatie en verantwoording

Overleg- en communicatiestructuur

Interne communicatie

De schoolleiding bestaat uit de rector, de conrector, de coördinator onderbouw en de coördinator bovenbouw. De schoolleiding heeft eenmaal per week op een vast moment overleg. In dit overleg worden die zaken besproken die noodzakelijk zijn voor de aansturing van de school. Tevens wordt hier nieuw beleid besproken.

In het schooljaar 2018-2019 is er een nieuw onderwijsconcept geïmplementeerd in leerjaar I: Bright Focus Learning.

Tegelijkertijd lopen er twee cursussen: Didactisch Coachen en Leren werken met de iPad in de klas. De school kent verder rapportvergaderingen en examinatorenvergaderingen. Deze worden voorgezeten door de betreffende coördinator.

Ook zijn er per leerjaar mentorenuren/coachuren ingepland. Hier stuurt de coördinator de mentoren/coaches van de verschillende leerjaren aan.

Een klein gedeelte van de tijd op de ontwikkeldagen is ingericht voor plenaire vergaderingen.

De agenda voor deze vergaderingen komt tot stand in samenspraak met de personeelsleden.

Wekelijks komt er onder auspiciën van de directie een nieuwsbrief uit voor en door alle

personeelsleden. In deze nieuwsbrief worden besluiten toegelicht en nieuwtjes uitgewisseld.

Daarnaast staat er in de personeelskamer een monitor waarop de directie allerlei mededelingen doet.

Ook voor de leerlingen hangt er in de hal van de school een dergelijke monitor.

Externe communicatie

De rector/bestuurder vertegenwoordigt in algemene zin de school naar buiten toe.

Daarnaast bezoekt hij de vergaderingen van Orion en de Stichting het Zelfstandig Gymnasium.

De conrector vertegenwoordigt het Willibrord Gymnasium in het bestuur van het Samenwerkingsverband VO/SVO Helmond en omgeving.

De contacten met de basisscholen verlopen via zogenaamde basisschoolambassadeurs. De warme overdracht vindt plaats via de coaches en de onderbouwcoördinator.

In 2017 is er een nieuwe website gerealiseerd. De school heeft ook een facebook pagina. Beide media spelen een rol in de informatieverstrekking en bij de werving van nieuwe leerlingen.

Horizontale en verticale verantwoording

Ongeveer zes keer per jaar vergadert het bestuur van de Onderwijsstichting St.-Willibrord.

De uitvoerend bestuurder legt in deze bijeenkomsten verantwoording af voor het gevoerde beleid. Er wordt systematisch gewerkt volgens een cyclisch model. (PCDA-cyclus)

In het kalenderjaar 2019 heeft het bestuur vaker vergaderd. Dit had te maken met het onderzoek om te komen tot een verdergaande samenwerking met een ander schoolbestuur.

De rector/bestuurder en de Personeelsgeleding van de MR ontmoeten elkaar regelmatig. Daarnaast bezoekt de rector/bestuurder op uitnodiging van de MR de vergaderingen van de voltallige MR.

Minimaal tweemaal per jaar ontmoeten het voltallige bestuur en de MR elkaar. O.a. via deze bijeenkomsten houden de toezichthoudende bestuurders de vinger aan de pols als het gaat over de situatie op de werkvloer.

De school kent een leerlingenraad. Daarnaast werkt de school met klankbordgroepen per leerjaar. Door middel van deze klankbordgroepen kunnen de leerlingen nog beter geïnformeerd worden en hun stem nog luider laten horen. Het initiatief voor dit overleg ligt bij de coördinatoren.

Het bestuur van de oudervereniging van de school is erg actief. De oudervereniging is de brug tussen de ouders van alle leerlingen en de school. De schoolleiding is op alle vergaderingen van de oudervereniging vertegenwoordigd. Zij geeft uitleg over het gevoerde beleid en luistert naar eventuele op- en aanmerkingen. Deze worden meegenomen in het nieuw te vormen beleid.

Naast de oudervereniging bestaan er op school ook ouderklankbordgroepen. Deze zijn georganiseerd per leerjaar. Deze groepen komen onder leiding van de coördinator twee keer per jaar bij elkaar. De dagelijkse gang van zaken op de werkvloer wordt hier besproken.

Verder neemt de school in het kader van de kwaliteitszorg regelmatig enquêtes af onder verschillende doelgroepen zoals ouders, leerlingen en personeelsleden. De school maakt hierbij gebruik van *Kwaliteitscholen.nl*.

Klachtenafhandeling

Op 1 augustus 1998 is de herziene Wet op het voortgezet onderwijs (Wvo) in werking getreden (Stb. 1998, 398). Artikel 24b van deze Wet bepaalt, dat het bevoegd gezag verplicht is om een algemene klachtenregeling op te stellen.

De voorliggende algemene klachtenregeling geeft een uitwerking van hetgeen in het kader van artikel 24b van de Wvo geregeld is aan het Willibrord Gymnasium te Deurne. Het werkingsgebied omvat niet alleen klachten van algemene aard, maar ook klachten die betrekking hebben op discriminatie, seksuele intimidatie, racisme, agressie en geweld. Het klachtrecht staat open voor leerlingen, ouders, voogden, verzorgers, personeelsleden, directieleden, leden van het bevoegd gezag, vrijwilligers die werkzaamheden verrichten voor de school alsmede voor personen die anderszins deel uitmaken van de schoolgemeenschap.

Veruit de meeste klachten over de dagelijkse gang van zaken in de school zullen in eerste instantie in goed overleg tussen betrokkenen kunnen worden opgelost. Indien dit niets oplevert, kan daarna overleg met onder andere de klassendocent, de groepsmentor, de conrector, de rector plaatshebben. Pas wanneer ook deze afhandeling, dan wel een beroep op het leerlingenstatuut of enige andere regeling, niet tot tevredenheid leidt, kan men een beroep doen op voorliggende klachtenregeling. Alvorens een procedure te starten, gaat een door het bevoegd gezag aangestelde externe vertrouwenspersoon na of door bemiddeling een oplossing tussen partijen kan worden bereikt.

Deze algemene klachtenregeling heeft op grond van de artikelen 8, lid k, en 9, lid f, van de herziene Wet medezeggenschap onderwijs 1992 (Wmo '92) op 20 december 2001 de instemming verkregen van de medezeggenschapsraad en is door het Curatorium vastgesteld op 21 december 2001.

Tot slot zij vermeld, dat het bestuur geen eigen klachtencommissie heeft ingesteld, maar zich per 1 augustus 2014 heeft aangesloten bij de ORION Klachtencommissie. Voorheen was zij aangesloten bij de door de Vereniging Besturenorganisatie Katholiek Onderwijs (VBKO) opgerichte klachtencommissie voor het Katholiek Onderwijs in Zuid-Nederland.

In het kalenderjaar 2019 is er geen gebruik gemaakt van de algemene klachtenregeling.

2. ALGEMEEN BESTUURLIJK BELEID

2.1 Strategisch plan

Stichting Willibrord Gymnasium wil toekomstbestendig categoriaal gymnasiaal onderwijs blijven verzorgen voor haar (toekomstige) leerlingen. Dat onderwijs moet kwalitatief hoogstaand en eigentijds zijn met voorzieningen die daar recht aan doen. Het gaat om een relatief homogene groep leerlingen die op hoog niveau onderwijs wil met een grote mate van zelfstandigheid en met een gepersonaliseerde richting. Daarnaast is een zorgstructuur voor alle leerlingen en met name hoog en/of zeer begaafde leerlingen een speerpunt van de school.

Voor het huidige bestuur is het duidelijk dat de Stichting Willibrord Gymnasium dit niet meer vanzelfsprekend zelfstandig zal doen. Er zijn anno 2016 en 2017 forse financiële en personele risico's (verliezen op de balans en langdurig zieken) die niet meer op te vangen zijn zonder flinke bezuinigingen. Het gebouw voldoet niet meer aan de eisen van deze tijd als het gaat om onderwijsinnovatie en flexibel leren. Investerings zijn juist nu nodig. Boven dit alles krimpt door de demografische ontwikkelingen het aantal potentiële leerlingen in de gehele regio voor de komende jaren.

Ook als het gaat om het personeel loopt de school risico's die wellicht niet op te vangen zijn. Het gaat hier niet alleen om langdurig zieke medewerkers maar ook wordt het steeds moeilijker om aan goed gekwalificeerd personeel te komen.

In het najaar van 2016 heeft het bestuur opdracht gegeven aan een communicatie-bureau om een imago-onderzoek uit voeren en op basis daarvan met aanbevelingen te komen. Dit heeft uiteindelijk geleid tot de implementatie van een geheel nieuw onderwijsconcept in het schooljaar 2018-2019 in leerjaar I. Dit nieuw onderwijsconcept groeit in maximaal 6 jaar de school in. Tegelijkertijd is er een PR-marketingplan opgesteld en geïmplementeerd.

In de tweede helft van 2017 heeft het bestuur een onderzoek uitgevoerd. Het onderzoek bestaat uit een financiële analyse en een SWOT- analyse, uitgewerkt in scenario's. Dit onderzoek heeft uiteindelijk geleid tot het voeren van verkennende gesprekken met diverse partijen om te komen tot een samenwerking. Op dit moment is het bestuur van het Willibrord Gymnasium met een serieuze partner in gesprek. De gesprekken met deze partner zijn gestart in maart 2019. In het voorjaar van 2020 tekent het bestuur een intentieverklaring om te komen tot een besturenfusie met deze partner. Voordat deze besturenfusie definitief wordt zal er eerst nog een onderzoek plaatsvinden waarbij de voor- en nadelen voor beide partners worden afgewogen. De streefdatum voor de besturenfusie is 1 januari 2021.

2.2 Toelatingsbeleid

Alle leerlingen met een VWO of HAVO-VWO advies zijn in principe toelaatbaar. Bij een HAVO-VWO advies wordt extra informatie, naast die van het digitaal overdrachtdossier, ingewonnen bij de basisschool. Deze informatie is belangrijk om te komen tot een goede begeleiding van de leerling. Voor alle nieuwe leerlingen vindt er een warme overdracht plaats.

Als een kind met een extra ondersteuningsbehoefte zich aanmeldt wordt bekeken of de school aan deze ondersteuningsbehoefte kan voldoen. Indien dit niet het geval is, wordt het kind niet toegelaten. Dan gaan we samen met de ouders op zoek naar een andere school.

3. ONDERWIJS

3.1 Doelstellingen

In 2017 heeft de school een nieuw onderwijskundig concept omarmd, getiteld Bright New Talent. Doel van dit concept is de leerlingen in staat stellen om meer autonoom te leren en meer dan tot nu toe hun persoonlijke keuzes te maken tijdens hun onderwijstraject op het Willibrord Gymnasium. Deze invalshoek vertaalt zich de komende jaren door de onderwijsactiviteiten te herschikken op drie aandachtsgebieden:

1. Focus de kern, namelijk de vaklessen;
2. Bright Nexus uitbreidende en verdiepende lessen, colleges, workshops, onderzoeken, projecten;
3. Bright Academy sport & gezondheid, muziek, film & fotografie, theater, dans, kunst & design.

Het schooljaar 2017-2018 is gebruikt om dit concept uit te werken naar concrete onderwijsplannen.

In het schooljaar 2018-2019 is het nieuwe onderwijsconcept geïmplementeerd in leerjaar I. In het schooljaar 2019-2020 krijgen de leerlingen van leerjaar I en II onderwijs volgens het genoemde concept. Het is de bedoeling het concept langzaam de school in te laten groeien.

Het onderscheid tussen de Nexus en de Academy is in de praktijk niet zichtbaar. Wel worden alle genoemde activiteiten aangeboden.

3.2 Concrete uitwerking

- In oktober 2016 is een start gemaakt met de cursus "Didactisch Coachen". Deze wordt verzorgd door de VeerKrachtGroep. Vijftien collegae nemen deel aan deze cursus. Het gaat in deze leergang over hoge verwachtingen hebben van leerlingen en het stellen van vragen aan leerlingen die leiden tot een hoog leerrendement. Tevens wordt er ingegaan op het geven van goede inhoudelijke feedback. Op deze manier worden de leerlingen eerder geprikkeld en actiever betrokken bij de les en hun eigen leerproces. Zo hopen we ook de opbrengsten te kunnen verhogen. In het schooljaar 2018-2019 is een tweede groep docenten geschoold in het didactisch coachen. In het schooljaar 2019-2020 volgt een derde groep. Deze groep wordt niet meer getraind door de Veerkrachtgroep maar door een daarvoor opgeleide interne trainster.
- In het schooljaar 2018 –2019 is de iPad ingezet in het eerste leerjaar. De docenten ontvangen ondersteuning bij het gebruik van de Ipad in de klas. Deze ondersteuning is in het schooljaar 2019-2020 doorgezet. Deze training wordt verzorgd door een collega.
- Onderwijs op maat: uitgangspunt van de school is dat de behoefte van de leerling leidend is. Dit geldt voor de leerlingen aan de onderkant, maar zeker ook voor de leerlingen aan de bovenkant. Dit betekent adequate ondersteuning en voldoende uitdaging voor alle leerlingen. Deze uitdaging vindt de leerling terug in het lesprogramma, o.a. de Nexus maar ook buiten de lessen:
Honours Programma van de categorale Gymnasia, Olympiades, debatwedstrijden en andere vormen van talentontwikkeling, zoals extra lessen Spaans en de Lego League.
Belangrijke aspecten in het maatwerk zijn: een meer flexibel rooster en de inzet van ICT in het onderwijsproces.
- In 2017 is het Proloog-project voorbereid, in 2018 is het project voor de eerste keer uitgevoerd waarbij leerlingen uit groep 8 van de basisschool op woensdagmorgen vijf lesuren op het Willibrord Gymnasium volgen in een apart klasje. Doel van dit project is om de aansluiting tussen het basisonderwijs en het voortgezet onderwijs te verbeteren, met name voor het type leerlingen die het Willibrord Gymnasium bezoeken. De financiering voor dit project (het kost de school extra docentenzet) wordt mede door een externe partij gedragen.
- Inzet op kwaliteitszorg, via de diensten van Kwaliteitscholen.nl .

3.3 Toetsing en examinering

De organisatie en borging van de kwaliteit van de schoolexamens krijgt op onderstaande manier gestalte.

