

Jaarverslag 2020

Onderwijsstichting Sint Willibrord,
Deurne



Willibrord
Gymnasium

Inhoudsopgave

ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID.....	5
1. ORGANISATIE.....	5
1.1 Doelstelling en organisatiestructuur	5
1.2 Missie en Visie van het Willibrord Gymnasium	7
1.3 Samenwerkingspartners.....	8
1.4 Communicatie en verantwoording.....	8
2. ALGEMEEN BESTUURLIJK BELEID	11
2.1 Strategisch plan	11
2.2 Toelatingsbeleid	12
3. ONDERWIJS	13
3.1 Doelstellingen.....	13
3.2 Concrete uitwerking	13
3.3 Toetsing en examinering	14
3.4 Onderwijsprestaties	15
3.4 Detachering van leerlingen	16
3.5 Inspectierapport	16
3.6 Waardering ouders en leerlingen.....	16
4. PERSONEEL	17
4.1 Beleid.....	17
4.2 Personeelssamenstelling	18
4.3 Ziekteverzuim	19
4.4 Beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag	19
4.5 Strategisch personeelsbeleid	19
4.6 Functieopbouw en functiemix.....	20
5. FINANCIËEL BELEID.....	21
5.1 Doelstellingen.....	21
5.2 Financieel beleid.....	22
5.3 Investeringsbeleid	22
5.4 De besteding van de middelen uit de prestatiebox	22
5.5 De besteding van de middelen ten behoeve van Passend Onderwijs	23
5.6 De besteding van de middelen ten behoeve van de aanpak lerarentekort (Convenant aanpak lerarentekort).	23
5.7 De invloed van de Corona crisis	23
5.8 Treasuryverslag	24
6. HUISVESTING.....	25

6.1	Doelstellingen.....	25
6.2	Beleid.....	25
6.3	Overige	25
7.	BEDRIJFSVOERING EN INTERNE BEHEERSING	26
7.1	beleidsprocessen.....	26
7.2	Beheersprocessen	26
7.3	Overige	26
8.	DE TOEKOMST	27
8.1	De landelijke ontwikkelingen	27
8.2	Bestuurlijke ontwikkelingen	27
8.3	Begroting 2021	28
8.4	Financieel.....	28
8.5	Kengetallen.....	33
8.6	Continuïteitsparagraaf.....	38
9.	VERSLAG TOEZICHTHOUDEND BESTUUR	41
	Jaarrekening	42
	Geconsolideerde balans per 31 december 2020	43
	Geconsolideerde staat van baten en lasten 2020	44
	Geconsolideerde kasstroomoverzicht 2020	45
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening	46
	Toelichting op de te onderscheiden posten van de geconsolideerde balans	52
	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	56
	Toelichting op de te onderscheiden posten van de geconsolideerde staat van baten en lasten	57
	Bestemming van het resultaat	61
	Gebeurtenissen na balansdatum	62
	Verbonden partijen	63
	Verantwoording subsidies	64
	WNT-Verantwoording 2020	65
	Enkelvoudige balans per 31 december 2020	76
	Enkelvoudige staat van baten en lasten 2020	77
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening	78
	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
	Bestemming 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 2020.

Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2020 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. Per 1 januari 2021 is de Onderwijsstichting Sint Willibrord opgehouden te bestaan. Het Willibrord Gymnasium valt nu onder een nieuwe stichting namelijk Onderwijsstichting De Peel.

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

De stichting heeft ten doel:

- a. het categorale gymnasiale onderwijs in Deurne financieel en zakelijk te ondersteunen.
- b. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door verwerving en beheer van onroerende zaken en alle andere wettige middelen, die ter bereiking van het doel nuttig zijn.

Organisatiestructuur en personele bezetting van de Onderwijsstichting

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 leden van het toezichthoudend deel van het bestuur vormen het bestuur van de Stichting Beheer Onroerend Goed.

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 2020 als volgt samengesteld:

Uitvoerend bestuurder:	I.T.M. de Vries-Martens (vanaf 16 augustus 2019 tot heden)
Toezichthoudende 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 ieder 10 keer een maandelijks bedrag van € 170 (in totaal € 1700 over 2020). Alle bestuurders hebben besloten om dit bedrag te schenken aan de onderwijsstichting St. Willibrord.

De uitvoerend bestuurder wordt betaald volgens de CAO-VO.

In het kalenderjaar 2020 hebben er geen bestuurswijzigingen plaatsgevonden in het bestuur.

Functies en nevenfuncties van de leden van het toezichthoudend deel van het bestuur van de Onderwijsstichting St.-Willibrord 2020

T. Mennen:

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

C. Adriaanse:

Hoofdfunctie:	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 ProjectCommissie van SAC (Stichting Actie Calcutta)

J. van den Heuvel

Hoofdfunctie:	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
	Ere Lid en Bestuurslid Zangkoor In Between in Asten-Heusden
	Vrijwilliger bij De Missiezuster in Asten
	Coaching en Advies vastgelopen werknemers en jonge starters.

J. van der Zaag

Hoofdfunctie	voorzitter college van bestuur St OVO (Eindigt per 30 november 2020) Nog officieel maar slapend: DGA Phoenix Interactive Partners BV (Eindigt per 30 november 2020.)
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

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

R. Koning

Hoofdfunctie	Senior Associate M&A / Business Development bij Achmea
Nevenfunctie	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 2020 geen groeitellingen plaatsgevonden en derhalve is hiervoor geen aanvullende bekostiging ontvangen.

In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen vergeleken met de jaren 2019, 2018, 2017 en 2016.

Leerlingenaantal per:	1-10-2020	1-10-2019	1-10-2018	1-10-2017	1-10-2016
Willibrord Gymnasium	439	439	434	427	442

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 ontplooien 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 gedurende het eerste jaar van Proloog een financiële bijdrage geleverd aan dit project. Dit bedrag is besteed aan extra mankracht bij dit project. Proloog is in 2018 en 2019 voortgezet. Vanaf dit moment heeft het Willibrord Gymnasium dit project gefinancierd. Hierdoor konden ook leerlingen van niet-Prodasscholen deelnemen. In het schooljaar 2020 is het project vanwege Corona niet volledig afgerond.

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.

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.

In het schooljaar 2019-2020 kent de school een viertal ontwikkeldagen.

Een klein gedeelte van de tijd op de ontwikkeldagen is ingericht als plenaire vergadering.

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

De overige tijd op deze ontwikkeldagen gebruiken de docenten naar eigen inzicht. 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 zij 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 en Instagram pagina. Deze 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 2020 heeft het bestuur vaker vergaderd. Dit had te maken met het onderzoek om te komen tot een verdergaande samenwerking met Onderwijsstichting De Peel (voormalige Stichting Voortgezet Onderwijs Gemert en Omstreken).