- Er is een examencommissie bestaande uit de rector, secretaris eindexamen en de bovenbouwcoördinator. Deze commissie is verantwoordelijk voor de organisatie van de examens en de borging van de kwaliteit van het gehele examentraject.
- De secretaris eindexamen hanteert een duidelijk draaiboek. Dit draaiboek wordt regelmatig gecontroleerd, aangepast en aangevuld. Dit draaiboek is er al enkele jaren en daardoor erg volledig.
- Ieder jaar wordt het examenreglement en PTA aangepast en gecontroleerd door de secretaris eindexamen. Hierna wordt het ter goedkeuring voorgelegd aan de MR. Alle kandidaten ontvangen aan het begin van het schooljaar dit examenreglement en PTA.
- Wekelijks is er een overleg van de examencommissie waarin alles wat er op dat moment speelt besproken wordt. Hierna wordt de noodzakelijk geachte actie uitgevoerd.
- Er is er een toetsingscommissie en een herkansingscommissie die ingekomen verzoeken van kandidaten behandelt.
- De borging van de kwaliteit van de schoolexamens wordt gegarandeerd door de hantering van het “vier ogen principe”. Twee examinatoren staan garant voor de kwaliteit van het schoolexamen en tekenen hier dan ook voor. De examensecretaris houdt hier toezicht op.
- Bij ieder schoolexamen is er een proces verbaal waar de aan- en afwezigheid van kandidaten en eventuele incidenten worden geregistreerd.
- **Alle** PTA-onderdelen (toetsen, mondelinge examens, POs, PWS) worden ingeroosterd in overleg met de secretaris eindexamen.
- Afweziggen worden door de secretaris eindexamen zelf opnieuw ingeroosterd. Toezicht hierop vindt plaats door de examencommissie.
- Herkansingen van PTA-toetsen worden door de secretaris eindexamen ingeroosterd
- Kandidaten die opnieuw examen (gezakten) doen, maken met de secretaris eindexamen een overzicht wat zij wel en niet opnieuw moeten doen. Dit wordt schriftelijk vastgelegd en gedeeld met alle examinatoren.
- Resultaten van alle PTA-onderdelen zijn continu inzichtelijk voor alle kandidaten, hun ouders en examinatoren.
- Kandidaten tekenen na het afronden van alle PTA-onderdelen in elk van de jaren (leerjaar 4, 5 en 6) hun resultaten. De rector tekent deze ook.
- De secretaris van het eindexamen heeft (met andere leden van de examencommissie) een overzicht van alle onderdelen, die niet op het daarvoor bepaalde moment gedaan zijn. Met de examinatoren en kandidaten worden daarna afspraken gemaakt, wanneer die onderdelen gedaan worden.
- Bij onrechtmatigheden wordt het in het examenreglement vastgelegde (wettelijke) proces gevolgd. Er wordt schriftelijk vastgelegd wat besloten wordt.

3.4 Onderwijsprestaties

Hieronder staan de bevorderingsresultaten van het schooljaar 2018-2019.

Leerjaar I

Totaal	80 leerlingen	
Bevorderd	72 leerlingen	90,0 %
Niet bevorderd	8 leerlingen	10,0 %

Van de acht leerlingen die zijn afgewezen herhalen vijf leerlingen het eerste leerjaar op het Willibrord Gymnasium. Drie leerlingen stappen over naar een ander schooltype. De leerlingen die bevorderd zijn blijven allen op het Willibrord.

Leerjaar II

Totaal	81 leerlingen	
Bevorderd	72 leerlingen	89,0 %
Niet bevorderd	9 leerlingen	11,0 %

Van de negen leerlingen die niet bevorderd konden worden naar leerjaar drie zijn er drie leerlingen overgestapt naar een ander schooltype. Zes leerlingen herhalen het tweede leerjaar. Alle leerlingen die bevorderd zijn, vervolgen hun schoolloopbaan op het Willibrord.

Leerjaar III

Totaal	74 leerlingen	
Bevorderd	66 leerlingen	89,0 %
Niet bevorderd	8 leerlingen	11,0 %

Vijf leerlingen die niet bevorderd konden worden naar leerjaar IV hebben de school verlaten. Drie leerlingen herhalen het derde leerjaar. Van de bevorderde leerlingen is er geen enkele leerling overgestapt naar een ander schooltype.

Leerjaar IV

Totaal	62 leerlingen	
Bevorderd	48 leerlingen	77,0 %
Niet bevorderd	14 leerlingen	23,0 %

Van de veertien afgewezen leerlingen zijn er vier leerlingen overgestapt naar een ander schooltype. Eén leerling hiervan gaat naar het Vavo. Er is hierbij geen sprake van een detachering. Tien leerlingen herhalen leerjaar IV. Van de bevorderde leerlingen stappen twee leerlingen over naar een ander schooltype.

Leerjaar V

Totaal	71 leerlingen	
Bevorderd	62 leerlingen	87,0 %
Niet bevorderd	9 leerlingen	13,0 %

Van de negen afgewezen leerlingen herhalen zeven leerlingen leerjaar V. Eén leerling gaat terug naar Argentinië, een leerling stapt over naar een ander schooltype.

Leerjaar VI

Totaal	62 leerlingen	
Geslaagd	48 leerlingen	77,0 %
Afgewezen	14 leerlingen	23,0 %

Van de veertien niet geslaagde leerlingen komen er negen leerlingen terug in leerjaar VI. Twee leerlingen hebben een zogenaamd septemberdiploma gehaald. twee leerlingen gaan naar het VAVO. Eén leerling gaat naar het particulier onderwijs. Er zijn geen leerlingen die via een detachering naar het VAVO gaan.

De negentien leerlingen die zijn overgestapt na de leerjaren I tot en met V zijn in het schooljaar 2019-2020 allen aangemeld op een andere school. Er zijn geen voortijdige schoolverlaters.

3.4 Detachering van leerlingen

Er was in het schooljaar 2018-2019 geen leerling gedetacheerd op het VAVO.

3.5 Inspectierapport

De inspectie van Onderwijs heeft op 26 juni 2018 het volgende oordeel over de school uitgesproken: Voldoende.

3.6 Waardering ouders en leerlingen

Uit onderzoek blijkt dat zowel de leerlingen als de ouders tevreden zijn over de school.

Er is het laatste jaar geënuquêteerd onder zowel leerlingen als ouders. Dit met de hierboven genoemde uitslag.

Met name veiligheid en sfeer kwamen er in vergelijking met andere scholen heel sterk uit.

4. PERSONEEL

4.1 Beleid

Op 1 juni 2018 is de CAO voortgezet onderwijs 2018 – 2019 van kracht geworden.

De volgende bestuurlijke speerpunten zijn op het gebied van personeelsbeleid geformuleerd en al gedeeltelijk gerealiseerd:

- Een verdergaande professionalisering van alle medewerkers
- Het opzetten van een duidelijker promotiebeleid
- Zoveel mogelijk lessen worden door bevoegde docenten gegeven; er wordt toegewerkt naar 100%.

Het enige van de hierboven genoemde punten dat nog niet is opgepakt is het opzetten van een duidelijk promotiebeleid. Dit wordt de komende jaren een belangrijke speerpunt in het beleid.

Naast bovengenoemde speerpunten blijft het terugdringen van de door collega's ervaren hoge werkdruk een belangrijk aandachtspunt. Een middel hierin is de voor docenten vrijgemaakte ontwikkeltijd. In het schooljaar 2019-2020 zijn er vijf ontwikkeldagen ingeroosterd. Deze dagen konden voor een groot deel zelf ingevuld worden door de docenten. Deze dagen waren voor de leerlingen lesvrij.

Scholing

De algemene professionalisering van de medewerkers betreft:

- Didactisch coachen
- Werken met de iPad in de klas.

Beide cursussen zijn in eerste instantie door externe organisaties gegeven.

Vanaf het schooljaar 2018-2019, zijn deze cursussen door interne trainers verzorgd.

Het is uiteindelijk de bedoeling dat alle collegae deze cursussen hebben gevolgd.

Het traject zal in 2019, 2020 en verder, doorgaan als intervisietraject waarbij docenten elkaars lessen bezoeken en bespreken.

Een deel van de medewerkers heeft deelgenomen aan individuele scholing, trainingen of workshops om kennis, kunde en bekwaamheid op peil te houden of verder te verhogen.

Alle collegae, OP, OOP en DIR, hebben op 4 oktober deelgenomen aan een Scholings dag georganiseerd door het Orion Netwerk. Er was een grote diversiteit aan workshops.

Bevoegde docenten

Volgens het Ipto is in 2018 slechts 1% van de lessen onbevoegd gegeven. 4% van de lessen zijn gegeven door collegae die benoembaar zijn. 95% van de lessen zijn gegeven door collegae die bevoegd zijn. De gegevens van het Ipto over 2019 zijn nog niet bekend. De verwachting is dat hierin nauwelijks wijzigingen hebben plaatsgevonden.

In- en uitstroom van medewerkers

Per 1 mei 2019 heeft de rector-bestuurder van het Willibrord een baan als locatiedirecteur op een grote scholengemeenschap geaccepteerd. Per 16 augustus 2019 is de nieuwe rector-bestuurder aangesteld. In de tussenliggende periode heeft de conrector de functie van rector-bestuurder waargenomen. Een aantal uitvoerende taken zijn intern belegd. De mensen die deze taken hebben opgepakt hebben hiervoor een kleine tijdelijke uitbreiding van hun aanstelling gekregen.

Naast de rector-bestuurder hebben zeven medewerkers de school verlaten. Twee van hen zijn met pensioen gegaan, vier hebben een baan geaccepteerd elders in het onderwijs en één collega heeft een baan geaccepteerd in het bedrijfsleven.

Naast bovengenoemde personen is per 1 april ook afscheid genomen van een langdurig zieke collega. Deze collega heeft uiteindelijk een WIA uitkering gekregen.

Een deel van de ontstane vacatures is intern ingevuld. Het overgrote deel is extern ingevuld. Ondanks de slechte arbeidsmarkt zijn alle vacatures, uiteindelijk, op een goede manier ingevuld.

4.2 Personeelssamenstelling

Omvang personeelsbestand

De omvang van het personeelsbestand per personeelscategorie in fte bedroeg per 31 oktober 2019:

		2019	2018
Directie	vast	2,0000	2,0000
	totaal	2,0000	2,0000
Onderwijzend personeel	vast	23,8580	25,5110
	tijdelijk	3,3614	1,2308
	totaal	27,2190	26,7418
Onderwijsondersteunend personeel	vast	5,5872	6,2604
	tijdelijk	0,7000	0,1000
	totaal	6,2872	6,3604
Huishoudelijke Dienst	vast	0,6926	0,6926
	totaal	0,6926	0,6926

Leeftijdsopbouw

Leeftijdscategorie	vrouw	man	totaal
15 tot 25 jaar	0	0	0
25 tot 35 jaar	6	4	10
35 tot 45 jaar	6	4	10
45 tot 55 jaar	8	4	12
55 tot 65 jaar	11	13	24
65 +	2	2	4
Totaal	33	27	60

16,6% van de medewerkers is jonger dan 35 jaar, 36,7% bevindt zich in de leeftijdscategorie van 35 tot 55 jaar en 46,7% is ouder dan 55 jaar.

Dit betekent dat er tot en met 2024, 8 medewerkers de pensioengerechtigde leeftijd zullen bereiken. De komende jaren zal de school dus geconfronteerd worden met een hoge uitstroom van personeelsleden. De grootste uitstroom, tot aan 2025, in fte vindt plaats bij het OOP en HHD (3,3 fte)

Ongeveer 2 fte vertrekt bij het OP en 1 fte gaat weg in de functie categorie DIR.

4.3 Ziekteverzuim

Verzuimcijfers Willibrord Gymnasium

	Verzuimpercentage	Verzuimfrequentie	Gemiddelde verzuimduur
	over 2019	Over 2019	Over 2019
Man	0,2	0,69	5,11
Vrouw	4,1	0,82	3,74
Totaal	1,9	0,76	4,34

Het verzuimpercentage is erg laag en het afgelopen jaar flink gedaald ten opzichte van het voorgaande jaar.

Ontwikkeling in verzuimcijfers

	2017	2018	2019	Branche 2018
Verzuimpercentage	7,4 %	2,7 %	1,9 %	5,8 %
Meldingsfrequentie	0,95	1,19	0,76	1,6
Gemiddelde duur	18,65	24,17	4,34	15 dagen

Beide tabellen geven aan dat het ziekteverzuim op het Willibrord erg laag is en sedert 2017 een positieve ontwikkeling heeft doorgemaakt

4.4 Beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

De directie doet er alles aan om te voorkomen dat mensen in een WW- of WAO uitkering komen. Heel belangrijk is om het onderwerp preventief met de werknemers te bespreken. Deze gesprekken worden geagendeerd tijdens de gesprekscyclus. Verder beleid aangaande dit punt dient nog ontwikkeld te worden.

4.5 Strategisch personeelsbeleid

De medewerkers zijn een belangrijke spil, het kapitaal van een organisatie en daarmee heel bepalend in het succesvol bereiken van de organisatie doelen.

Daarbij kijk je naar kwantiteit en kwaliteit. Momenteel lukt het zowel in kwalitatieve als in kwantitatieve zin nog goed vacatures op te vullen en zijn we een aantrekkelijke speler. Echter er is een te verwachten tekort op de arbeidsmarkt. Momenteel zien we dit zeer beperkt voor een klein aantal vakken. In de toekomst wordt dit naar verwachting een steeds groter aandachtspunt. Strategische samenwerking met collega organisaties is hierin belangrijk. In ORION verband is daarom via de subsidie Regionale Aanpak Lerarentekort (RAL) op dit gebied verbinding gezocht in het project ORION Onderwijs Cariere (OOC). Dit heeft als doel profilering als aantrekkelijke werkgever door professionaliseren & opleiden, het opzetten van een regionaal mobiliteitscentrum en een communicatieplatform.

Vanwege de wisseling van rector-bestuurder hebben eind 2019 allereerst kennismakingsgesprekken plaatsgevonden tussen de medewerkers en de rector-bestuurder. Vanaf 2020 wordt gezien hoe het personeelbeleid verder te vervolgen. De schoolleiding heeft wekelijks overleg waarbij het personeelsbeleid een vast agendapunt is.

Gezien de financiële situatie van de organisatie in de afgelopen jaren is in het personeelsbeleid steeds de balans gezocht tussen betaalbaarheid en kwaliteit. Er is ook in 2019 kritisch gekeken naar de functiemix, naar de te vervangen uren en naar inzet van jongere medewerkers.

4.6 Functieopbouw en functiemix

Per 31 oktober 2019 ziet de functiemix van het Willibrord Gymnasium er als volgt uit:

Schaal	Willibrord Gymnasium	Streefcijfers functiemix
LB	22,9 %	28 %

LC	46,3 %	21 %
LD	30,8 %	51 %

Gezien de zwakke financiële positie van de school zijn er zo min mogelijk collegae in LD geplaatst.
Graag wil het bestuur met de MR in overleg om te kijken of het mogelijk is een nieuw promotiebeleid op te stellen. Het uitvoeren van dit nog op te stellen beleid kan alleen als de financiële positie van de school sterker wordt.

5. FINANCIEEL BELEID

5.1 Doelstellingen

Doelstellingen/bestuurlijke speerpunten

- inzetten op het vergroten van de baten d.m.v het doen toenemen van het leerlingenaantal.
- het terugdringen van de kosten.

De uitdaging is dat het terugdringen van de kosten niet leidt tot een kwaliteitsverlies in het onderwijs.

Bovenstaande zaken moeten leiden tot een positief resultaat en op korte termijn tot een positief eigen vermogen.

Beleid

De volgende bestuurlijke speerpunten zijn geformuleerd:

- De daling van het leerlingenaantal stoppen.
In 2016 heeft er een uitgebreid imago-onderzoek plaatsgevonden. De daarin geformuleerde adviezen zijn inmiddels uitgevoerd en geborgd.
De volgende actiepunten zijn opgepakt:
 - Het herformuleren van de visie van de school.
 - Het implementeren van een nieuw onderwijsconcept (Bright Focus Learning) in leerjaar I (2018-2019) en leerjaar II. (2019-2020)
 - Het formuleren en implementeren van een marketingplan. Belangrijke onderdelen hierbij zijn het realiseren van een nieuwe website, het aanstellen van meer basisschoolambassadeurs en het maken van nieuw foldermateriaal.
 - Het komen tot een verbetering van ons onderwijs door scholing van uiteindelijk alle docenten op het gebied van didactisch coachen (Veerkracht) en ipad gebruik in de klas.Uiteindelijk hebben bovengenoemde acties geleid tot een stabilisatie van het leerlingenaantal. Dit in moeilijke tijden door de krimp van het leerlingenaantal in de regio.
Bovengenoemde zaken worden de komende jaren doorgezet. Bright Focus Learning wordt het schooljaar 2020-2021 doorgezet naar leerjaar III.
- Het terugdringen van de kosten zonder dat de onderwijskwaliteit hieronder lijdt.
 - Op een verantwoorde manier terugbrengen van het aantal FTE
Op deze manier brengen we de te betalen loonsom terug.
 - Bij ziekte van een docent niet meteen vervangen maar proberen op een andere manier de lessen door te laten gaan.
 - In 2018 is nadrukkelijk bestudeerd of het plaatsen van zonnepanelen op het dak dan wel op het sportveld van de school een middel is om de elektriciteitskosten te verlagen en de school duurzamer te maken. In 2019 zijn de zonnepanelen op een deel van het sportveld geplaatst. Hierbij heeft de school een subsidie verkregen.De school blijft ook in de komende jaren bekijken of er op een verantwoorde, creatieve manier bespaard kan worden op de kosten.
- Het creëren van een derde geldstroom .
Hiervoor is contact gezocht met de alumnivereniging van de school. Er wordt een werkgroep opgericht die gaat kijken wat de mogelijkheden zijn. Door de wisseling van rector-bestuurder heeft de oprichting van de werkgroep enige vertraging opgelopen. Het opzetten van de werkgroep zal in het kalenderjaar 2020 gestalte krijgen.

5.2 Financieel beleid

Bovenstaande punten zijn in het kalenderjaar 2017 en 2018 opgepakt. Bovenstaande punten zullen ook de komende jaren moeten leiden tot nog beter onderwijs én meer leerlingen waardoor de school er ook financieel beter voor komt te staan.

In 2019 is de school opnieuw geslaagd in een verbetering van de vermogenspositie. Er is immers

sprake van een positief exploitatieresultaat.

Dit positief resultaat is bereikt door o.a. een lichte groei van het leerlingenaantal, voorzichtig zijn met uitgaven en ook door het gegeven dat er vanuit OCW niet begrote gelden zijn gekomen.

Het exploitatieoverschot van het kalenderjaar 2019 wordt voor een deel toegevoegd aan de algemene reserves van de school. Dit leidt tot een versterking van de vermogenspositie van de school. De gelden die in december 2019 van OCW zijn gekomen worden niet toegevoegd aan het eigen vermogen, maar worden opgenomen als bestemmingsreserve personeel. Deze gelden worden in 2020 en 2021 besteedt volgens het convenant personeelstekorten en werkdrukverlichting.

5.3 Investeringsbeleid

De school blijft terughoudend met het doen van investeringen in inventaris en apparatuur.

De investeringen zijn uit eigen middelen voldaan. Er hebben geen investeringen vanuit gemeentelijke subsidies plaatsgevonden.

Het beleid is als in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquiditeit plaatsvindt een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht.

De school kent een meerjarenbegroting. Deze vormt o.a. de basis voor de investeringen in de toekomst.

5.4 De besteding van de middelen uit de prestatiebox

De middelen uit de prestatiebox worden voor de volgende activiteiten ingezet:

- excellentie en hoogbegaafdheid. Een collega is aangesteld voor het schrijven en implementeren van nieuw beleid op dit gebied.
Daarnaast gaat een deel van het geld naar Proloo9. Dit is een project opgezet in samenwerking met het primair onderwijs in de regio. De doelstelling van dit project is de overgang van PO naar VO voor hoogbegaafde leerlingen te vergemakkelijken.
- De betreffende collega ondersteunt de mentoren/coaches in de zorg voor de hoogbegaafde leerling. (Bijvoorbeeld de onderpresteerder of de dubbelgelabelde leerling). Deze taak is er ook voor andere collegae uit het zorgteam.
Voor de hoogbegaafde leerling die moeilijk kunnen plannen is er een cursus executieve functies.
- Voor excellente leerlingen bestaat er in de bovenbouw het Honours Program. Dit programma komt tot stand in samenwerking met de categorale gymnasia van Nederland. De coördinatie en begeleiding van de deelnemende leerlingen binnen onze school wordt betaald vanuit de prestatiebox.
Hierbij worden bepaalde onderbouw leerlingen extra uitgedaagd.
- Naast bovengenoemde activiteiten voor excellente leerlingen doen veel van onze leerlingen mee aan olympiades voor allerlei vakken. Om dit in goede banen te leiden is er een coördinator aangesteld.
- Om de onderwijsopbrengsten te verhogen is scholing ingezet voor de docenten. Het ligt in de bedoeling dat uiteindelijk alle docenten deze scholing (Didactisch Coachen) hebben gevolgd. Gezien de tegenvallende opbrengsten van onze leerlingen bij het eindexamen de laatste 2 jaren is er een commissie ingesteld die de directie adviseert bij het verbeteren van deze opbrengsten. De adviezen moeten uiteindelijk leiden tot een beter resultaat bij het eindexamen 2020.

5.5. De besteding van de middelen ten behoeve van Passend Onderwijs

Het belangrijkste doel van Passend Onderwijs is het realiseren van thuisnabij onderwijs voor alle leerlingen van ons samenwerkingsverband, ongeacht de zorg die voor deze leerlingen nodig is.

Het Willibrord gaat uit van de behoefte van het kind: Welke zorg heeft een leerling nodig? Wat is hiervoor nodig om deze zorg te kunnen bieden?

Om deze doelstelling te kunnen bereiken worden zowel de middelen vanuit de Lumpsum als die van

het Samenwerkingsverband aangewend. Deze middelen worden aangewend om m.n. de personele bezetting van het zorgteam te betalen. Daarnaast worden ook de coaches en mentoren hieruit gefinancierd. Ook scholing wordt hieruit gerealiseerd. Er is op dit moment geen uitsplitsing deze gelden. (Wat wordt precies aangewend voor welke categorie?)

5.6 Treasuryverslag

In 2017 is er een nieuw treasury statuut opgesteld. Dit statuut is in februari 2018 door het bestuur vastgesteld.

De Stichting hanteert het uniforme treasury statuut van de Besturenraad. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

De Onderwijsstichting Sint Willibrord heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd, conform de regeling beleggen en belenen 2010. Er is gebruik gemaakt van spaarrekeningen. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar.

Alle rekening-courant rekeningen zijn ondergebracht bij de Rabobank Peelland-zuid.

6. HUISVESTING

6.1 Doelstellingen

Het Willibrord Gymnasium maakt gebruik van één gebouw.

In 2018 is er een nieuw meerjarenonderhoudsplan opgesteld: MJOP 2018 -2033. Er zal de komende jaren volgens dit plan worden gewerkt. In 2019 zijn niet alle voorgenomen onderhoudsactiviteiten gerealiseerd. In 2020 wordt een groot gedeelte van de in de afgelopen jaren niet gerealiseerde onderhoudsactiviteiten ingelopen. M.n. het buitenschilderwerk van het gebouw zal worden opgepakt.

6.2 Beleid

In 2019 was er geen sprake van leegstand of van een tekort aan onderwijsruimten. Het onderhoud wordt planmatig uitgevoerd. Er hebben geen grote verbouwingen of renovaties plaatsgevonden.

6.3 Overige

Er hebben zich in 2019 geen grote ontwikkelingen voorgedaan op het gebied van huisvesting. Deze zijn in de nabije toekomst ook niet te verwachten.

Het bestuur denkt wel na over de toekomst op langere termijn wat betreft het gebouw.

Een deel van het gebouw is over niet al te lange tijd afgeschreven en aan vervanging toe. Daarnaast vraagt het nieuwe onderwijsconcept een andere indeling en andersoortige ruimtes.

Gesprekken met de gemeente en eventuele andere partners zijn in 2018 opgestart en zijn vervolgd in 2019.

7. BEDRIJFSVOERING EN INTERNE BEHEERSING

7.1 beleidsprocessen

Besturingsmodel

In mei 2007 heeft het bestuur de nota "Hoofddijnen van Beleid vastgesteld". In deze nota werd het bestuursmodel en de code van het bestuur inzake goed onderwijsbestuur vastgelegd. Het bestuur hanteert de code goed onderwijsbestuur van de VO-raad. Juni 2012 is er op het Willibrord Gymnasium een nieuw bestuursmodel ingevoerd: het one-tier model. In dit model is sprake van een functionele scheiding: het bestuur bestaat uit een uitvoerend bestuurder (de rector van de school) en vier tot zes toezichthoudende bestuurders.

7.2 Beheersprocessen

Om kwaliteit te borgen wordt een planning- en controlcyclus in de beleidsprocessen toegepast. Bij alle financiële transacties binnen de school geldt "het vier ogen principe". De school heeft een procesbeschrijving van de facturatie binnen school. Daarnaast heeft zij een beschrijving van de processen betreffende de leerlingenadministratie. Ook het beleid wat betreft aankopen, aanbestedingen, Europese aanbestedingen etc. is beschreven. De gesprekkencyclus met bijbehorend protocol is inmiddels geïmplementeerd. Met de komst van de nieuwe rector-bestuurder worden deze wellicht binnenkort herzien.

De school hanteert het programma SOM voor het bijhouden van de leerlingenadministratie. Per lesuur wordt hierin door de docenten aangegeven welke leerlingen afwezig zijn. De receptioniste controleert of deze afwezigheid geoorloofd is. Zo niet dan wordt de verzuimcoördinator ingeschakeld. Indien leerlingen ongeoorloofd of te lang afwezig zijn wordt de leerplichtambtenaar op de hoogte gebracht. De secretaresse van de school zorgt dat de leerlingenadministratie up to date blijft. Zij voert in opdracht van de directie of coördinatoren mutaties in.

De onderwijstijd wordt per periode gecontroleerd. Het schooljaar kent 3 periodes. De conrector stelt per periode vast of de onderwijstijd voldoende is. Dit gebeurt in de onderbouw per klas en in de bovenbouw per leerling.

Financiële plannings- en control cyclus

Meerjarenbegroting 2020-2024

De meerjarenbegroting kent een periode van 4 jaren en wordt jaarlijks geactualiseerd. De gehanteerde uitgangspunten voor het opstellen van de begroting worden jaarlijks op relevantie en betrouwbaarheid beoordeeld en zo nodig bijgesteld. Zo is dit jaar de leerlingprognose bijgesteld aan de hand van de meest recente data. (m.n. de instroomgegevens van 90 leerlingen naar meer realistische getal van 80 leerlingen)

Financiële voortgangsrapportages (kwartaalcijfers)

Per schooljaar verschijnen er een vijftal voortgangsrapportages. (januari t/m maart, januari t/m mei, januari t/m augustus, januari t/m oktober en januari t/m december) Deze rapportages worden opgesteld door Dyade. Deze rapportages worden gemaakt voor de directie en voor de interne verantwoording van de uitvoerend bestuurder naar het toezichthoudend deel van het bestuur. Indien volgens de bestuurder noodzakelijk, maakt de conrector een prognose voor het financieel resultaat over het gehele kalenderjaar.

Jaarverslag

In het jaarverslag (inclusief de jaarrekening) wordt extern en intern verantwoording afgelegd over het afgelopen jaar.

7.3 Overige

De toezichthoudende bestuurders van de onderwijsstichting St.-Willibrord zijn onbezoldigde bestuurders. Indien zij dit wensen ontvangen deze bestuurders een reiskostenvergoeding. De rector/uitvoerend bestuurder wordt betaald volgens de CAO Voortgezet Onderwijs.

8. De toekomst

8.1 De landelijke ontwikkelingen

- Per 1 juni 2018 is de CAO Vo van kracht geworden.
- Via de Wet goed onderwijsbestuur en Vensters voor Verantwoording laten we aan alle belanghebbenden zien wat we presteren en welke keuzes we als school gemaakt hebben. In het kader van de kwaliteitszorg worden ouders, leerlingen en personeel regelmatig ondervraagd over hun bevindingen betreffende allerlei schoolse zaken. Hiervoor worden de enquêtes van Kwaliteitscholen en de enquête van het Laks gebruikt.
- Met het onderwijs aan hoogbegaafde en excellente leerlingen, aandacht voor het rekenonderwijs en continue scholing van leidinggevenden en andere medewerkers geven we een invulling aan de prestatiebox. De financiële middelen worden o.a. ingezet via extra formatie op het vlak van deze onderwerpen. Een klein deel van het geld wordt ingezet voor materiële zaken.
- Een van de belangrijkste landelijke ontwikkelingen is de daling van het leerlingenaantal. Deze daling speelt zeker ook in de regio ZO-Brabant. Het Willibrord Gymnasium probeert zich hiertegen te wapenen door in te zetten op goed onderwijs en een goede PR en Marketing. Daarnaast blijft het bestuur de contacten met de scholen in de omgeving warm houden. Indien onverhoopt nodig heeft het bestuur een "plan B". Het bestuur heeft immers naast de verantwoordelijkheid voor goed onderwijs aan onze leerlingen ook een verantwoordelijkheid als werkgever.

8.2 Bestuurlijke ontwikkelingen

In 2018, 2019 (en 2020) is het bestuur veel bij elkaar geweest om verschillende toekomstscenario's uit te werken. Hierin staat het voortbestaan van categoriaal gymnasium onderwijs in de regio ZO-Brabant centraal. Er zijn in dit kader vele gesprekken gevoerd om te bekijken of samenwerking met andere schoolbesturen tot de mogelijkheden behoort. Deze gesprekken lijken nu te leiden tot een daadwerkelijke samenwerking in de vorm van een besturenfusie met een Orion-school. De ondertekening van een intentieverklaring hiertoe vindt plaats in het voorjaar van 2020.

8.3 Begroting 2020

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	begroting 2020
	----- €	----- €	----- €
Baten			
Rijksbijdrage Ministerie van OCW	3.351.230	3.535.499	3.539.908
Overige Overheidsbijdrage en –subsidies	172.416	175.111	170.000
Overige baten	202.058	190.499	182.743
	-----	-----	-----
Totaal Baten	3.725.704	3.901.109	3.892.651
Lasten			
Personeelslasten	2.926.577	2.892.736	3.094.133
Afschrijvingen	66.451	71.934	75.228
Huisvestingslasten	168.249	178.984	189.525
Overige materiële lasten	411.115	441.939	450.208
	-----	-----	-----
Totaal Lasten	3.572.392	3.585.593	3.809.094
Saldo baten en Lasten	153.312	315.516	83.557
Financiële baten en lasten	-15.077	-14.404	-16.000
	-----	-----	-----
Totaal resultaat	138.235	301.112	67.557

In begroting van 2020 zijn ook een beperkt aantal bezuinigingsmaatregelen opgenomen. Er wordt bijvoorbeeld geprobeerd om vertrekkende docenten te vervangen door kwalitatief goede, maar goedkopere leerkrachten.