De rector/bestuurder en de Personeelsgeleding van de MR ontmoeten elkaar wekelijks. 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 2020 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 waren anno 2016 en 2017 forse financiële en personele risico's (verliezen op de balans en langdurig zieken) die niet meer op te vangen waren zonder flinke bezuinigingen. De kwaliteit van het onderwijs kwam hierdoor onder druk te staan. 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 wellicht 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 naar de toekomst van de school. 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. Nadat de besprekingen met een mogelijke partner eind 2018 stuk liepen vonden de besturen van het Willibrord Gymnasium en de stichting Voortgezet Onderwijs Gemert en Omstreken (het Commanderie College) elkaar. Beide scholen zijn Orion scholen. In het voorjaar van 2020 tekenden beide besturen een intentieverklaring om te komen tot een besturenfusie. De periode voorjaar 2020 tot oktober 2020 is gebruikt om onderzoek te doen naar de mogelijkheden en onmogelijkheden van deze besturenfusie.

Eind oktober 2020 wordt besloten om de besturenfusie door te zetten. In november en december zijn de laatste voorbereidingen gerealiseerd.

Per 1 januari 2021 zijn de statuten van de Stichting Voortgezet Onderwijs Gemert en Omstreken gewijzigd, waarbij onder andere de naam is aangepast in Onderwijsstichting De Peel. Direct daaropvolgend is de Onderwijsstichting St. Willibrord (Willibrord Gymnasium) in de Onderwijsstichting De Peel opgegaan. De nieuwe onderwijsstichting heeft vier scholen: De Laarbeecke, Doregraaf, Macropedius en het Willibrord Gymnasium.

Deze fusie heeft op vele manieren invloed op het personeelsbeleid, het financieel beleid, het huisvestingsbeleid en het onderwijskundig beleid van alle vier de scholen van Onderwijsstichting de Peel. Uitgangspunten in het fusieproces waren: meer zekerheid voor behoud van werkgelegenheid van het personeel, stabielere financiële situatie en betere kansen voor goede huisvesting in de toekomst. Belangrijk om te vermelden dat de scholen van Onderwijsstichting De Peel op onderwijskundig gebied een grote mate van zelfstandigheid behouden.

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. In het schooljaar 2020-2021 is het concept doorgetrokken naar leerjaar I, II en III. 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 de loop van het schooljaar 2019-2020 is het accent steeds meer komen te liggen op intervisie. Ook andere werkvormen dan het didactisch coachen krijgen steeds meer aandacht. Door Corona is de scholing praktisch stil komen te liggen.
- 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. Ook deze training is door Corona niet meer doorgegaan.
- 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 bezoekt. De financiering voor dit project wordt door de school gedragen. Dit betreft extra lesinzet van docenten en de inhuur van een coach van buitenaf. In het

schooljaar 2020-2021 is het aantal deelnemende leerlingen verdubbeld. Er zijn nu twee groepen leerlingen die deelnemen. (Totaal 48 leerlingen).

- 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 secretaris eindexamen, Bovenbouwcoördinator en een medewerker kwaliteit. Deze commissie is verantwoordelijk voor de organisatie van de examens en de borging van de kwaliteit van de toetsing en 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.
- De secretaris eindexamen heeft maandelijks overleg met de rector. Deze wordt op deze manier op de hoogte gehouden van de stand van zaken.
- 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.
- Afwezigen 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 2019-2020.

Leerjaar I

Totaal	88 leerlingen	
Bevorderd	84 leerlingen	95,5 %
Niet bevorderd	4 leerlingen	4,5 %

Van de vier leerlingen die zijn afgewezen herhalen twee leerlingen het eerste leerjaar op het Willibrord Gymnasium. Twee leerlingen stappen over naar een ander schooltype. Van de leerlingen die bevorderd zijn stapt één leerling over naar een andere school.

Leerjaar II

Totaal	76 leerlingen	
Bevorderd	67 leerlingen	88,2 %
Niet bevorderd	9 leerlingen	11,8 %

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

Leerjaar III

Totaal	75 leerlingen	
Bevorderd	73 leerlingen	97,3 %
Niet bevorderd	2 leerlingen	2,7 %

De twee leerlingen die niet bevorderd konden worden naar leerjaar IV maken de overstap naar een ander schooltype. Van de bevorderde leerlingen is er geen enkele leerling overgestapt naar een ander schooltype.

Leerjaar IV

Totaal	77 leerlingen	
Bevorderd	71 leerlingen	92,2 %
Niet bevorderd	6 leerlingen	7,8 %

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

Leerjaar V

Totaal	52 leerlingen	
Bevorderd	49 leerlingen	94,2 %
Niet bevorderd	3 leerlingen	5,8 %

Van de drie afgewezen leerlingen herhalen twee leerlingen leerjaar V op Willibrord. Eén leerling stapt over naar een ander schooltype.

Leerjaar VI

Totaal	69 leerlingen	
Geslaagd	69 leerlingen	100,0 %
Afgewezen	0 leerlingen	0,0 %

Alle leerlingen gaan met een diploma naar het vervolgonderwijs.

De vijftien 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 2019-2020 geen leerling gedetacheerd op het VAVO.
In het schooljaar 2020-2021 is er één 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 geënkquêteerd 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 januari 2020 is de CAO voortgezet onderwijs 2020 van kracht geworden.

De volgende bestuurlijke speerpunten zijn op het gebied van personeelsbeleid op het Willibrord 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 opzetten van een nieuw taakbeleid.

Het opzetten van een duidelijk promotiebeleid en het opzetten van een nieuw taakbeleid gaat in samenspraak met de staf, de MR-en en de GMR van de nieuwe onderwijsstichting.

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.

In het schooljaar 2020-2021 ontvangen alle docenten individueel ontwikkeltijd naar rato van de aanstelling. Een fulltime docent ontvangt 54 klu ontwikkeltijd. Deze tijd kan men naar eigen inzicht invullen. Men legt verantwoording af in het voortgangsgesprek. Naast de individuele ontwikkeltijd heeft de school in het schooljaar 2020-2021 nog 3 studiedagen. De inhoud van deze dagen wordt door de directie in samenspraak met de collegae bepaald.

Scholing

De planning van de algemene professionalisering van de medewerkers betreft:

- Didactisch coachen/intervisie
- Werken met de iPad in de klas.
- Formatieve toetsing

Door Corona is de prioriteit betreffende scholing op andere onderwerpen komen te liggen.

Denk hierbij met name aan scholing voor het op afstand lesgeven.

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. Van deze scholing is begrijpelijk minder gebruik gemaakt dan andere jaren.

Bevoegde docenten

Volgens het Ipto is in 2019 slechts 4% van de lessen onbevoegd gegeven. 5% van de lessen zijn gegeven door collegae die benoembaar zijn. 91% van de lessen zijn gegeven door collegae die hiervoor bevoegd zijn. De gegevens van het Ipto over 2020 zijn nog niet bekend. De verwachting is dat hierin het aantal bevoegd gegeven lessen is toegenomen aangezien nu studerende collegae hun bevoegdheid zullen hebben behaald.

In- en uitstroom van medewerkers

In 2020 hebben zes collegae de school verlaten. Twee van hen zijn met keuzepensioen gegaan, een heeft een baan geaccepteerd elders in het onderwijs en twee collegae hebben een baan geaccepteerd buiten het onderwijs. Een collega werkte tijdelijk als gepensioneerde docent op Willibrord. Door de Covid-19 crisis voelde hij zich genoodzaakt te stoppen.