8.4 FINANCIEEL

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2019 in vergelijking met 31 december 2018. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Immateriële vaste activa	-	-	Eigen vermogen	914.709	613.598
Materiële vaste activa	1.203.580	1.110.952	Voorzieningen	78.373	70.557
Financiële vaste activa	7.631	7.916	Langlopende schulden	540.154	565.954
Vorraden	-	-	Kortlopende schulden	396.854	376.622
Vorderingen	91.617	17.065			
Kortlopende effecten	-	-			
Liquide middelen	627.262	490.798			
Totaal activa	1.930.090	1.626.731	Totaal passiva	1.930.090	1.626.731

- Toelichting op de activa zijde van de balans:

Materiële vaste activa

In 2019 is voor een bedrag van € 165.000 geïnvesteerd. De grootste investeringen hebben betrekking op zonnepanelen (€ 100.000), onderhoud (€ 31.000), ICT (€ 26.000) en een schrobzuigmachine (€ 6.000). De afschrijvingslasten bedragen in 2019 € 72.000. Omdat er meer is geïnvesteerd dan afgeschreven, is de waarde van de materiële vaste activa met € 93.000 toegenomen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreffen uitstaande waarborgsommen vanwege de lease van laptops. Omdat in 2019 het aantal geleasede laptops is afgenomen, is ook het bedrag aan uitstaande waarborgsommen afgenomen.

Vorderingen

De vorderingen zijn eind 2019 € 74.000 hoger dan eind 2018. De belangrijkste oorzaak van deze toename is een vordering op het UWV ad € 82.000 in verband met een transitievergoeding betaald aan een medewerker die vanwege arbeidsongeschiktheid uit dienst gegaan is. In 2020 zal dit bedrag worden ontvangen. Er zijn geen verdere bijzonderheden.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn in 2019 met € 136.000 toegenomen. De voornaamste oorzaken van deze toename zijn het resultaat 2019 ad € 294.000. Daartegenover staan de investeringen ad € 165.000. In het kasstroomoverzicht opgenomen in de jaarrekening is het verloop van de geldmiddelen in 2019 weergegeven.

- Toelichting op de passiva zijde van de balans:

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve, twee publieke bestemmingsreserves (reserve personeel en reserve aanvullende bekostiging) en een herwaarderingsreserve. De herwaarderingsreserve ad € 252.000 is in 2018 gevormd vanwege de herwaardering van de terreinen. Er wordt niet afgeschreven op de terreinen derhalve blijft de herwaarderingsreserve in tact tot de terreinen worden afgestoten door Onderwijsstichting St. Willibrord Gymnasium.

De bestemmingsreserve personeel ad € 65.000 is niet gewijzigd in 2019. In 2019 is een bestemmingsreserve aanvullende bekostiging gevormd van € 67.000. Ultimo 2019 heeft Onderwijsstichting ST. Willibrord Gymnasium dit bedrag ontvangen aan zogeheten convenantgelden. Deze gelden zullen worden ingezet ter dekking van de nieuwe CAO VO. De onderhandelingen hebben nog niet geleid tot een nieuwe CAO. De huidige CAO is verlengd tot 1 oktober 2020. Van het resultaat ad € 301.000 is € 234.000 toegevoegd aan de algemene reserve. Deze bedraagt ultimo 2019 € 530.000. Het totale eigen vermogen bedraagt ultimo 2019 € 914.000.

Voorzieningen

De Onderwijsstichting St. Willibrord heeft drie personele voorzieningen gevormd: een voorziening voor verlofsparen en sabbatical leave, voor jubileumuitkeringen en voor langdurig zieken.

De voorziening verlofsparen en sabbatical leave is gevormd voor de oudere medewerkers die hun uren in het kader van levensfase bewust personeelsbeleid geheel of gedeeltelijk hebben gespaard. In 2019 is € 21.000 toegevoegd aan deze voorziening. Ultimo 2019 bedraagt deze voorziening € 40.000.

De voorziening voor jubileumuitkeringen is bestemd voor de kosten voortvloeiend uit 25- of 40-jarige dienstjubilea. Deze voorziening wordt jaarlijks bepaald op basis van het zittend personeelsbestand, hun leeftijd en de blijfkans. In 2019 is een bedrag van € 3.000 vrijgevallen waarna de voorziening ultimo 2019 € 39.000 bedraagt.

De voorziening langdurig zieke is gevormd voor de salariskosten van zieke werknemers die naar verwachting niet meer terug zullen keren in het arbeidsproces. In 2019 is € 6.000 onttrokken aan de voorziening. Hierna staat de voorziening op nihil.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreft een lening afgesloten bij de Rabobank ter financiering van de nieuwbouw. In 2019 is een bedrag afgelost van € 26.000. De lening bedraagt ultimo 2019 nog € 540.000.

Kortlopende schulden

De belangrijkste kortlopende schulden betreffen de salarisgebonden schulden zoals belastingen en premies sociale verzekeringen, schulden terzake van pensioenen en vakantiegeld. Ultimo 2019 bedragen de salarisgebonden schulden € 261.000. Dit is € 4.000 lager dan ultimo 2018.

De kortlopende schulden zijn per saldo toegenomen met € 20.000. Met name de post crediteuren is ultimo 2019 € 26.000 hoger dan in 2018.

Analyse resultaat

De begroting van 2019 liet een positief resultaat zien van € 91.493. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat in boekjaar 2019 van € 301.112: een verschil van € 209.619 met de begroting. Het positief resultaat over het boekjaar 2018 bedroeg € 138.235.

Analyse realisatie 2019 versus realisatie 2018 en realisatie 2019 versus begroting 2019

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2019 opgenomen. De gerealiseerde staat van baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2019 en de gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2018.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	3.535.499	3.372.706	162.793	3.351.230	184.269
Overige overheidsbijdragen	175.111	170.936	4.175	172.416	2.695
Overige baten	190.499	209.663	-19.164	202.058	-11.559
Totaal baten	3.901.109	3.753.305	147.804	3.725.704	175.405
Lasten					
Personele lasten	2.892.736	2.921.551	-28.815	2.926.577	-33.841
Afschrijvingen	71.934	72.771	-837	66.451	5.483
Huisvestingslasten	178.984	193.375	-14.391	168.249	10.735
Overige lasten	441.939	458.115	-16.176	411.115	30.824
Totaal lasten	3.585.593	3.645.812	-60.219	3.572.392	13.201
Saldo baten en lasten	315.516	107.493	208.023	153.312	162.204
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	-	-	-	10	-10
Financiële lasten	14.404	16.000	-1.596	15.087	-683
Totaal financiële baten en lasten	-14.404	-16.000	1.596	-15.077	673
Totaal resultaat	301.112	91.493	209.619	138.235	162.877

- Toelichting op de staat van baten en lasten:

Het resultaat is ten opzichte van 2018 gestegen met € 162.877. De belangrijkste oorzaken van deze stijging zijn:

Rijksbijdragen OCenW

De rijksbijdragen OCenW zijn in 2019 gestegen met € 184.000. Er zijn diverse ontwikkelingen die van invloed zijn op de hoogte van de rijksbijdragen. Het aantal leerlingen is licht gestegen met 4 leerlingen. Daarnaast zijn de tarieven verhoogd en zijn in 2019 extra subsidies ontvangen. Deze extra subsidies zijn de zogeheten convenantgelden welke ultimo 2019 zijn uitgekeerd (€ 67.000), subsidie nieuwkomers (€ 14.000) en subsidie studieverlof (€ 19.000). Vanuit de convenantgelden is een bestemmingsreserve aanvullende bekostiging gevormd binnen het eigen vermogen. Deze gelden zullen in de toekomst ingezet gaan worden voor het verbeteren van de arbeidsvoorwaarden.

De ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen SWV zijn in 2019 met € 12.000 gedaald.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen zijn in 2019 gestegen met € 3.000. Dit betreft de vergoeding voor de instandhouding en realisering van de huisvestingsvoorzieningen in verband met de doordecentralisatie van de huisvesting.

Overige baten

De overige baten zijn in 2019 € 12.000 lager dan in 2018. De voornaamste oorzaak is de daling van de ouderbijdragen met een gelijk bedrag. Vooral de bijdrage activiteiten is gedaald evenals de kosten van buitenschoolse activiteiten (onderdeel overige lasten).

Personele lasten

De personele lasten zijn in 2019 € 34.000 lager dan in 2018. De kosten van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenpremies zijn gedaald met € 82.000.

In 2018 is € 71.000 vrijgevallen uit de personele voorzieningen, in 2019 is juist € 23.000 gedoteerd. Het effect op de personeelslasten is + € 85.000.

De overige personele lasten zijn gedaald met € 33.000. Er is voor € 13.000 minder inhuur derden geweest en voor € 16.000 minder cursus en opleidingskosten.

In 2019 is een bedrag van € 14.000 ontvangen aan overige uitkeringen personeel.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn in 2019 € 5.000 hoger dan in 2018 vanwege de gepleegde investeringen ad € 165.000.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in 2019 € 11.000 hoger dan in 2018. De belangrijkste wijzigingen zijn de onderhoudslasten (+ € 6.000) en de overige huisvestingslasten (+ € 3.000, beveiligingskosten en tuinonderhoud).

Overige lasten

De overige lasten zijn in 2019 € 30.000 hoger dan in 2018. Aan leer- en hulpmiddelen is in 2019 € 34.000 meer besteed dan in 2018. Verder zijn er verschuivingen binnen de overige lasten. De administratie en beheerlasten zijn met € 13.000 toegenomen, de overige overige lasten zijn met € 23.000 gedaald.

Financiële lasten

De rentelasten 2019 liggen in lijn met de lasten 2018.

Totaal resultaat

Het gerealiseerde resultaat 2019 wijkt af van het begrote resultaat over 2019. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn deels hetzelfde als de afwijkingen tussen realisatie 2019 en 2018:

De begroting wordt opgesteld op basis van de op dat moment geldende tarieven en bekende informatie.

Investerings- en financieringsbeleid

De stichting heeft als uitgangspunt dat de investeringen waarvoor geen bijdragen van derden worden ontvangen, zoveel mogelijk met eigen middelen worden gefinancierd. Gezien de liquide positie van de stichting is er ook geen reden voor het aantrekken van vreemd vermogen. De investeringen van 2019 zijn dan ook met eigen middelen gefinancierd.

In de meerjarenbalans is een prognose voor de ontwikkeling van de liquide middelen opgenomen. Hierbij is rekening gehouden met de voor de komende jaren geplande investeringen. Hieruit blijkt dat de omvang van de liquide middelen de komende jaren van voldoende omvang blijft om alle verplichtingen te voldoen en de investeringen te kunnen betalen.

Het beleid is als in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquiditeit plaatsvindt een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen worden bewaakt op basis van de liquiditeitsbegroting en zijn afgestemd vanuit een in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief.

8.5 KENGETALLEN

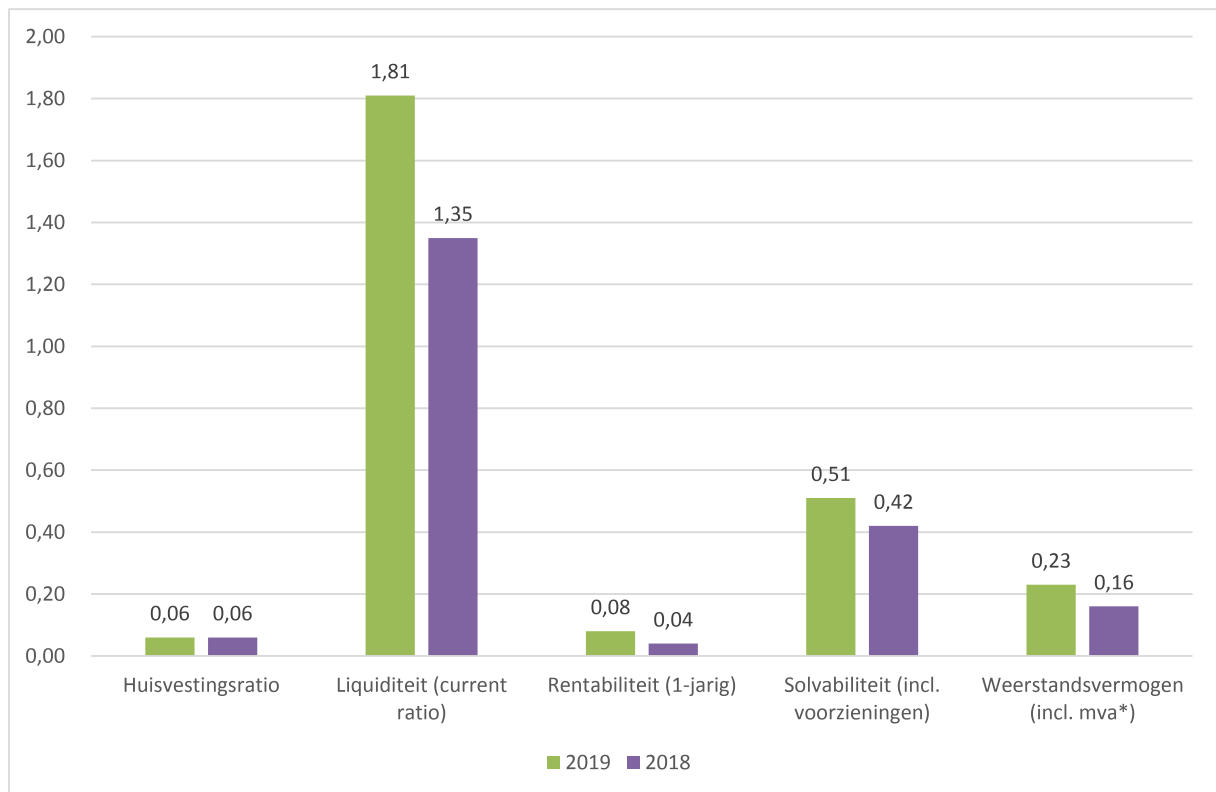
In onderstaande tabel zijn meerdere kengetallen opgenomen. Als er een signaleringswaarde is vastgesteld door de onderwijsinspectie dan staat deze vermeld. Indien bepaalde kengetallen erg afwijken ten opzichte van de signaleringswaarde, kan dit aanleiding zijn tot verder onderzoek naar een financieel risico door de onderwijsinspectie.

Een signaleringswaarde is echter geen norm voor de onderwijsinspectie.

Kengetal	2019	2018	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,06	0,06	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	1,81	1,35	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	0,08	0,04	lager dan -0,10
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,51	0,42	kleiner dan 0,30
Weerstandsvermogen (incl. mva*)	0,23	0,16	kleiner dan 0,05

* mva: materiële vaste activa

Bovenstaande kengetallen zijn hieronder grafisch weergegeven.



Hierna vindt u de omschrijving en definitie per kengetal inclusief berekening.

Huisvestingsratio

Het kengetal "huisvestingsratio" geeft de verhouding weer tussen de huisvestingslasten en de totale lasten (inclusief financiële lasten).

- **Definitie:** Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Omschrijving	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
- Huisvestingslasten	178.984		168.249	
- Afschrijvingen gebouwen en terreinen	38.039		35.204	
Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen		217.023		203.453
- Totale lasten	3.585.593		3.572.392	
- Financiële lasten	14.404		15.087	
Som totale lasten en financiële lasten		3.599.997		3.587.479
Kengetal:	0,06		0,06	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van groter dan 0,10.

De huisvestingsratio is voor 2019 lager dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de huisvestingsratio gelijk gebleven.

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

- **Definitie:** De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen en vorderingen) en de kortlopende schulden.

Omschrijving	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	627.262		490.798	
- Vorderingen	91.617		17.065	
Vlottende activa		718.879		507.863
Kortlopende schulden		396.854		376.622
Kengetal:	1,81		1,35	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 1,81 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit de posten benoemd in de toelichting op de balans onder 2.4 Kortlopende schulden.

De stichting heeft op 31 december 2019 de beschikking over € 627.262 aan liquide middelen en daarnaast € 91.617 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 396.854.

De liquiditeit is voor 2019 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de liquiditeitspositie gestegen.

In bovenstaande berekening is geen rekening gehouden met de in de voorzieningen opgenomen verplichtingen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de totale baten.

- **Definitie:** Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Resultaat		301.112		138.235
- Totaal baten	3.901.109		3.725.704	
- Financiële baten	-		10	
Som totaal baten inclusief financiële baten		3.901.109		3.725.714
Kengetal 1-jarig:		0,08		0,04

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde lager dan -0,10.

De rentabiliteit geeft aan hoeveel van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De stichting heeft met de totale baten, te weten € 3.901.109, een resultaat behaald van € 301.112. Dit houdt in dat 0,08 deel van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel van elke euro die wordt ontvangen, wordt € 0,08 behouden en wordt € 0,92 besteed.

De rentabiliteit is voor 2019 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de rentabiliteitspositie gestegen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de organisatie op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

- **Definitie inclusief voorzieningen:** Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

Omschrijving	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	914.709		613.598	
- Voorzieningen	78.373		70.557	
Som eigen vermogen en voorzieningen		993.082		684.155
Totaal vermogen		1.930.090		1.626.731
Kengetal:		0,51		0,42

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Deze definitie van de solvabiliteit geeft aan dat 51% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 49% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteit is voor 2019 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is de solvabiliteitspositie gestegen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

- Definitie inclusief materiële vaste activa: Het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten)

Omschrijving	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		914.709		613.598
- Totaal baten	3.901.109		3.725.704	
- Financiële baten	-		10	
Som totaal baten inclusief financiële baten		3.901.109		3.725.714
Kengetal:		0,23		0,16

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,05.

In deze definitie wordt de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen benadrukt.

Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning & control cyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen.

Het weerstandsvermogen is voor 2019 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2018 is het weerstandsvermogen gestegen.

8.6 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

In de volgende paragrafen wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. Hiermee willen we een beeld geven over de continuïteit van de stichting.

Er is sprake van majeure investeringen of van doorcentralisatie van de huisvesting. Hierdoor wordt de vooruitblik met twee jaar extra uitgebreid. De jaren 2023 en 2024 worden hierdoor meegenomen in de prognoses van de cijfers en de toelichting daarop.

Kengetallen

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Aantal leerlingen per 1 oktober	434	441	433	443	436	433	433
Personele bezetting in fte per 31 december							
Bestuur / Management	2,00	2,00	2,04	2,00	2,00	2,00	2,00
Personeel primair proces	27,55	28,15	27,91	27,63	27,52	27,35	27,35
Ondersteunend personeel	7,46	6,99	7,06	7,06	7,01	6,86	6,86
Totale personele bezetting	37,01	37,14	37,01	36,69	36,53	36,21	36,21

Overige kengetallen

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Aantal leerlingen / Totaal personeel	11,73	11,87	11,70	12,07	11,94	11,96	11,96
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	15,75	15,67	15,51	16,03	15,84	15,83	15,83

- Toelichting op de kengetallen

de verwachte leerlingaantallen

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een jaarlijkse instroom van 80 leerlingen in klas 1 en een doorstroompercentage naar een hogere klas gebaseerd op ervaringscijfers. Wanneer deze instroom en doorstroom wordt gerealiseerd, zal het leerlingaantal van St. Willibrord Gymnasium geleidelijk afnemen.

de personele bezetting

De personele bezetting zal licht dalen de komende jaren. De daling van de leerlingaantallen is niet dusdanig dat dit noodzaakt tot een forse besparing op de formatie.

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2018	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024
Activa							
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	1.110.952	1.203.580	1.199.589	1.242.016	1.213.905	1.172.918	1.144.476
Financiële vaste activa	7.916	7.631	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Totaal vaste activa	1.118.868	1.211.211	1.207.089	1.249.516	1.221.405	1.180.418	1.151.976
Vorraden	-	-	-	-	-	-	-
Vorderingen	17.065	91.617	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Kortlopende effecten	-	-	-	-	-	-	-
Liquide middelen	490.798	627.262	733.028	700.577	764.233	795.370	784.191
Totaal vlottende activa	507.863	718.879	750.028	717.577	781.233	812.370	801.191
Totaal activa	1.626.731	1.930.090	1.957.117	1.967.093	2.002.638	1.992.788	1.953.167

Passiva	Realisatie 31-12-2018	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024
Passiva							
Algemene reserve	296.248	530.571	657.701	704.936	777.740	805.349	803.187
Bestemmingsreserves	65.415	132.203	65.415	65.415	65.415	65.415	65.415
Overige reserves / fondsen	251.935	251.935	251.935	251.935	251.935	251.935	251.935
Eigen vermogen	613.598	914.709	975.051	1.022.286	1.095.090	1.122.699	1.120.537
Voorzieningen	70.557	78.373	82.712	71.253	59.794	48.335	36.876
Langlopende schulden	565.954	540.154	514.354	488.554	462.754	436.754	410.754
Kortlopende schulden	376.622	396.854	385.000	385.000	385.000	385.000	385.000
Totaal passiva	1.626.731	1.930.090	1.957.117	1.967.093	2.002.638	1.992.788	1.953.167

- Toelichting op de balans

Bij de materiele vaste activa hebben de investeringen in de loop der jaren een variabel verloop. In 2021 wordt meer geïnvesteerd dan afgeschreven, in de andere jaren wordt er meer afgeschreven dan geïnvesteerd. Dit patroon is terug te zien in de verloop van de waarde van de materiele vaste activa.

Voor de financiële vaste activa, de vorderingen en kortlopende schulden is uitgegaan van een genormaliseerd niveau.

De liquide middelen zijn de sluitpost van de balans. De geprognosticeerde positieve resultaten leiden tot een toename van de liquide middelen met uitzondering van 2021 en 2024. In 2021 bedraagt de geplande investering € 116.000. In 2024 is een verlies geprognosticeerd.

Het geprognosticeerde resultaat is toegevoegd c.q. onttrokken aan de algemene reserve. De verwachting is dat de bestemmingsreserve aanvullende bekostiging ad € 67.000 in 2020 zal worden aangewend.

Jaarlijks wordt € 5.000 gedoteerd aan de voorziening. De onttrekking is zo goed als mogelijk ingeschat.

Jaarlijks wordt € 26.000 afgelost op de langlopende schulden.

De eenvoudige balans van de Onderwijsstichting St. Willibrord laat per 31-12-2019 een positief eigen vermogen van € 216.000 zien. Ultimo 2018 was het eigen vermogen € 73.000 negatief. Deze verbetering komt door het positieve resultaat van 2019 ad € 289.000. Dit positieve resultaat is bereikt door de volgende maatregelen van het bestuur:

- Het verlagen van de uitgaven door het realiseren van bezuinigingen;
- Het vergroten van de inkomsten oor het aanvragen van subsidies;
- Het doorvoeren van een stelselwijziging betreffende het groot onderhoud;
- De vrijval van een aantal voorzieningen.

De begroting van 2020 laat een positief resultaat zien van € 62.000. Ook in de daaropvolgende jaren voorziet de meerjarenbegroting positieve resultaten.

Door een aantal maatregelen wordt de Stichting Beheer Onroerend Goed St. Willibrord, een stichting die tot doel heeft het categorale gymnasiale onderwijs te Deurne financieel en zakelijk te ondersteunen, financieel steeds sterker. De Stichting Beheer Onroerend Goed St. Willibrord kan indien zij wenst haar gelden/revenuen ter beschikking stellen aan de Onderwijsstichting St. Willibrord.

Verder blijft het bestuur de mogelijkheden omtrent strategische samenwerking met een externe partij onderzoeken.

Uit bovenstaande aspecten blijkt dat de financiële positie van de onderwijsstichting op weg is naar een financieel gezonde organisatie. Hiervoor is samenwerking met een externe organisatie naar verwachting niet noodzakelijk. Toch zijn er redenen om de mogelijkheden van een samenwerking te blijven onderzoeken. Het bestuur blijft de financiële ontwikkeling van de Onderwijsstichting St. Willibrord nauwlettend volgen.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Aantal leerlingen	434	441	433	443	436	433	433
Baten							
Rijksbijdragen OCenW	3.351.230	3.535.499	3.539.908	3.474.479	3.515.743	3.465.304	3.443.627
Overige overheidsbijdragen	172.416	175.111	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Overige baten	202.058	190.499	182.743	182.743	182.743	182.743	182.743
Totaal baten	3.725.704	3.901.109	3.892.651	3.827.222	3.868.486	3.818.047	3.796.370
Lasten							
Personeelslasten	2.926.577	2.892.736	3.094.133	3.065.387	3.074.840	3.071.950	3.086.051
Afschrijvingen	66.451	71.934	75.228	73.867	85.109	82.755	76.748
Huisvestingslasten	168.249	178.984	189.525	184.525	179.525	179.525	179.525
Overige lasten	411.115	441.939	450.208	440.208	440.208	440.208	440.208
Doorbetalingen aan schoolbesturen	-	-	-	-	-	-	-
Totaal lasten	3.572.392	3.585.593	3.809.094	3.763.987	3.779.682	3.774.438	3.782.532
Saldo baten en lasten	153.312	315.516	83.557	63.235	88.804	43.609	13.838
Financiële baten en lasten							
Financiële baten	10	-	-	-	-	-	-
Financiële lasten	15.087	14.404	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Totaal financiële baten en lasten	-15.077	-14.404	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Totaal resultaat	138.235	301.112	67.557	47.235	72.804	27.609	-2.162

- Toelichting op de staat van baten en lasten

(Financiële) hoofddoelen van het Willibrord Gymnasium.

a. Het opbouwen van een financiële positie waarmee de continuïteit van de school kan worden gewaarborgd.

Dit betekent dat de vermogenspositie van de school op korte en middellange termijn versterkt moet worden. Hierbij streven we ernaar dat ook de solvabiliteit en het weerstandsvermogen voldoen aan de door de inspectie gehanteerde signaleringswaarden. Het versterken van de vermogenspositie kan alleen als het exploitatieresultaat de komende jaren positief is.

b. Het realiseren van een optimaal onderwijsproces.

Hierbij is het voeren van een goed financieel beleid noodzakelijk. Er dient in de begroting ruimte gevonden te worden om de ingezette onderwijsvernieuwingen verder gestalte te geven.

Hiervoor is het ook noodzakelijk dat er op middellange termijn zicht is op een positieve exploitatie.

Het bestuur van de school heeft een SWOT analyse gemaakt. Hieruit zijn ook de risico's de school loopt in kaart gebracht. Dit geeft duidelijkheid over de continuïteit van de school op langere termijn.

Er is ook gekeken naar scenario's die betrekking hebben op een samenwerking met of het opgaan in een andere organisatie.

Algemene uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2020-2024

1. De leerlingenprognose

De resultaten van de leerlingenprognose per 1 oktober van het betreffende jaar (vetgedrukt)

Schooljaar	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024
schoolbevolking	441	433	443	436	433
Naar 1	86	80	80	80	80
1→2	78	83	77	77	77
2→3	75	73	77	71	72
3→4	76	72	70	74	69
4→5	54	72	69	67	70
5→6	72	53	70	67	65

Het leerlingaantal zoals in de Meerjarenbegroting 2020-2024 is gebruikt, is gebaseerd op bovenstaande prognose. Hier wordt uitgegaan van een instroom van 80 leerlingen per jaar en een tussentijdse uitstroom van ongeveer 17 leerlingen.

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting van 2020 t/m 2024 is uitgegaan van een instroom van 80 leerlingen. Dit is 10 leerlingen minder dan gehanteerd is bij de meerjarenbegroting hiervoor. De reden voor deze wijziging is dat een instroom van 80 leerlingen meer realistisch is dan de hiervoor gehanteerde instroom van 90 leerlingen. De afgelopen jaren is de instroom altijd rond de 80 leerlingen geweest. Het bestuur ziet reële kansen om genoemde in- en uitstroom te realiseren.

- De instroom

In de beleidsrijke meerjarenbegroting 2020-2024 opgesteld door de directie van het Willibrord Gymnasium wordt ingezet op een instroom van 80 eersteklassers elk schooljaar. Hier zetten we uiteen waarom het bestuur deze veronderstelling realistisch en haalbaar acht.

VERUS heeft een prognose opgesteld voor de instroom aan nieuwe leerlingen voor het Willibrord Gymnasium voor de schooljaren 2015/2016 en 2016/2017 uitgaande van het aanbod van VWO leerlingen in de regio en een gelijkblijvend marktaandeel voor de school.

De realisatie aan instroom was hoger zodat geconcludeerd mag worden dat de school het marktaandeel heeft vergroot zonder beleidswijzigingen door te voeren. De instroom is bijna 4% hoger gebleken dan volgens de prognoses mocht worden verwacht.

Vervolgens is zwaar ingezet op profilering/positionering.

Er is in 2016 en 2017 een breed imago-onderzoek uitgevoerd door een gerenommeerd onderwijscommunicatiebureau. Naar aanleiding van het opgestelde eindrapport is er door de school een gymnasiaal onderwijsconcept ontwikkeld dat is gestoeld op eigentijds onderwijs met een goede coaching van onze leerlingen. We verwachten dat dit een aanzuigende werking voor het Willibrord zal hebben op leerlingen uit de regio. In het schooljaar 2018-2019 is met de werkelijke implementatie gestart in klas 1.

Ook is er op het gebied van PR/marketing een grote stap voorwaarts gezet. Voorbeelden hiervan zijn:

- contacten met PO intensiveren door een team van 10 basisschool-ambassadeurs;
- vernieuwing website;
- intensief inzetten van social media (Facebook, Instagram);
- nieuw foldermateriaal inclusief foto/film.

Het bestuur heeft veel vertrouwen in de werkwijze en daarmee samenhangend hoge verwachtingen van de positieve invloed die een en ander gaat hebben op de instroom de komende jaren.

We hebben ingezet op een vaste instroom van 80 leerlingen. Op basis van behaalde resultaten bij andere VO-scholen die met dit communicatiebureau hebben gewerkt, menen we dat deze prognose verantwoord is en aan de voorzichtige kant. In het licht van de krimp van het leerling-aanbod in de regio acht het bestuur deze stijging van de instroom realistisch en haalbaar.

- De uitstroom

De tussentijdse uitstroom is de afgelopen jaren rond de 20 geweest. De school wil de uitstroom terugdringen naar 17 leerlingen per jaar door:

a. Het geven van een kwaliteitsimpuls aan het primaire proces:

- De professionele gesprekkencyclus;
- Integrale scholing voor docenten;
- ICT: IPad in de klas;
- Didactisch coachen.

b. Verbeteren van de begeleiding van leerlingen door middel van coaching

c. Verbeteren van de overgang PO→VO met name voor hoogbegaafde leerlingen (Project Pre-Proloog)

2. Bekostiging

Voor de berekening van materiele en personele bekostiging is uitgegaan van de ministeriele beschikkingen en de leerlingprognose.