Daarnaast heeft nog 1 collega per 1 januari 2021 het Willibrord verlaten voor een andere school. Een deel van de ontstane vacatures is intern ingevuld. Het overgrote deel is extern. Ondanks de slechte arbeidsmarkt zijn alle vacatures, uiteindelijk, op een goede manier ingevuld. Een uitzondering

hierin is de functie van TOA. In verband met Corona is deze functie, die ontstond per 1 januari 2021 niet ingevuld.

4.2 Personeelssamenstelling

Omvang personeelsbestand

De omvang van het personeelsbestand per personeelscategorie in fte bedroeg per 31 oktober 2020:

		2020	2019
Directie	vast	2,0000	2,0000
	totaal	2,0000	2,0000
Onderwijzend personeel	vast	23,1276	23,8580
	tijdelijk	3,8407	3,3614
	totaal	26,9683	27,2194
Onderwijsondersteunend personeel	vast	5,9226	5,5872
	tijdelijk	0,4500	0,7000
	totaal	6,3726	6,2872
Huishoudelijke Dienst	vast	0,6926	0,6926
	totaal	0,6926	0,6926

Leeftijdsopbouw per 1 september 2020

Leeftijdscategorie	vrouw	man	totaal
15 tot 25 jaar	0	0	0
25 tot 35 jaar	8	2	10
35 tot 45 jaar	7	6	13
45 tot 55 jaar	7	5	12
55 tot 65 jaar	12	10	22
65 +	2	0	2
Totaal	36	23	59

16,9% van de medewerkers is jonger dan 35 jaar, 42,4% bevindt zich in de leeftijdscategorie van 35 tot 55 jaar en 40,7% is ouder dan 55 jaar.

De gemiddelde leeftijd van het personeel is op 31 december 2020 per functie categorie:

OP: 47,2 jaar

OOP: 53,5 jaar

DIR: 56,5 jaar. De conrector legt per 1 januari 2021 zijn functie neer. Hij wordt per 1 februari 2021 vervangen door een jongere collega.

Tot 1 januari 2025 bereiken 5 medewerkers de AOW-gerechtigde leeftijd.

Hiervan komen er 2 mensen uit het OP en 3 mensen uit de groep OOP.

2 docenten werken op Willibrord terwijl zij de AOW-gerechtigde leeftijd al hebben bereikt.

Daarnaast zullen er in de nabije toekomst zeker collega's zijn die gebruik gaan maken van het keuzepensioen of gaan kiezen voor de nieuwe RVU regeling.

Dit betekent dat de een aantal jaren geleden ingezette verjonging van het personeel de komende jaren door zal zetten.

Dit betekent ook dat de school alert moet zijn om de open vallende functies op een goede manier in te kunnen vullen. Wellicht dat de gerealiseerde fusie hierin een positieve rol kan spelen.

4.3 Ziekteverzuim

Verzuimcijfers Willibrord Gymnasium

	Verzuimpercentage	Verzuimfrequentie	Gemiddelde verzuimduur
	over 2020	Over 2020	Over 2020
Man	7,12	0,65	9,00
Vrouw	6,4	0,65	28,36
Totaal	6,7	0,65	20,83

Ontwikkeling in verzuimcijfers

	2017	2018	2019	2020	Branche 2019 Voion
Verzuimpercentage	7,4 %	2,7 %	1,9 %	6,7%	5,6 %
Meldingsfrequentie	0,95	1,19	0,76	0,65	1,7
Gemiddelde duur	18,65	24,17	4,34	20,83	14 dagen

Verzuim percentage totaal (%)	6,7
Kortdurend verzuim (%) 1 - 7	0,37
Middel durend verzuim (%) 8 - 42	0,29
Langdurend verzuim (%) 43 - 730	6,08

Het verzuimpercentage is in 2020 flink gestegen ten opzichte van 2019.
Dit heeft vooral te maken met een toename van het langdurig verzuim.
Dit is voor een groot deel niet werk gerelateerd.

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. Dit wordt opgesteld in de nieuwe fusieschool.

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 Carriere (OOC). Dit heeft als doel profilering als aantrekkelijke werkgever door professionaliseren & opleiden, het opzetten van een regionaal mobiliteitscentrum en een communicatieplatform.

Het opstellen van nieuw personeelsbeleid zal in de nieuwe organisatie in 2021 gestalte krijgen. Op heel veel aspecten zal het Willibrord Gymnasium aansluiten bij de fusiepartner. De directie van het Willibrord Gymnasium deelt op hoofdzaken het personeelsbeleid van het Commanderie College.

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 2020 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	21,1 %	28 %
LC	48,5 %	21 %
LD	30,4 %	51 %

Gezien de zwakke financiële positie van de school zijn er in de afgelopen jaren zo min mogelijk collegae in LD geplaatst.

In de nieuwe organisatie zal de functiemix opnieuw onderwerp van gesprek zijn.

Een nieuw promotiebeleid zal zeker onderdeel van dit gesprek worden.

5. FINANCIEEL BELEID

5.1 Doelstellingen

Doelstellingen/bestuurlijke speerpunten

In de jaren 2018 en 2019 heeft de school een positief financieel resultaat geboekt. Dit heeft ertoe geleid dat het eigen vermogen van de onderwijsstichting St.-Willibrord is toegenomen. (Enkelvoudige balans)

Het eigen vermogen per 31-12-2017 was € 205.094,- negatief, per 31-12-2018 € 72.854,- positief en per 31-12-2019 € 222.911,- positief. Ook in het jaar 2020 is sprake van een positief resultaat. Dit leidt opnieuw tot een stijging van het eigen vermogen. (Het eigen vermogen per 31-12-2020 is € 341.796,-)

De hoogte van het eigenvermogen is echter nog geen aanleiding om het vigerende beleid te wijzigen. Ook in 2020 zal de school een voorzichtig financieel beleid moeten voeren.

De volgende speerpunten zijn opnieuw geformuleerd:

- inzetten op het vergroten van de baten d.m.v het doen toenemen van het leerlingenaantal. Consolidatie van het huidige leerlingen aantal (rond 440 leerlingen) is minimaal noodzakelijk.
- 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 hoger positief eigen vermogen. De school heeft meer reserve nodig om onverwachte calamiteiten het hoofd te kunnen bieden.

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), leerjaar II (2019-2020) en leerjaar III (2020-2021).
- 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 2021-2022 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 zonnepanelen zijn eigendom van de

Stichting Beheer Onroerend Goed. Via deze weg komen de revenuen ten goede aan de onderwijsstichting.

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. Nadat eerst de wisseling van rector-bestuurder, eind 2019, heeft gezorgd voor vertraging van de oprichting van de werkgroep, was het in 2020 de voorbereiding van de fusie en Corona die roet in het eten hebben gegooid. In 2021 zal bekeken moeten worden of, gezien de gerealiseerde fusie, de oprichting van de werkgroep nog noodzakelijk is.

5.2 Financieel beleid

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 2020 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 voorzichtig te zijn met uitgaven en ook door het gegeven dat er vanuit OCW niet begrote gelden zijn gekomen.