3. Samenwerkingsverband

Voor de gelden van het Samenwerkingsverband Helmond-Peelland is uitgegaan van de beschikkingen. Deze bestaan uit gelden voor de zware ondersteuning (AB-er) en gelden voor de lichte ondersteuning.

4. Overige overheidsbijdrage

Hierbij gaan we uit van de beschikkingen ontvangen van de gemeente. Dit betreffen huisvestingsgelden (doordecentralisatie) en gelden voor onderwijsvernieuwing.

5. Overige baten

De bedragen voor de ouderbijdrage en Cambridge Engels blijven voor de ouders gelijk.

De ontvangsten zijn naar rato van het leerlingaantal. Voor de deelname aan Cambridge Engels wordt een inschatting gemaakt.

6. Verhuur van onroerende zaken

Het uitgangspunt is de bestaande situatie.

7. Loonkosten

Voor de berekening van de loonkosten is het uitgangspunt het huidige personeelsbestand (oktober 2019). Hierin zijn de zekere mutaties (bijvoorbeeld pensionering van collega's) verwerkt. De vervanging voor deze collegae is begroot op hetzelfde niveau als van de te vervangen collega. In realiteit zullen deze mutaties met regelmaat gepaard gaan met een lagere inschaling, waardoor er sprake is van prudentie in de aanname die het grootste effect heeft op de kostenbasis.

8. Afschrijvingslasten

Bij de afschrijvingslasten zijn we uitgegaan van de werkelijke afschrijvingen van de huidige activa voor 2020. De investeringen zijn tevens in de begroting opgenomen waarbij gesteld is dat de afschrijvingen over een half jaar worden meegenomen.

9. Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn bepaald op de huidige kosten en eventuele nieuwe contracten die voor 2020 zijn afgesloten.

10. Bezuinigingen 2020 en verder.

De bezuinigingen ingezet in 2018 en 2019 lopen de komende jaren door. De volgende bezuinigingen zijn opgenomen in de begroting van 2020:

In 2019 is geïnvesteerd in zonnepanelen. De verwachting is dat hierdoor de energielasten zullen dalen.

Als mogelijke bezuinigingen voor de toekomst noem ik de volgende zaken:

Personeel

Aanpassing van de lessentabel

Aanpassingen van de opslagfactor van 1,78 naar bijvoorbeeld 1,6

Stoppen met de toetsuren

Aanpassen van het reglement van de MR

Huisvesting

Op een andere manier organiseren van de schoonmaak van het gebouw

Overige materiële lasten

Bezuinigen op bestuur- en managementondersteuning (Agnito)

Overige rapportages

- Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het bestuur vergadert regelmatig en werkt hierbij volgens de PDCA-cyclus.

In 2017 heeft het bestuur een SWOT-analyse gemaakt en de risico's benoemd. Tevens zijn er een aantal scenario's opgesteld met als parameters het leerlingenaantal en het al dan niet uitvoeren van bezuinigingen. Deze scenario's zijn vertaald in de Meerjarenbegroting.

In 2018 zijn er meerdere extra bijeenkomsten geweest met als doelstelling om te komen tot duidelijkheid betreffende de toekomst/continuïteit van de school.

SWOT-analyse en mogelijke scenario's toekomst van het St. Willibrord Gymnasium

Strengths (sterktes)

- kleinschaligheid (je wordt gezien)
- categoriaal (gelijkgestemden)
- veranderingsgezindheid meerderheid team (ontwikkeling onderwijs)
- imago (degelijke school)
- streekfunctie
- bestuur dichtbij
- onderwijsconcept in samenwerking met studio V&V
- type leerlingen
- relatief grote Vwo-opleiding (ten opzichte van concullega-scholen)

Weaknesses (zwaktes)

- omvang school (bedrijfsmatig, 1-pitter, functiemix, breed aanbod...)
- huisvesting (gedateerd, lichtinval, ongeschikt voor nieuw onderwijsconcept?)
- personeel (veel parttimers, bezetting directie, kwaliteiten docenten..)
- financieel kwetsbaar (weinig reserve, innovatiebudget beperkt...)
- imago (zorgschool)

Opportunity's (kansen)

- regio/samenleving vraagt om hoog opgeleide mensen
- school voor alle leerlingen
- demografische ontwikkeling (bewuste keuze ouders en leerlingen)
- hoogbegaafde leerlingen (samenwerking met de Heiakker)
- band met oud-leerlingen
- kind kiest zelf

Threats (bedreigingen)

- implementatie gymnasiaal onderwijsconcept (kan team kanteling maken? Gebouw?)
- demografische ontwikkeling ('minder vissen in de vijver')
- grote concurrentie (innovaties andere scholen)
- samenwerkingsverband (vereveningsopdracht in relatie tot passend onderwijs)
- cultuur regio ('doe maar gewoon...')

Mogelijke toekomstscenario's:

1. zelfstandig gymnasium met eigen bestuur
2. zelfstandig lyceum met eigen bestuur
3. zelfstandig gymnasium onder grotere koepel/bestuur
4. zelfstandig lyceum onder grotere koepel/bestuur
5. volledige fusie

Het bestuur is in gesprek geweest met een partner om tot een verregaande samenwerking te komen. Dit is uiteindelijk niet doorgegaan. Het bestuur opteert vooralsnog voor een zelfstandig verdergaan, maar blijft zoeken naar mogelijkheden om te komen tot een samenwerking.

- Risicomanagement en de beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Financiële positie

De zwakke financiële positie van de school (enkelvoudig) is verbeterd maar wel zwak:

- a) de vermogenspositie van de school is zwak
- b) de liquiditeitspositie is zwak
- c) de solvabiliteit is verbeterd en ligt nu boven de signaleringsnorm van de inspectie
- d) het weerstandsvermogen van de school is laag maar ligt nu boven de signaleringsnorm van de inspectie

Een structurele verbetering van de financiële positie van de school is mogelijk door een verhoging van het leerlingenaantal. Het bestuur acht de kans dat dit gebeurt reëel.

Demografische ontwikkeling en de concurrentie vanuit de omgeving

De school zal de komende jaren haar marktaandeel moeten vergroten in een krimpsituatie. Dit betekent een vergroting van het marktaandeel. Het bestuur heeft grote stappen gezet in de PR en marketing van de school. Bovendien heeft zij met het nieuwe onderwijsconcept een uniek concept voor deze regio. Binnen nu en een jaar zullen beide zaken leiden tot een hoger leerlingenaantal.

Personeel

a) De kleinschaligheid van de school betekent dat de school kwetsbaar is op het gebied van personeel. Zo is er slechts één systeembeheerder, één roostermaker, één persoon met kennis op het gebied van financiën, één persoon die personeelszaken behartigt, etc.

Om aan deze kwetsbaarheid tegemoet te komen, biedt samenwerking met andere scholen, bijvoorbeeld binnen Orion, soelaas. Daarnaast kan men, indien mogelijk, meerdere mensen scholen voor een functie (taak).

b) De kwetsbaarheid op het gebied van langdurig zieke collegae. Naast de complexiteit van de regelgeving op dit gebied heeft dit grote financiële consequenties: vervanging van lessen gedurende een lange periode, dure re-integratietrajecten en bij afkeuring van een collega gedurende een lange periode meer premiebetaling voor de uitkering.

Aan het bovengenoemde risico kan met tegemoet komen door preventief met mensen in gesprek te gaan om te voorkomen dat zij ziek worden (bijvoorbeeld bij een dreigende burn-out). Daarnaast is het goed om tijdig te starten met re-integratie en outplacementtrajecten. Ook hier kan een goede samenwerking met andere scholen kansen bieden.

c) De kwetsbaarheid op het gebied van ontslag. Ontslag kan leiden tot grote financiële gevolgen voor onze school. Op de eerste plaats is inzicht in de financiële consequenties, het recht en de duur van de uitkeringen bij ontslag belangrijk. Dit inzicht is te gebruiken bij re-integratietrajecten. Contact met ex-werknemers blijft belangrijk.

Gebouw

Het huidige gebouw is in drie fasen gerealiseerd. Het oudste gedeelte is van 1982, het tweede gedeelte is gerealiseerd in 1992 en het nieuwste gedeelte is in 2002 geopend.

Het gebouw voldoet niet aan de eisen van de moderne tijd en aan de eisen van het nieuwe onderwijsconcept. Gesprekken met de gemeente Deurne dienen hierover opgestart te worden.

Ondertekening namens het bestuur

Datum:

Plaats:

Naam:

Functie:

Ondertekening:

9. Verslag toezichthoudend Bestuur in 2019

In April 2019 hebben we afscheid genomen van onze rector-bestuurder Maurice van den Akker en hebben we na een intensieve wervingsperiode in Mevr. Ingrid de Vries-Martens een waardige opvolgster gevonden en is zij per 16 Augustus 2019 in dienst getreden als Rector Bestuurder van het Willibrord Gymnasium in Deurne.

Het bestuur (uitvoerend en algemeen bestuur) is 18 keer bij elkaar geweest voor reguliere en extra vergaderingen. De onderwerpen van gesprek tijdens deze vergaderingen zijn in het kader van de toezichthoudende functie vastgelegd in een PDCA-cyclus, waarin onder andere financiële, onderwijskundige, organisatorische en personele onderwerpen zijn benoemd. Naast deze onderwerpen dragen algemeen bestuur en/of uitvoerend bestuurder extra gewenste agendapunten naar voren.

In 2019 heeft de strategiebepaling een vervolg gekregen, waarbij de nadruk gelegen heeft bij gesprekken met externe partners. Tijdens die gesprekken is verkend op welke wijze de doelstellingen van de onderwijsstichting verwezenlijkt zouden kunnen worden, middels een verregaande samenwerking. Deze gesprekken hebben in 2020 geleid tot een intentieverklaring met het Commanderie College in Gemert, beide behorend tot het Orion netwerk, om gezamenlijk te onderzoeken in hoeverre vergaande samenwerking kan leiden naar een voor beide betere positionering binnen de regio waardoor we voor de toekomst het onderwijskundig aanbod op Gymnasium niveau kunnen blijven aanbieden.

Met de externe toezichthouder zijn gesprekken gevoerd. Deze gesprekken zijn gevoerd met het oogmerk de inzichten die de strategiebepaling heeft opgeleverd, in een vroeg stadium te toetsen en te blijven volgen.

De interne focus van het bestuur is steeds gericht geweest op een succesvolle implementatie van het nieuwe onderwijsconcept 'Bright Focus Learning'. Na zorgvuldige voorbereiding, zijn in het eerste leerjaar 2018/2019 81 leerlingen het schooljaar begonnen met dit nieuwe onderwijsconcept. Deze leerlingen krijgen nu een vervolg in het tweede leerjaar. Voor dit schooljaar zijn wederom 81 nieuwe leerlingen gestart in het eerste leerjaar.

In het kader van het verandertraject is door het bestuur regelmatig overleg geweest met de MR. Buiten de jaarlijkse algemene overleggen tussen bestuur en MR, is er de nodige extra afstemming geweest. Ook is er een vervolg gegeven aan de gestarte plenaire bijeenkomsten met het voltallig personeel over de genomen maatregelen, om een gezonde toekomst van de school te borgen.

In het kader van duurzaamheid is in 2019 gestart met de aanleg van een zonnepaneelweide op een vrij liggend terrein van het Willibrord Gymnasium wat moet leiden naar energiebesparingen en tevens een batig saldo voor de meeropbrengsten. Samen met de kostenbesparende acties uit het verleden en deze extra opbrengsten zien we een gezonder financieel resultaat voor het Willibrord Gymnasium.

Het algemeen bestuur heeft in het jaar 2019 besloten de volgende documenten vast te stellen:

- Treasury statuut
- Meerjaren Onderhoudsprogramma
- Begroting 2020
- Exploitatie Meerjarenbegroting 2020

- Jaarrekening en jaarverslag 2018
- De PDCA cyclus 2019-2020

Daarnaast hebben de toezichthouders toegezien op naleving door het Bestuur van de wettelijke verplichtingen, de code goed bestuur, en op een rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming van de middelen. Afwijkingen hierop zijn niet geconstateerd. In dit jaarverslag hebben we de verplichting om betaalde en onbetaalde hoofd- en nevenfuncties van het Bestuur te vermelden meegenomen.

Ondertekening namens het toezichthoudend Bestuur

Datum:

Plaats: Deurne

Naam: De heer M.A. Mennen

Functie: Voorzitter

Ondertekening:

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, 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. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn tevens opgenomen de stichtingen die tot de groep behoren. Dit betreft de volgende stichtingen:

- Stichting Beheer Onroerend Goed van het Sint Willibrord, Deurne
- Onderwijsstichting Sint Willibrord gymnasium, Deurne

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen 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 de instelling 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.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Gebouwen	480	2,50%	500
Schoolcentrum	300	4,00%	500
Gymzaal / Bibliotheek	600	2,00%	500
Diverse aanpassingen	120	10,00%	500
Vervanging kozijnen	180	6,67%	500
Machines en installaties	120	10,00%	500
Kantoormeubilair	120	10,00%	500
Schoolmeubilair	180	6,67%	500
Schoolmeubilair	240	5,00%	500
Hard- en software	36	33,33%	500
Leermiddelen / Bekabeling	60	20,00%	500

Gebouwen

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De verwerking van kosten van groot onderhoud worden als actief opgenomen op de balans onder de materiële vast activa en hier wordt afzonderlijk op afgeschreven.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten waarborgsommen en worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze waarborgsommen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Omdat de goederen waarvoor borg is betaald eigendom zijn voor de duur van het gebruik wordt er geen voorziening getroffen voor oninbaarheid.

Bijzondere waardeverminderingen vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerde waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening ondergelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve personeel	Personele frictie	geen	65.415

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2019 wordt bepaald. De berekening is als volgt:
 Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2019 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,70%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,70% is.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Voorziening voor langdurig zieke werknemers

De voorziening langdurig zieke werknemers wordt gevormd door de verwachte salariskosten van langdurig zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

Langlopende schulden

Onder langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korter termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden. Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen. Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de bestemde reserve die door het bestuur is bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

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

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen. De instelling is volgens de cao aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2019 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2019 97,80%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

Grondslagen Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Rente- en kasstroomrisico

De Instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa, effecten en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen). Met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt de instelling risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de markttrente.

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

En vergelijkende cijfers 2018. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	1.203.580		1.110.952	
1.1.3	Financiële vaste activa	7.631		7.916	
	<i>Totaal vaste activa</i>		<i>1.211.211</i>		<i>1.118.868</i>
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	91.617		17.065	
1.2.4	Liquide middelen	627.262		490.798	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		<i>718.879</i>		<i>507.863</i>
	TOTAAL ACTIVA		<u>1.930.090</u>		<u>1.626.731</u>
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	914.709		613.598	
2.2	Voorzieningen	78.373		70.557	
2.3	Langlopende schulden	540.154		565.954	
2.4	Kortlopende schulden	396.854		376.622	
	TOTAAL PASSIVA		<u>1.930.090</u>		<u>1.626.731</u>

GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019
En vergelijkende cijfers 2018

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	3.535.499		3.372.706		3.351.230	
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	175.111		170.936		172.416	
3.5 Overige baten	190.499		209.663		202.058	
<i>Totaal baten</i>		<i>3.901.109</i>		<i>3.753.305</i>		<i>3.725.704</i>
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	2.892.736		2.921.551		2.926.577	
4.2 Afschrijvingen	71.934		72.771		66.451	
4.3 Huisvestingslasten	178.984		193.375		168.249	
4.4 Overige lasten	441.939		458.115		411.115	
<i>Totaal lasten</i>		<i>3.585.593</i>		<i>3.645.812</i>		<i>3.572.392</i>
<i>Saldo baten en lasten</i>		<i>315.516</i>		<i>107.493</i>		<i>153.312</i>
6 Financiële baten en lasten						
6.1 Financiële baten	-		-		10	
6.2 Financiële lasten	14.404		16.000		15.087	
<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<i>-14.404</i>		<i>-16.000</i>		<i>-15.077</i>
Totaal resultaat		301.112		91.493		138.235

*(- is negatief)

Bestemming van het resultaat

De bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2019
En vergelijkende cijfers 2018

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)			315.516		153.312
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	71.934		66.451	
- Mutaties voorzieningen	2.2	7.816		-95.113	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			79.750		-28.662
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	-74.562		-6.381	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	20.232		-40.149	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			-54.330		-46.530
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			340.936		78.120
Ontvangen interest	6.1.1/-1.2.2.14		10		10
Betaalde interest	6.2.1/-2.4.18		14.404		15.087
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			326.542		63.043
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-164.563		-39.707	
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3	285		-7.916	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-164.278		-47.623
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Aflossing langlopende schulden	2.3	-25.800		-25.800	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-25.800		-25.800
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		136.464		-10.380
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2019		2018	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		490.798		501.178	
Mutatie boekjaar liquide middelen		136.464		-10.380	
Stand liquide middelen per 31-12			627.262		490.798

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE GECONSOLIDEERDE BALANS

1 Activa

1.1 Vaste Activa

1.1.2 Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
-------------------------------------	-----------------------------	------------------------------	---	---	--

	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2019					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.520.143	300.000	451.814	60.822	2.332.779
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	811.253	-	358.336	52.238	1.221.827
Materiële vaste activa per 01-01-2019	708.890	300.000	93.478	8.584	1.110.952
Verloop gedurende 2019					
Investerings	131.460	-	27.174	5.929	164.563
Afschrijvingen	38.039	-	29.533	4.362	71.934
Mutatie gedurende 2019	93.421	-	2.359-	1.567	92.629
Stand per 31-12-2019					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.651.602	300.000	478.988	66.751	2.497.341
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	849.291	-	387.869	56.601	1.293.761
Materiële vaste activa per 31-12-2019	802.311	300.000	91.119	10.150	1.203.580

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE GECONSOLIDEERDE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2019	Investe- ringen 2019	Desinves- teringen 2019	Waarde- verandering 2019	Resultaat 2019	Boek- waarde 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Waarborgsommen	7.916	4.905	5.190	-	-	7.631
	Totaal Financiële vaste activa	7.916	4.905	5.190	-	-	7.631

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	2.585	5.521
1.2.2.14	Te ontvangen interest	-	10
1.2.2.15	Overige overlopende activa	89.032	11.534
	<i>Overlopende activa</i>	<i>91.617</i>	<i>17.065</i>
	Totaal Vorderingen	91.617	17.065

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

Overige overlopende activa

In 2018 betreft dit een vordering op het UWV inzake betaalde transitievergoeding.

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	5.562	5.336
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	621.700	485.462
	Totaal liquide middelen	627.262	490.798

2 Passiva

2.1	Eigen vermogen	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1	Eigen vermogen								
2.1.1.1	Algemene reserve	158.013	138.235	-	296.248	296.248	234.324	-	530.571
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	65.415	-	-	65.415	65.415	66.788	-	132.203
2.1.1.6	Herwaarderingsreserve	251.935	-	-	251.935	251.935	-	-	251.935
	Totaal Eigen vermogen	475.363	138.235	-	613.598	613.598	301.112	-	914.709

De toelichting over de beperkte doelstelling(en) van de reserve(s) is/zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.2.1	Reserve personeel	65.415	-	-	65.415	65.415	-	-	65.415
2.1.1.2.4	Reserve aanvullende bekostiging	-	-	-	-	-	66.788	-	66.788
	Totaal bestemmingsreserves (publiek)	65.415	-	-	65.415	65.415	66.788	-	132.203

2.2	Voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	mutatie	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	Personele voorzieningen	70.557	24.289	15.700	773	-	78.373	661	65.836	11.876
	Totaal Voorzieningen	70.557	24.289	15.700	773	-	78.373	661	65.836	11.876

2.2.1	Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	mutatie	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2	Verlofsparen en sabbatical leave	22.703	24.289	7.182	-	-	39.810	-	39.810	-
2.2.1.4	Jubileumuitkeringen	41.965	-	2.634	768	-	38.563	661	26.026	11.876
2.2.1.6	Langdurig zieken	5.889	-	5.884	5	-	-	-	-	-
	Totaal personele voorzieningen	70.557	24.289	15.700	773	-	78.373	661	65.836	11.876

2.3.7	Langlopende schulden	Stand per 01-01-2019	Aangega- ne lening in 2019	Aflossing in 2019	Stand per 31-12-2019	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
		€	€	€	€	€	€	
2.3.7.1	Leningen o/g	565.954	-	25.800	540.154	540.154	436.954	2,450%
	Totaal Overige langlopende schulden	565.954	-	25.800	540.154	540.154	436.954	

Toelichting

De rente op deze lening is met ingang van 1 januari 2017 voor 5 jaar vastgezet tegen een rentepercentage van 2,45%.

De lening bij de Rabobank is gesloten ter financiering van de nieuwbouw.

De aflossing 2020 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Bij de financiering welke ia de Rabobank Deurne loopt zijn de volgende verpandingsakten aanwezig:

- de verpanding van effecten welke bij de Rabobank Deurne in bewaring c.q. beheer gegeven zijn onder depotnummer 17964556;

- de verpanding van de rekening of het contract wat betrekking heeft op de vordering op de Rabobank uit hoofde van spaar- of depositogelden op naam van Onderwijsstichting Sint Willibrord onder nummer 129025879;

- de verpanding van de huidige en toekomstige inventaris; de huidige en toekomstige voorraden en de vorderingen op derden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

Er is het recht van hypotheek verleend tot een bedrag van € 1.350.000 met als onderpand onderwijsaccommodaties met aanhorigheden en bijbehorende grond, staande en gelegen onder Deurne, Beukenstraat 80, sectie N nummer 1755 en 1331, samen groot eenenvijftig aren.

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.8	Crediteuren	45.804		19.701	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	123.595		131.926	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	40.861		37.232	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	7.284		5.403	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		<i>217.544</i>		<i>194.262</i>
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	2.995		1.726	
2.4.17	Vakantiegeld	96.391		94.497	
2.4.19	Overige overlopende passiva	79.924		86.137	
	<i>Overlopende passiva</i>		<i>179.310</i>		<i>182.360</i>
	Totaal Kortlopende schulden		<u>396.854</u>		<u>376.622</u>

2.4.19	Overige overlopende passiva	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.19.1	Vooruitontvangen subsidies Gemeente	33.784		33.784	
2.4.19.6	Overige overlopende passiva	46.140		52.353	
	Totaal overige overlopende passiva		<u>79.924</u>		<u>86.137</u>

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	3.092.499		3.023.985		2.978.345	
	Totaal Rijksbijdrage		3.092.499		3.023.985		2.978.345
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	381.248		288.721		299.442	
	Totaal Rijksbijdragen		381.248		288.721		299.442
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		61.752		60.000		73.443
	Totaal Rijksbijdragen		3.535.499		3.372.706		3.351.230
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	175.111		170.936		172.416	
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		175.111		170.936		172.416
3.5	Overige baten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	12.345		14.000		14.057	
3.5.5	Ouderbijdragen	162.004		180.063		174.264	
3.5.9	Catering	9.823		12.000		12.557	
3.5.10	Overige	6.327		3.600		1.180	
	Totaal overige baten		190.499		209.663		202.058

4 Lasten

4.1 Personeelslasten

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1 Lonen en salarissen	2.200.269		2.840.568		2.250.514	
4.1.1.2 Sociale lasten	299.626		-		330.236	
4.1.1.5 Pensioenpremies	348.168		-		349.838	
Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		2.848.063		2.840.568		2.930.588
4.1.2 Overige personele lasten						
4.1.2.1 Dotaties/vrijval pers. voorzieningen	23.521		-		-71.592	
4.1.2.3 Overige	34.795		80.983		67.581	
Totaal overige personele lasten		58.316		80.983		-4.011
4.1.3 Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3 Overige uitkeringen personeel	13.643		-		-	
Af: Ontvangen uitkeringen personeel		13.643		-		-
Totaal personele lasten		2.892.736		2.921.551		2.926.577
*Overige						
Cursus en opleidingskosten	17.965		30.000		33.714	
Bedrijfsgezondheidsdienst	4.160		14.500		13.456	
Werving en selectiekosten	6.198		2.000		0	
Inhuur derden	5.790		27.000		18.702	
Overige kosten	682		7.483		1.709	
	<u>34.795</u>		<u>80.983</u>		<u>67.581</u>	

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 62 in 2019 (2018: 62). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2019	2018
Bestuur / Management	2	2
Personeel primair proces	45	46
Ondersteunend personeel	15	14
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>62</u>	<u>62</u>

4.2	Afschrijvingen	2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	71.934	72.771	66.451
	Totaal afschrijvingen	71.934	72.771	66.451

4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen	38.039	37.882	35.204
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	29.533	30.814	28.136
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa	4.362	4.075	3.111
	Totaal afschrijvingen	71.934	72.771	66.451

4.3	Huisvestingslasten	2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	15.917	14.000	10.008
4.3.4	Energie en water	41.205	49.500	42.129
4.3.5	Schoonmaakkosten	86.386	92.100	84.269
4.3.6	Belastingen en heffingen	17.829	18.000	17.313
4.3.8	Overige	17.647	19.775	14.530
	Totaal huisvestingslasten	178.984	193.375	168.249

4.4	Overige lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	108.254		89.000		95.129	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	7.612		6.000		829	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	159.562		164.887		125.073	
4.4.5	Overige	166.511		198.228		190.084	
	Totaal overige lasten		441.939		458.115		411.115

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

		2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	15.954		12.000		14.403	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-		-		-	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-	
			15.954		12.000		14.403

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidige en/of vorig boekjaar.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.1	Financiële baten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		-		10	
	Totaal financiële baten		-		-		10

6.2	Financiële lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten	14.404		16.000		15.087	
	Totaal financiële lasten		14.404		16.000		15.087

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2019	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		234.324
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.4	Reserve Aanvullende bekostiging	66.788	
	Totaal bestemmingsreserves publiek		66.788
	Totaal resultaat		301.112

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

VERBONDEN PARTIJEN

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

Verbonden partij, meerderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Eigen vermogen 31-12-19 €	Resultaat 2019 €	Omzet 2019 €	Verklaring art. 2:403 BW ja/nee	Deelname- percentage	Conso- lidatie ja/nee
Stg. Beheer onroerend goed van het St. Willibrord Gymnasium	Stichting	Deurne	3	439.864	5.347	11.055	Ja	100%	Ja
Totaal				<u>439.864</u>	<u>5.347</u>	<u>11.055</u>			

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

Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activi- teiten
SWV Peelland-Helmond VO	Stichting	Helmond	4

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

VERANTWOORDING SUBSIDIES

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Prestatie ultimo verslagjaar	
	Kenmerk	Datum	uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
Subsidie voor studieverlof	1019966	13-11-2019	X	
Subsidie voor studieverlof	1007611	23-08-2019	X	

WNT-VERANTWOORDING 2019

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten:

- (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en
- (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren.

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2019
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4
Bezoldigingsklasse	A
Bezoldigingsmaximum	€ 115.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2019.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1- 12 van de functievervulling.

WNT-VERANTWOORDING 2019

Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Leidinggevende topfunctionaris			
Aanhef	De heer	Mevrouw	De heer
Voorletters	J.H.M.	I.T.M.	M.P.J.
Tussenvoegsel			van den
Achternaam	Mathijssen	Martens	Akker

Functiegegevens in verslagjaar (2019)

Functie(s)	Rector-bestuurder a.i.	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder
Aanvang functie	01-05	16-08	01-01
Afloop functie	15-08	31-12	30-04
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000	1,000
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee	Nee	Nee
Is werkzaam in dienstbetrekking als topfunctionaris (geen toezichthouder) bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en)	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Bezoldiging in verslagjaar (2019)

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	19.341	32.031	32.536
Beloningen betaalbaar op termijn	4.185	6.082	5.154
Subtotaal bezoldiging	23.526	38.113	37.690
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Bezoldiging	23.526	38.113	37.690
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	33.712	43.479	37.808
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering			
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens in vorig verslagjaar (2018)

Functie(s)	Rector-bestuurder		
Aanvang functie	01-01		
Afloop functie	31-12		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000		
Dienstbetrekking	Ja		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	85.706		
Beloningen betaalbaar op termijn	13.445		
Subtotaal bezoldiging	-	-	99.151
Bezoldiging	-	-	99.151
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	111.000		

Toelichting

Bovenstaande leidinggevende topfunctionarissen hebben geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2019 ontvangen.

Bij deze leidinggevende topfunctionarissen zijn er geen overschrijding van het bezoldigingsmaximum na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

WNT-VERANTWOORDING 2019

Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Toezichthouder				
Aanhef	De heer	De heer	De heer	De heer
Voorletters	T.	C.	J.	L.J.M.
Tussenvoegsel			van de	van de
Achternaam	Mennen	Adriaanse	Heuvel	Moosdijk

Functieervulling in verslagjaar (2019)

Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12

Bezoldiging in verslagjaar (2019)

Bezoldiging	-	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	-	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.250	11.500	11.500	11.500
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering				
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens in vorig verslagjaar (2018)

Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging	-	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	16.650	11.100	11.100	11.100

Toelichting

Bovenstaande toezichthoudende topfunctionarissen hebben geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2019 ontvangen.

Toezichthouder		
Aanhef	De heer	Mevrouw
Voorletters	R.P.	J.
Tussenvoegsel		van der
Achternaam	Koning	Zaag-Becx
Functieervulling in verslagjaar (2019)		
Functiecategorie	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12
Bezoldiging in verslagjaar (2019)		
Bezoldiging	-	-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.500	11.500
Afwijkend maximum vanwege toegekende uitzondering		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens in vorig verslagjaar (2018)		
Functiecategorie	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12
Bezoldiging	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.100	11.100

Toelichting

Bovenstaande toezichthoudende topfunctionarissen hebben geen uitkering wegens beëindiging dienstverband in 2019 ontvangen.

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

WNT-VERANTWOORDING 2019

Totale bezoldiging van een topfunctionaris, voor alle functies bij het bevoegd gezag en eventuele aan het bevoegd gezag gelieerde rechtspersonen

De volgende (voormalige) topfunctionarissen hebben een of meerdere functies bij het bevoegd gezag of aan het bevoegd gezag gelieerde rechtspersonen.