Het exploitatieoverschot van het kalenderjaar 2020 wordt 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 zijn niet toegevoegd aan het eigen vermogen, maar worden opgenomen als bestemmingsreserve personeel. Deze gelden zijn besteed 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) volgen. Gezien de tegenvallende opbrengsten van onze leerlingen bij het eindexamen in 2018 en 2019 is er een commissie ingesteld die de directie adviseert bij het verbeteren van deze opbrengsten. Deze adviezen moeten uiteindelijk leiden tot een beter resultaat bij het eindexamen 2020 en verder. De commissie heeft geadviseerd aan de directie. Gezien de Corona crisis zijn deze adviezen slechts deels geïmplementeerd.

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 van deze gelden. (Wat wordt precies aangewend voor welke categorie?)

5.6. De besteding van de middelen ten behoeve van de aanpak lerarentekort (Convenant aanpak lerarentekort).

In december 2019 zijn via het convenant aanpak lerarentekort extra middelen ter beschikking gesteld. Voor het Willibrord Gymnasium was dit bedrag € 66.788,-. In samenspraak met de personeelsgeleding van de MR zijn deze middelen ingezet voor extra ontwikkeltijd voor de docenten. De docenten mogen deze ontwikkeltijd zelf invullen. Verantwoording vindt plaats tijdens de voortgangsgesprekken.

5.7 De invloed van de Corona crisis

De school houdt zich vanaf maart 2020 aan de richtlijnen van de overheid. Dit betekent dat er steeds, in overleg met de MR gekeken is, hoe we de leerlingen op een veilige manier onderwijs kunnen bieden.

De volgende manieren zijn hiervoor achtereenvolgens gerealiseerd:

- Onderwijs op afstand: De docenten geven vanuit thuis of vanuit school les. De leerlingen zijn thuis.
Niet alle vakken worden gegeven: Beeldende Vorming, LO, Science en Techniek worden niet gegeven. Daarnaast is ook de Nexus komen te vervallen. (Behalve de ondersteuningslessen)
- Hybride onderwijs: Docenten geven aan ongeveer de helft van de leerlingen les op school. De lessen worden gestreamd. De thuiszittende leerlingen kunnen op deze manier de lessen volgen.
Alle lessen worden gegeven, behalve de lessen in de Nexus.
- Leerlingen zijn volledig (Leerjaar VI en V) op school en krijgen klassikaal les in grotere ruimtes.
De overige leerlingen zijn de ene dag op school en de volgende dag volgen zij lessen vanuit huis. (Onderwijs op afstand). De klassen die op school zijn volgen, om voldoende afstand te kunnen houden, les in twee lokalen.

Alle buitenschoolse activiteiten zijn komen te vervallen. Niet lesactiviteiten als docentenvergaderingen, ouderavonden, open dag, etc. hebben alle digitaal plaatsgevonden.

Voor de bepaling van de overgang van leerlingen is er een nieuw bevorderingsreglement opgesteld.

De financiële consequenties van Corona zijn als volgt:

- Om de veiligheid te garanderen zijn er spatschermen aangeschaft, is er binnen school belijning aangebracht, en zijn er veel schoonmaakmiddelen (papieren handdoekjes, schoonmaakmiddelen om tafels te reinigen en desinfectiemateriaal) ingekocht.
- Om leerlingen te helpen om achterstanden in te lopen heeft de school subsidie aangevraagd. Dit geld is besteed om mensen van buiten en van binnen de school aan te trekken om bijlessen te verzorgen. Deze lessen zullen in de komende jaren wellicht opnieuw nodig zijn.
- Het vervallen van m.n. de reizen betekent dat de overige baten fors zijn gedaald. Hier staat tegenover dat de overige lasten ook fors zijn gedaald.
- De ventilatie binnen school voldoet niet aan de richtlijnen van het bouwbesluit. Dit is gebleken uit een onderzoek naar aanleiding van de Coronacrisis. Er is dus steeds op een natuurlijke wijze geventileerd. Dit heeft geleid tot een toename van de stookkosten. Op termijn zal het ventilatiesysteem op orde dienen te worden gebracht.
- De Coronacrisis heeft geleid tot een grote investering in tijd van de schoolleiding en het ingestelde Coronateam. Dit betekende overuren of het blijven liggen van overige taken.

5.8 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 is een groot gedeelte van de in de afgelopen jaren niet gerealiseerde onderhoudsactiviteiten ingelopen. M.n. het buitenschilderwerk van het gebouw is opgepakt. Door de Coronacrisis is duidelijk geworden dat delen van het gebouw niet afdoende worden geventileerd. De school voldoet niet aan het bouwbesluit. Uit onderzoek moet blijken wat er precies moet gebeuren. De school kan gebruik maken van de door de overheid ter beschikking gestelde subsidies. Wellicht kan de gemeente ook nog een bijdrage doen. Dit moet uit overleg tussen directie en gemeente duidelijk worden. Het onderzoek krijgt in 2021 een vervolg. Hierna volgt een afweging wat te doen. Dit ook met het oog op eventuele nieuwbouw of renovatie van het gebouw.

6.2 Beleid

In 2020 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 geen grote ontwikkelingen voorgedaan op het gebied van huisvesting.

In de fusiebesprekingen is een nieuw gebouw of renovatie van het huidige gebouw wel onderwerp van gesprek geweest. Er zijn hierover nog geen besluiten genomen dat Dat dit punt op de agenda moet blijven is wel duidelijk. 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 en 2020.

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.

De school hanteert het programma SOM voor de afwezigheidsregistratie van de leerlingen. 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 onder- of bovenbouwcoördinator 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 2021-2024

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. Er hebben dit jaar geen bijstellingen van de uitgangspunten plaatsgevonden.

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 zijn 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. Er wordt minstens eenmaal per jaar een prognose van het financieel resultaat over het gehele kalenderjaar gemaakt. Maandelijks bekijkt de directie de financiële uitputting via het programma webfinancieel.

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

- Op 1 januari 2020 is de CAO Vo 2020 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 en continue scholing van leidinggevendenden 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 heeft het bestuur in 2020 ingezet op een besturenfusie met Onderwijsstichting De Peel.

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 hebben geleid tot een daadwerkelijke samenwerking in de vorm van een besturenfusie met Stichting Voortgezet Onderwijs Gemert en Omstreken (het Commanderie College), ook een Orion-school. De ondertekening van een intentieverklaring hiertoe heeft plaatsgevonden in het voorjaar van 2020, waarna een haalbaarheidsonderzoek is opgestart. Uiteindelijk heeft dit geleid tot een bestuurlijke fusie per 1 januari 2021. Beide scholen zijn opgegaan in Onderwijsstichting De Peel.

8.3 Begroting 2021

De gemaakte begroting van 2021 heeft betrekking op het Willibrord Gymnasium. Deze begroting is verwerkt in de begroting van de nieuwe onderwijsstichting. Een belangrijke aanpassing/stelselwijziging hierbij is dat er weer een voorziening is gemaakt voor het groot onderhoud met de daarbij horende dotatie.