Naam	Totale bezoldiging 2019	Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Totale bezoldiging 2018
J.H.M. Mathijssen	73.524	-	N.v.t.	N.v.t.	69.290

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Vordering ministerie OC&W

Per 1 januari 2016 is het bekostigingsstelsel voor het voortgezet onderwijs vereenvoudigd. Deze vereenvoudiging houdt in dat vanaf 1 januari 2016 de bekostiging niet meer op schooljaarbasis, maar op kalenderjaar basis 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 Wetenschappen (OCW). Deze vordering betreft maximaal 7,5% van de personele lumpsum van het boekjaar. Deze vordering kan pas worden geïnd bij discontinuïteit c.q. opheffing van de onderwijsinstelling. Er is derhalve sprake van een voorwaardelijke vordering. Aangezien de Onderwijsinstelling Sint Willibrord uitgaat van "going concern" is deze vordering niet opgenomen op de balans van de stichting, maar opgenomen onder de niet uit de balans blijvende verplichtingen. De voorwaardelijke vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft per ultimo 2019 een waarde van € 208.004.

Langlopende overeenkomsten

In 2001 is er tussen de gemeente Deurne en de Onderwijsstichting Sint Willibrord een overeenkomst tot doorcentralisatie afgesloten. De overeenkomst is op 1 januari 2001 in werking getreden en is aangegaan voor onbepaalde tijd.

In 2012 is met Essential Schoonmaakdiensten B.V. een schoonmaakcontract afgesloten. Ingangsdatum 15-10-2012, duur van de originele overeenkomst was 3 jaar. Deze overeenkomst is wederom met 1 jaar verlengd tot 14-10-2020.

In 2017 is er via een Europese aanbesteding een contract aangegaan met Van Dijk Educatie voor de levering van de leermiddelen. Ingangsdatum is 1 mei 2017 en geldt voor de periode van 4 jaar.

In 2019 is er via een Europese aanbesteding een contract aangegaan met Canon Nederland N.V. voor de vervanging van printers en multifunctionals. Ingangsdatum is 1 oktober 2019 en geldt voor de periode van 5 jaar.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING VAN DE ENKVOUDIGE JAARREKENING

De grondslagen voor de enkelvoudige jaarrekening wijken niet af van de geconsolideerde jaarrekening zoals vermeld vanaf pagina 45 van deze jaarrekening.

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

En vergelijkende cijfers 2018. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	686.824		688.554	
1.1.3	Financiële vaste activa	7.631		7.916	
	<i>Totaal vaste activa</i>		694.455		696.470
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	91.617		14.281	
1.2.4	Liquide middelen	620.467		397.752	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		712.084		412.033
	TOTAAL ACTIVA		1.406.539		1.108.503
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	222.911		-72.854	
2.2	Voorzieningen	78.373		70.557	
2.3	Langlopende schulden	540.154		565.954	
2.4	Kortlopende schulden	565.101		544.846	
	TOTAAL PASSIVA		1.406.539		1.108.503

ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019
En vergelijkende cijfers 2018

		2019		Begroet 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	3.535.499		3.372.706		3.351.230	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	175.111		170.936		172.416	
3.5	Overige baten	179.444		197.663		190.337	
	<i>Totaal baten</i>		<i>3.890.054</i>		<i>3.741.305</i>		<i>3.713.983</i>
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	2.892.737		2.921.551		2.926.576	
4.2	Afschrijvingen	66.293		67.130		60.811	
4.3	Huisvestingslasten	178.983		193.375		168.249	
4.4	Overige lasten	441.872		458.115		411.072	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>3.579.885</i>		<i>3.640.171</i>		<i>3.566.708</i>
	<i>Saldo baten en lasten</i>		<i>310.169</i>		<i>101.134</i>		<i>147.275</i>
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	-		-		10	
6.2	Financiële lasten	14.404		16.000		15.045	
	<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<i>-14.404</i>		<i>-16.000</i>		<i>-15.035</i>
	Totaal resultaat		295.765		85.134		132.240

*(- is negatief)

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE ENKELVOUDIGE BALANS

1 Activa

1.1 Vaste Activa

1.1.2 Materiële vaste activa

1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
-----------------------------	---	---	--

Stand per 01-01-2019

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs

€	€	€	€
1.238.109	451.814	60.822	1.750.745

Cumulatieve afschrijvingen en
 waardeverminderingen

651.616	358.336	52.239	1.062.191
---------	---------	--------	-----------

**Materiële vaste activa
 per 01-01-2019**

586.493	93.478	8.583	688.554
----------------	---------------	--------------	----------------

Verloop gedurende 2019

Investerings

31.460	27.174	5.929	64.563
--------	--------	-------	--------

Afschrijvingen

32.398	29.533	4.362	66.293
--------	--------	-------	--------

Mutatie gedurende 2019

938-	2.359-	1.567	1.730-
-------------	---------------	--------------	---------------

Stand per 31-12-2019

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs

1.269.569	478.988	66.751	1.815.308
-----------	---------	--------	-----------

Cumulatieve afschrijvingen en
 waardeverminderingen

684.014	387.869	56.601	1.128.484
---------	---------	--------	-----------

Cumulatieve herwaarderings

-	-	-	-
---	---	---	---

**Materiële vaste activa
 per 31-12-2019**

585.555	91.119	10.150	686.824
----------------	---------------	---------------	----------------

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE ENKELVOUDIGE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2019	Investe- ringen 2019	Desinves- teringen 2019	Waarde- verandering 2019	Resultaat 2019	Boek- waarde 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Waarborgsommen	7.916	5.005	5.290	-	-	7.631
	Totaal Financiële vaste activa	7.916	5.005	5.290	-	-	7.631

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	2.585	5.522
1.2.2.14	Te ontvangen interest	-	10
1.2.2.15	Overige overlopende activa	89.032	8.749
	<i>Overlopende activa</i>	<i>91.617</i>	<i>14.281</i>
	Totaal Vorderingen	91.617	14.281

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

Overige overlopende activa

Dit betreft eln 2018 betreft dit een vordering op het UWV inzake betaalde transitievergoeding.

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	5.562	5.336
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	614.905	392.416
	Totaal liquide middelen	620.467	397.752

2	Passiva								
2.1	Eigen vermogen	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1	Eigen vermogen								
2.1.1.1	Algemene reserve	-270.509	132.240	-	-138.269	-138.269	228.977	-	90.708
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	65.415	-	-	65.415	65.415	66.788	-	132.203
	Totaal Eigen vermogen	-205.094	132.240	-	-72.854	-72.854	295.765	-	222.911

De toelichting over de beperkte doelstelling(en) van de reserve(s) is/zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	Stand per 01-01-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.2.1	Reserve personeel	65.415	-	-	65.415	65.415	-	-	65.415
2.1.1.2.4	Reserve aanvullende bekostiging	-	-	-	-	-	66.788	-	66.788
	Totaal bestemmingsreserves (publiek)	65.415	-	-	65.415	65.415	66.788	-	132.203

2.2	Voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	mutatie	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	Personele voorzieningen	70.557	17.107	8.518	773	-	78.373	661	65.836	11.876
	Totaal Voorzieningen	70.557	17.107	8.518	773	-	78.373	661	65.836	11.876

2.2.1	Personele voorzieningen	Stand per 01-01-2019	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Vrijval 2019	mutatie	Stand per 31-12-2019	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2	Verlofsparen en sabbatical leave	22.703	17.107	-	-	-	39.810	-	39.810	-
2.2.1.4	Jubileumuitkeringen	41.965	-	2.634	768	-	38.563	661	26.026	11.876
2.2.1.6	Langdurig zieken	5.889	-	5.884	5	-	-	-	-	-
	Totaal personele voorzieningen	70.557	17.107	8.518	773	-	78.373	661	65.836	11.876

2.3	Langlopende schulden	Stand per 01-01-2019	Aangega-ne lening in 2019	Aflossing in 2019	Stand per 31-12-2019	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
		€	€	€	€	€	€	
2.3.7	Leningen o/g	565.954	-	25.800	540.154	540.154	436.954	2,45%
	Totaal Langlopende schulden	565.954	-	25.800	540.154	540.154	436.954	

Toelichting

De rente op deze lening is met ingang van 1 januari 2017 voor 5 jaar vastgezet tegen een rentepercentage van 2,45%.

De lening bij de Rabobank is gesloten ter financiering van de nieuwbouw.

De aflossing 2020 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Bij de financiering welke via de Rabobank Deurne loopt, zijn de volgende verpandingsakten aanwezig:

- de verpanding van effecten welke bij de Rabobank Deurne in bewaring c.q. beheer gegeven zijn onder depotnummer 17984556;
- de verpanding van de rekening of het contract wat betrekking heeft op de vordering op de Rabobank uit hoofde van spaar- en depositogelden op naam van Onderwijsstichting Sint Willibrord onder nummer 129025879;
- de verpanding van de huidige en toekomstige inventaris; de huidige en toekomstige voorraden en de vorderingen op derden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

Er is het recht aan hypotheek verleend tot een bedrag van € 1.350.000 met als onderpand onderwijsaccommodaties met aanhorigheden en bijbehorende grond, staande en gelegen onder Deurne, Beukenstraat 80, sectie N nummer 1755 en 1331, samen groot eenenvijftig aren.

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.4.8	Crediteuren	45.804		19.701	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	123.595		131.926	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	40.861		37.232	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	175.531		173.650	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		385.791		362.509
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	2.995		1.726	
2.4.17	Vakantiegeld	96.391		94.497	
2.4.19	Overige overlopende passiva	79.924		86.114	
	<i>Overlopende passiva</i>		179.310		182.337
	Totaal Kortlopende schulden		565.101		544.846

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	3.092.499		3.023.985		2.978.345	
	Totaal Rijksbijdrage		3.092.499		3.023.985		2.978.345
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	381.248		288.721		299.442	
	Totaal Rijksbijdragen		381.248		288.721		299.442
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		61.752		60.000		73.443
	Totaal Rijksbijdragen		3.535.499		3.372.706		3.351.230
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en - subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	175.111		170.936		172.416	
	Totaal overheidsbijdragen en - subsidies overige overheden		175.111		175.111		175.111
3.5	Overige baten	€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	1.290		2.000		2.336	
3.5.5	Ouderbijdragen	162.004		180.063		174.264	
3.5.9	Catering	9.823		12.000		12.557	
3.5.10	Overige	6.327		3.600		1.180	
	Totaal overige baten		179.444		197.663		190.337

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	2.200.269		2.840.568		2.250.514	
4.1.1.2	Sociale lasten	299.627		-		330.236	
4.1.1.5	Pensioenpremies	348.168		-		349.838	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		2.848.064		2.840.568		2.930.588
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	23.521		-		-71.593	
4.1.2.3	Overige *	34.795		80.983		67.581	
	Totaal overige personele lasten		58.316		80.983		-4.012
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	13.643		-		-	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		13.643		-		-
	Totaal personele lasten		2.892.737		2.921.551		2.926.576
	* Overige						
	Cursus en opleidingskosten		17.965		30.000		33.714
	Bedrijfsgezondheidsdienst		4.160		14.500		13.456
	Werving en selectiekosten		6.198		2.000		-
	Inhuur derden		5.790		27.000		18.702
	Overige kosten		682		7.483		1.709
			34.795		80.983		67.581

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 62 in 2019 (2018: 62). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2019	2018
Bestuur / Management	2	2
Personeel primair proces	45	46
Ondersteunend personeel	15	14
Totaal gemiddeld aantal werknemers	62	62

4.2	Afschrijvingen	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	66.293		67.130		60.811	
	Totaal afschrijvingen		66.293		67.130		60.811
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen	32.398		32.241		29.564	
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	29.533		30.814		28.136	
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa	4.362		4.075		3.111	
	Totaal afschrijvingen		66.293		67.130		60.811
4.3	Huisvestingslasten	€	€	€	€	€	€
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	15.917		14.000		10.008	
4.3.4	Energie en water	41.205		49.500		42.129	
4.3.5	Schoonmaakkosten	86.386		92.100		84.269	
4.3.6	Belastingen en heffingen	17.828		18.000		17.313	
4.3.8	Overige	17.647		19.775		14.530	
	Totaal huisvestingslasten		178.983		193.375		168.249
4.4	Overige lasten	€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	108.186		89.000		95.085	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	7.613		6.000		829	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	159.562		164.887		125.074	
4.4.5	Overige	166.511		198.228		190.084	
	Totaal overige lasten		441.872		458.115		411.072

4.4.1	Administratie en beheerlasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheerslasten	100.939		83.500		88.820	
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten	5.301		3.500		4.242	
4.4.1.4	Kantoorartikelen	1.145		1.000		914	
4.4.1.5	Overige administratie- en beheerslasten	801		1.000		1.109	
	Totaal administratie- en beheerslasten		108.186		89.000		95.085

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

		2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	15.954		12.000		14.403	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-		-		-	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-	
			15.954		12.000		14.403

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidige en/of vorig boekjaar.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.1	Financiële baten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		-		10	
	Totaal financiële baten		-		-		10

6.2	Financiële lasten	2019		Begroot 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten	14.404		16.000		15.045	
	Totaal financiële lasten		14.404		16.000		15.045

BESTEMMING VAN HET ENKELVOUDIG RESULTAAT

		Resultaat 2019	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		228.977
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.4	Reserve Aanvullende bekostiging	66.788	
	Totaal bestemmingsreserves publiek		66.788
	Totaal resultaat		295.765

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bestuurder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend
Mevr. I.T.M. Martens	Deurne	12-5-2020		

Toeziethouder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend
Dhr. T. Mennen	Deurne	12-5-2020		
Dhr. C. Adriaanse	Deurne	12-5-2020		
Dhr. J. van de Heuvel	Deurne	12-5-2020		
Dhr. L.J.M. van de Moosdijk	Deurne	12-5-2020		
Dhr. R.P. Koning	Deurne	12-5-2020		
Mevr. J. van der Zaag-Becx	Deurne	12-5-2020		

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Er is statutair niets geregeld inzake de bepaling van het resultaat.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Onderwijsstichting St. Willibrord
Rechtsvorm: Stichting
Zetel: Deurne
KvK nummer: 41088410

Adres: Beukenstraat 80, 5750 AE Deurne
Telefoon: 0493-314802
E-mailadres: info@willibrordgymnasium.nl
Internetsite: www.willibrordgymnasium.nl

Bestuursnummer: 70344

BRIN-nummers: 02QP Sint Willibrord



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarssen
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het bestuur van
Onderwijsstichting Sint Willibrord
Postbus 247
5750 AE DEURNE

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Onderwijsstichting Sint Willibrord te DEURNE 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 Sint Willibrord op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2019;
- (2) de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019; en
- (3) de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Onderwijsstichting Sint Willibrord 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.

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

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven *postadres*

Bogert 16

5612 LZ Eindhoven

Maarssen

Bisonspoor 7023

3605 LT Maarssen

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33

KVK 58941487

BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarsse
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarsse

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de intern toezichthouder 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 intern toezichthouder is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven **postadres**
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarssen
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

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

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

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

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

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

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen.

Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

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

Eindhoven, 22 juni 2020
Wijs Accountants

Was getekend: M.M.P.G. van Os MSc RA

Kenmerk: 2020.0188.conv

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven *postadres*
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarssen
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

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

wijsaccountants.nl