	Realisatie 2019 ----- €	Realisatie 2020 ----- €	begroting 2021 ----- €
Baten			
Rijksbijdrage Ministerie van OCW	3.535.499	3.666.960	3.677.021
Overige Overheidsbijdrage en –subsidies	175.111	178.127	170.000
Overige baten	190.499	110.271	207.348
	-----	-----	-----
Totaal Baten	3.901.109	3.955.358	4.054.369
Lasten			
Personeelslasten	2.892.736	3.225.216	3.204.283
Afschrijvingen	71.934	83.767	91.781
Huisvestingslasten	178.984	185.075	205.925
Overige materiële lasten	441.939	351.543	487.126
	-----	-----	-----
Totaal Lasten	3.585.593	3.845.601	3.989.115
Saldo baten en Lasten	315.516	109.757	65.254
Financiële baten en lasten	-14.404	- 13.802	- 13.000
Totaal resultaat	301.112	95.955	52.254

8.4 Financieel

De financiële positie op de balansdatum

Hieronder staat de balans per 31 december 2020 in vergelijking met 31 december 2019. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Immat. vaste activa		-	E.V.	1.010.664	914.709
Materiële vaste activa	1.226.183	1.203.580	Voorzieningen	168.233	78.373
Financiële vaste activa	8.479	7.631	Lang.schulden	-	540.154
Vorraden	-		Kort.schulden	948.417	396.854
Vorderingen	81.792	91.617			
Kortlopende effecten	-	-			
Liquide middelen	810.860	627.262			
Totaal Activa	2.127.314	1.930.090		2.127.314	1.930.090

Toelichting op de activa zijde van de balans

Materiële vaste activa

In 2020 is voor een bedrag van € 106.000,- geïnvesteerd. De grootste investeringen hebben betrekking op onderhoud € 37.000,- , CV ketel € 21.000,- , I-pad: € 5.000,- en Koffieautomaat: € 4.200,-

De afschrijvingslasten bedragen in 2020 € 83.000,-. Omdat er meer is geïnvesteerd dan afgeschreven is de waarde van de materiële vaste activa met € 23.000,- gestegen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreffen uitstaande waarborgsommen vanwege de lease van I-pads. Omdat in 2020 het aantal geleasede I-pads is toegenomen, is ook het bedrag aan uitstaande waarborgsommen (licht) toegenomen.

Vorderingen

De vorderingen zijn eind 2020 € 81.792,-. De belangrijkste oorzaak voor de hoogte van dit bedrag is een vordering op het UWV van € 79.000,- in verband met een transitievergoeding betaald aan een medewerker die vanwege arbeidsongeschiktheid uit dienst is gegaan. Deze compensatie is op 6 januari 2021 ontvangen. Er zijn verder geen bijzonderheden.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn in 2020 met € 184.000,- toegenomen. De voornaamste oorzaken van deze toename zijn het resultaat van 2020 ad € 169.757,-. Daartegenover staan de investeringen ad € 96.000,-. In het kasstroomoverzicht, opgenomen in de jaarrekening is het verloop van de geldmiddelen in 2020 weergegeven.

Toelichting op de passiva zijde van de balans

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve, bestemmingsreserve en een herwaarderingsreserve. De herwaarderingsreserve ad € 251.935,- 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.

De bestemmingsreserve bestaat uit twee componenten: de bestemmingsreserve personeel en de bestemmingsreserve aanvullende bekostiging. (Samen € 132.000,-) de bestemmingsreserve aanvullende bekostiging is in 2020 weer afgebouwd tot € 0,- De bestemmingsreserve personeel is in 2020 niet gewijzigd. Deze is op 31-12-2020 € 65.415,-

Het resultaat ter grootte van € 162.743,- is toegevoegd aan de algemene reserve. Deze bedraagt ultimo 2020 € 693.315,- . Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2020 € 1.010.664,-

Voorzieningen

De onderwijsstichting St.-Willibrord heeft drie personele voorzieningen gevormd: een voorziening voor verlofsparen en sabbatical leave, een voor jubileumuitkeringen en een voorziening voor langdurig zieke werknemers die naar verwachting niet meer terug zullen keren in het arbeidsproces. Dit geldt op dit moment voor één werknemer. In 2020 is € 60.000,- toegevoegd aan deze voorziening.

De voorziening verlofsparen en sabbatical leave is gevormd voor werknemers die hun uren in het kader van levensfase bewust personeelsbeleid geheel of gedeeltelijk hebben gespaard. In 2020 is € 21.490,- toegevoegd aan deze voorziening. Ultimo 2020 bedraagt deze voorziening € 61.300,- 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 zittende personeelsbestand, hun leeftijd en de blijfkans. In 2020 is een bedrag van € 8.370,- gedoteerd. De voorziening is ultimo 2020 € 46.933,- groot.

De totale dotatie in 2020 voor personele voorzieningen is € 89.860,-

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreft een lening afgesloten bij de Rabobank ter financiering van de nieuwbouw. In 2020 is een bedrag van € 25.800,- afgelost. De lening bedraagt ultimo 2020 nog € 514.354,- Per januari 2021 is de lening bij de Rabobank door de nieuwe stichting volledig afgelost. Dit betekent dat de langlopende schuld is omgezet in een kortlopende schuld.

Kortlopende schulden

De belangrijkste kortlopende schulden betreffen de salaris gebonden schulden zoals belastingen en premies sociale verzekeringen, schulden terzake van pensioenen en vakantiegeld. Ultimo 2020 bedragen de salaris gebonden schulden € 276.956,- Dit is € 16.000,- hoger dan eind 2019.

De kortlopende schulden zijn fors toegenomen ultimo 2020 daar de langlopende schuld van de lening bij de Rabobank volledig is omgezet in een kortlopende schuld daar deze in januari 2021 wordt afgelost.

Analyse resultaat

De begroting van 2020 liet een positief resultaat zien van € 67.557,-. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat in het boekjaar 2020 van € 95.955,-. Dit is een verschil van € 28.398,- met de begroting. Het positief resultaat van het boekjaar 2019 bedroeg € 301.112,-

Analyse realisatie 2020 versus realisatie 2019 en realisatie 2020 versus begroting 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Vershil	Realisatie 2019	Vershil
Baten					
Rijksbijdrage OCenW	3.666.960	3.539.908	127.052	3.535.499	131.461
Overige overheidsbijdragen	178.127	170.000	8.127	175.111	3.016
Overige baten	110.271	182.743	- 72.472	190.499	- 80.228
Totaal baten	3.955.358	3.892.651	62.707	3.901.109	54.249
Personele lasten	3.225.216	3.094.133	131.083	2.892.736	332.480
Afschrijvingen	83.767	75.228	8.539	71.934	11.833
Huisvestingslasten	185.075	189.525	- 4450	178.984	6.091
Overige lasten	351.543	450.208	- 98.665	441.939	- 90.396
Totaal lasten	3.845.601	3.809.094	36.507	3.585.593	260.008
Saldo baten en lasten	109.757	83.557	26.200	315.516	-205.759
Financiële baten en lasten	-13.802	-16.000	- 2.198	- 14.404	602
Totaal resultaat	95.955	67.557	28.398	301.112	-205.157

Toelichting op de staat van baten en lasten

Het resultaat is ten opzichte van 2019 gedaald met € 205.157,-. Toch is het resultaat positief ten opzichte van de begroting van 2020. Het verschil tussen begroting en realisatie is € 28.398,- positief. De belangrijkste oorzaken van de afwijking tussen begroting 2020 en realisatie 2020 zijn:

Rijksbijdrage OCenW

De rijksbijdragen van OCenW zijn ten opzichte van de begroting € 127.000,- hoger. Er zijn diverse ontwikkelingen die van invloed zijn op de hoogte van de rijksbijdragen. Een belangrijke factor hierin

is de verhoging van de tarieven. Tevens zijn er extra subsidies ontvangen. Deze hebben o.a. betrekking op gelden die we gekregen hebben om achterstanden bij leerlingen ten gevolge van Corona in te lopen. (€ 39.500,-).

De ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen SWV zijn in 2020 met € 3000,- gestegen.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen zijn in 2020 gestegen met € 8000,-

Dit betreft de vergoeding voor de instandhouding en realisering van de huisvestingsvoorzieningen in verband met de doordecentralisatie. De vergoeding van de gemeente per leerling is in 2020 gestegen.

Overige baten

De overige baten zijn in 2020 € 72.472,- lager dan begroot.

Dit heeft te maken met een daling van de leerlingenbijdragen voor reisjes. Deze zijn in verband met Covid-19 niet doorgegaan. (€ 59.000,-) Daarnaast is de leerlingenbijdrage algemeen € 8000,- lager dan begroot.

Personele lasten

De personele lasten zijn in 2020 € 131.083,- hoger dan begroot. De kosten voor salarissen, sociale lasten en pensioenpremies zijn gestegen met € 115.378,- Dit heeft te maken met een in de CAO aangegeven loonsverhoging.

Daarentegen zijn de kosten voor nascholing en uitbesteding aan derde (Nexus) € 56.365,- lager dan begroot. Dit heeft te maken met de Corona-crisis.

Er is in 2020 voor € 8000,- meer uitgegeven voor vervanging van personeel dan begroot. Begroot was € 40.000,-

In 2020 is € 7.333,- gedoteerd aan de voorziening LFBP en € 8.370,- aan de jubileumvoorziening.

Tevens is er een voorziening gemaakt ter grootte van € 60.000,- voor langdurig zieke werknemers.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn in 2020 € 8539,- hoger dan begroot. Dit heeft te maken met de gedane investeringen van € 96.000,-

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in 2020 € 4.450,- lager dan begroot.

Het onderhoud van het gebouw is fors hoger geworden. (€31.466,- gerealiseerd t.o.v. van

€ 14.000,- begroot) Daarentegen is de post schoonmaakbedrijf € 10.000,- lager dan begroot.

De overige schoonmaakkosten zijn hoger dan begroot. (€ 14.000,- t.o.v. begroot € 5000,-) Dit heeft te maken met extra schoonmaakmiddelen die noodzakelijk waren in verband met Corona.

De elektriciteitsrekening is ongeveer € 5000,- lager dan begroot. Daarentegen is de gasrekening € 3000,- hoger dan begroot. (Dit bedrag wordt ongeveer € 5000,- hoger omdat we in de loop van 2021 nog een nabetaling tegemoet kunnen zien. De hogere gasrekening heeft ook te maken met Covid-19 door het op natuurlijke wijze moeten ventileren van de lokalen. (Ramen open).

Daarnaast zijn er nog een aantal posten die een plus te zien geven.

Overige lasten

De overige lasten zijn in 2020 fors lager dan begroot. Er is een verschil van € 98.665,-

De kosten voor leermiddelen en ict zijn € 37.000,- lager dan begroot. Daarnaast zijn de kosten voor de leerlingenactiviteiten (=Culturele vorming, bijzondere activiteiten en buitenschoolse activiteiten) veel lager dan begroot: € 17.365,- t.o.v. begroot € 81.555,-.

Binnen de overige lasten constateren we wel een aantal verschuivingen.

Financiële lasten

De rentelasten 2020 liggen in de lijn met de lasten van 2019. Deze kloppen ongeveer met de begroting.

Totaal resultaat in vergelijking met het resultaat van 2019

De afwijking van het gerealiseerde resultaat met het begrote resultaat (2020) ligt in lijn met het bereikte resultaat in 2019. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn deels dezelfde.

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 2020 zijn dan ook met eigen middelen gefinancierd.

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.

KENGETALLEN

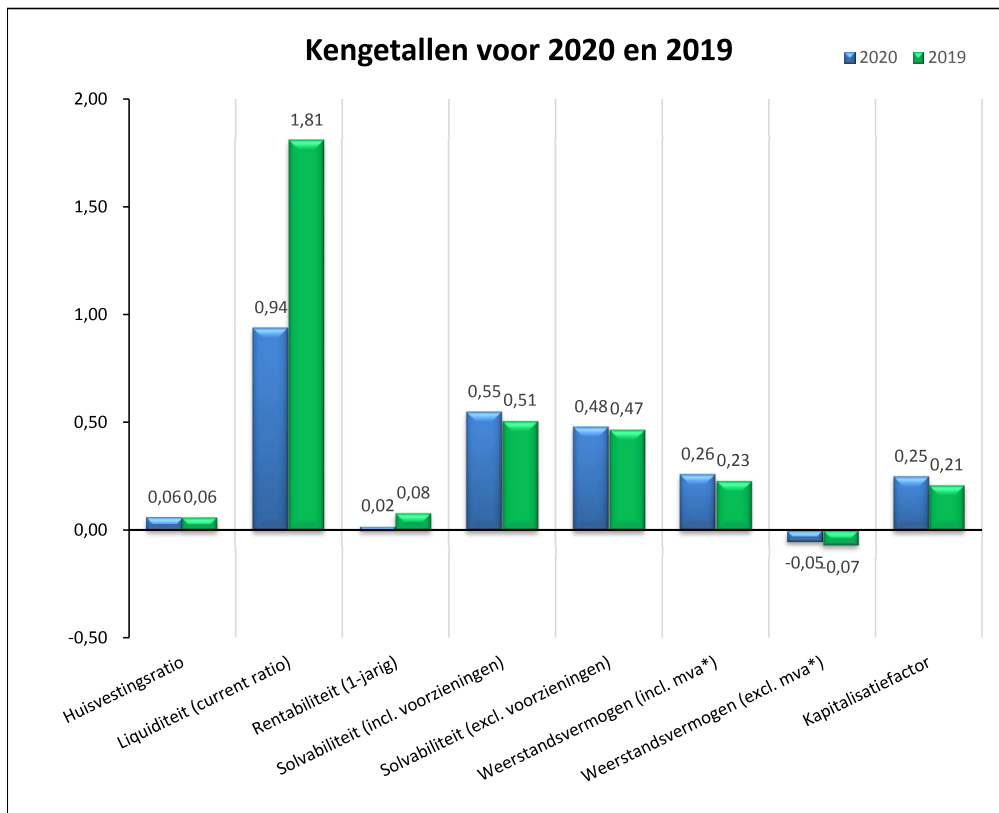
In onderstaande tabel zijn meerdere kengetallen opgenomen. Als er een signaleringswaarde is vastgesteld door de onderwijsinspectie dan staat deze vermeld. Indien bepaalde kengetallen erg afwijken ten opzichte van de signaleringswaarde, kan dit aanleiding zijn tot verder onderzoek naar een financieel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

Een signaleringswaarde is echter geen norm voor de onderwijsinspectie.

Kengetal	2020	2019	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Huisvestingsratio	0,06	0,06	groter dan 0,10
Liquiditeit (current ratio)	0,94	1,81	kleiner dan 0,75
Rentabiliteit (1-jarig)	0,02	0,08	lager dan -0,10
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,55	0,51	kleiner dan 0,30
Solvabiliteit (excl. voorzieningen)	0,48	0,47	geen
Weerstandvermogen (incl. mva*)	0,26	0,23	kleiner dan 0,05
Weerstandvermogen (excl. mva*)	-0,05	-0,07	geen
Kapitalisatiefactor	0,25	0,21	geen

* 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	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
- Huisvestingslasten	185.075		178.984	
- Afschrijvingen gebouwen en terreinen	53.077		38.039	
Som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen		<u>238.152</u>		<u>217.023</u>
- Totale lasten	3.845.601		3.585.593	
- Financiële lasten	13.802		14.404	
Som totale lasten en financiële lasten		<u>3.859.403</u>		<u>3.599.997</u>
Kengetal:		0,06		0,06

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

De huisvestingsratio is voor 2020 lager dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2019 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, kortlopende effecten, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

Omschrijving	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
- Liquide middelen	810.860		627.262	
- Kortlopende effecten	-		-	
- Vorderingen	81.792		91.617	
- Voorraden	-		-	
Vlottende activa		<u>892.652</u>		<u>718.879</u>
Kortlopende schulden		<u>948.417</u>		<u>396.854</u>
Kengetal:		0,94		1,81

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,75.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 0,94 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 2020 de beschikking over € 810.860 aan liquide middelen en daarnaast € 81.792 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 € 948.417.

De liquiditeit is voor 2020 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2019 is de liquiditeitspositie gedaald.

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	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Resultaat		95.955		301.112
- Totaal baten	3.955.358		3.901.109	
- Financiële baten	-		-	
Som totaal baten inclusief financiële baten		3.955.358		3.901.109
Kengetal 1-jarig:		0,02		0,08

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 € 3.955.358, een resultaat behaald van € 95.955. Dit houdt in dat 0,02 deel van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel van elke euro die wordt ontvangen, wordt € 0,02 behouden en wordt € 0,98 besteed.

De rentabiliteit is voor 2020 hoger dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2019 is de rentabiliteitspositie gedaald.

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	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	1.010.664		914.709	
- Voorzieningen	168.233		78.373	
Som eigen vermogen en voorzieningen		1.178.897		993.082
Totaal vermogen		2.127.314		1.930.090
Kengetal:		0,55		0,51

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde kleiner dan 0,30.

Deze definitie van de solvabiliteit geeft aan dat 55% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 45% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen.

De solvabiliteit is voor 2020 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2019 is de solvabiliteitspositie gestegen.

- **Definitie exclusief voorzieningen:** Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

Omschrijving	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		1.010.664		914.709
Totaal vermogen		2.127.314		1.930.090
Kengetal:		0,48		0,47

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor deze berekening van solvabiliteit.

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	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		1.010.664		914.709
- Totaal baten	3.955.358		3.901.109	
- Financiële baten	-		-	
Som totaal baten inclusief financiële baten		3.955.358		3.901.109
Kengetal:		0,26		0,23

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 2020 groter dan de signaleringswaarde onderwijsinspectie. In vergelijking met 2019 is het weerstandsvermogen gestegen.

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

Omschrijving	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
- Eigen vermogen	1.010.664		914.709	
- Materiële vaste activa	1.226.183		1.203.580	
Verschil eigen vermogen en materiële vaste activa		-215.519		-288.871
- Totaal baten	3.955.358		3.901.109	
- Financiële baten	-		-	
Som totaal baten inclusief financiële baten		3.955.358		3.901.109
Kengetal:		-0,05		-0,07

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor deze berekening van het weerstandsvermogen.

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is; dit om te signaleren of onderwijsorganisaties misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

- Definitie: De activazijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Omschrijving	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
- Balans totaal	2.127.314		1.930.090	
- Materiële vaste activa gebouwen en terreinen	1.143.108		1.102.311	
Verschil balans totaal en materiële vaste activa gebouwen en terreinen		984.206		827.779
- Totaal baten	3.955.358		3.901.109	
- Financiële baten	-		-	
Som totaal baten inclusief financiële baten		3.955.358		3.901.109
Kengetal:		0,25		0,21

De onderwijsinspectie hanteert geen signaleringswaarde voor de kapitalisatiefactor.

Ratio Normatief publiek eigen vermogen

Het verhoudingsgetal tussen publiek en normatief publiek eigen vermogen. Een getal boven de 1 duidt op mogelijk bovenmatig eigen vermogen.

Het normatief eigen vermogen is het vermogen dat redelijkerwijs nodig is om bezittingen te financieren en risico's op te vangen.

- **Definitie** : Het publiek eigen vermogen gedeeld door het normatief eigen vermogen (de som van de helft van de aanschafwaarde gebouwen vemenigvuldigd met de bouwkostenindex, de resterende boekwaarde materiële vaste activa en de totale baten vemenigvuldigd met de omvangafhankelijke rekenfactor met als minimum een normatief publiek eigen vermogen van € 300.000).

Omschrijving	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Aanschafwaarde gebouwen	1.745.476		1.651.602	
- 0,5 x Aanschafwaarde gebouwen x bouwkostenindex 2018: 1,27	1.108.377		1.048.767	
- Boekwaarde resterende materiële vaste activa	383.075		401.269	
Totaal baten	3.955.358		3.901.109	
Financiële baten	-		-	
- Baten x omvangafhankelijke rekenfactor	356.096		353.156	
- Vast risicobuffer (€ 300.000) bij een totaal baten kleiner dan € 3 mln.		-		-
Normatief publiek eigen vermogen	<u>1.847.548</u>		<u>1.803.192</u>	
Publiek eigen vermogen	<u>1.010.664</u>		<u>914.709</u>	
Kengetal:	0,55		0,51	

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde groter dan 1 (het publiek eigen vermogen is groter dan het normatief eigen vermogen).

De inspectie gaat de signaleringswaarde gebruiken in het toezicht op de doelmatigheid. Als een bestuur een goede onderbouwing voor de hogere publieke reserve(s) heeft, kijkt de inspectie of en hoe het geld uiteindelijk wordt besteed.

8.6 Continuïteitsparagraaf

Per 1 januari 2021 is het Willibrord Gymnasium (Onderwijsstichting St. Willibrord) opgegaan in Onderwijsstichting "De Peel". De nieuwe onderwijsstichting heeft vier deelscholen: De Laarbeecke, Doregraaf, Macropedius en het Willibrord Gymnasium.

In deze paragraaf wordt aan de hand van de Meerjarenbegroting de toekomstige ontwikkelingen geschetst van het Willibrord Gymnasium.

De komende jaren zal het jaarverslag betrekking hebben op Onderwijsstichting De Peel.

Het Willibrord Gymnasium is hiervan, zoals hierboven vermeld een deelschool.

Hieronder staat de leerlingenprognose voor het Willibrord Gymnasium zoals deze in de MJB is gehanteerd.

Er is uitgegaan van een instroom van 80 leerlingen en een tussentijdse uitstroom van 17 leerlingen.

(Deze prognose is aan de voorzichtige kant als we de cijfers van DUO bekijken)

Schooljaar	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
bekostiging	2021	2022	2023	2024	2025
Schoolbevolking	439	446	433	423	424
Cijfers van DUO	439	454	448	445	440

Meerjarenbalans

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
€	€	€	€	€	€	€
Vaste activa						
Materiele vaste activa	1.216.078	1.307.508	1.253.736	1.205.593	1.150.411	1.106.491
Financiële vaste activa	9.130	9.130	9.130	9.130	9.130	9.130
Totaal vaste activa	1.225.208	1.316.638	1.262.866	1.214.723	1.159.541	1.115.621
Vlottende activa						
Vorderingen	42.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Liquide middelen	798.567	752.132	894.710	975.258	942.029	883.597
Totaal vlottende activa	840.567	772.132	914.710	995.258	962.029	903.597
TOTAAL ACTIVA	2.065.775	2.088.770	2.177.576	2.209.981	2.121.570	2.019.218
PASSIVA						
Eigen vermogen	1.010.709	1.062.963	1.181.028	1.242.692	1.183.540	1.108.988
Voorzieningen	90.712	87.253	83.794	80.335	76.876	74.876
Langlopende schulden	514.354	488.554	462.754	436.954	411.154	385.354
Kortlopende schulden	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
TOTAAL PASSIVA	2.065.775	2.088.770	2.177.576	2.209.981	2.121.570	2.019.218

Staat van baten en lasten (Meerjarenbegroting)

	Begroot 2020	Begroot 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Saldo baten en lasten						
Baten						
3.1 Rijksbijdrage OC&W	3.539.908	3.677.021	3.710.139	3.611.097	3.536.465	3.523.785
3.2 Overige overheidsbijdragen	170.000	170.000	168.017	163.120	139.353	163.496
3.5 Overige Baten	182.743	207.348	216.503	216.503	216.503	216.503
Totaal Baten	3.892.651	4.054.369	4.094.659	3.990.720	3.892.321	3.903.784
Lasten						
4.1 Personele Lasten	3.094.133	3.204.283	3.178.155	3.125.803	3.150.051	3.170.795
4.2 Afschrijvingen	75.228	91.781	99.428	104.741	103.411	110.529
4.3 Huisvestingslasten	189.525	205.925	199.925	199.925	199.925	199.925
4.4 Overige materiële lasten	450.208	487.126	486.586	486.586	486.586	486.586
Totaal Lasten	3.809.094	3.989.115	3.964.094	3.917.055	3.939.973	3.967.835
Totaal Saldo baten en lasten	83.557	65.254	130.565	73.664	-47.652	-64.052
Saldo Overigen						
Lasten						
5.2 Financiële lasten	16.000	13.000	12.500	12.000	11.500	10.500
Totaal Lasten	16.000	13.000	12.500	12.000	11.500	10.500
Totaal Saldo Overigen	-16.000	-13.000	-12.500	-12.000	-11.500	-10.500
Totaal	67.557	52.254	118.065	61.664	-59.152	-74.552

Omdat de onderwijsstichting St. Willibrord volledig is opgegaan in Onderwijsstichting De Peel wordt er in de toekomst voor het Willibrord Gymnasium geen Meerjarenbalans en geen Meerjarenbegroting meer gemaakt. Deze zal gemaakt worden voor de nieuwe onderwijsstichting waarin Willibrord één van de vier deelscholen is.

Het doortrekken van bovengenoemde lasten is niet reëel. Bijvoorbeeld: de financiële lasten voor het Willibrord zijn verdwenen omdat de lening per 1 januari 2021 volledig is afgelost door de nieuwe onderwijsstichting. Ook binnen de post Personele lasten zullen verschuivingen op gaan treden doordat er op Willibrord functies gaan verdwijnen. De werkzaamheden die met deze functies samenhangen zullen opgepakt worden door de staf van het vroegere Commanderij College. De komende jaren zal bekeken worden wat de bijdragen gaat worden van het Willibrord Gymnasium aan deze staf. Voor het kalenderjaar 2021 is deze bijdrage nog € 0,-

Ook op andere posten zullen er lastenverlichtingen optreden: accountantskosten, kosten voor de externe administratie, etc.

Het aantal personeelsleden (=aantal fte's) zal op het Willibrord Gymnasium de komende jaren nauwelijks veranderen. Dit heeft te maken met de geringe wijzigingen in leerlingenaantal in de komende jaren.

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

In het jaarverslag van 2019 werden de volgende risico's en onzekerheden genoemd:

Financiële positie

De zwakke financiële positie van Onderwijsstichting St. Willibrord is in 2019 verbeterd. In 2020 is de financiële positie opnieuw verbeterd, maar is toch nog steeds kwetsbaar.

- De vermogenspositie van de school is nog steeds zwak.
- De liquiditeitspositie is redelijk
- De solvabiliteit ligt ruim boven de signaleringsnorm van de inspectie
- Dit geldt ook voor het weerstandsvermogen van de school

Om de financiële positie van de school te versterken heeft het bestuur twee knoppen: de inkomstenkant en de lasten kant. Wil men hieraan op de juiste manier kunnen draaien dan zal het bestuur goed op de hoogte moeten zijn van de stand van zaken. In 2020, net zoals de jaren daarvoor, is er vier keer een management rapportage verschenen. Aan de hand van deze rapportages heeft het bestuur, waar nodig, maatregelen genomen.

Belangrijk aan de inkomstenkant is het leerlingenaantal. Dit aantal is in vergelijking met de vorige twee schooljaren nauwelijks gewijzigd. Het marktaandeel van de school is in een krimpende markt licht toegenomen. Dit heeft ongetwijfeld te maken met het nieuwe onderwijsconcept en de stevige PR campagne. Het nieuwe bestuur blijft ook in de toekomst deze instrumenten hanteren. Door de fusie is de financiële positie van het Willibrord versterkt.

Demografische ontwikkeling en de concurrentie vanuit de omgeving

De school zal ook de komende jaren haar marktaandeel moeten blijven vergroten in een krimpsituatie. Dit is voor het schooljaar 2020-2021 gelukt. (Zie boven)

Personeel

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

b) De financiële kwetsbaarheid op het gebied van langdurig zieke collegae.

c) De kwetsbaarheid op het gebied van ontslag.

De kwetsbaarheid op het gebied van het personeel heeft de school voor de toekomst aangepakt door het aangaan van de fusie met het Commanderij College. De schaalvergroting betekent dat bovengenoemde kwetsbaarheden kleiner worden. In 2020 is de school al gestart om te komen tot een nauwere samenwerking met de fusiepartner op het gebied van personeel.

Zo is er veel kennis gedeeld waar beide organisaties baat bij hadden/hebben.

Gebouw

Het gebouw voldoet niet meer aan de eisen van de moderne tijd en aan de eisen van het nieuwe onderwijsconcept. Overleg met de gemeente Deurne is opnieuw opgepakt. Dit overleg wordt nu gevoerd door de bestuurder van de nieuwe fusieschool.

Aan allen hierboven genoemde risico's wordt in meer of mindere mate tegemoetgekomen door de in de besturenfusie gerealiseerde schaalvergroting.

9. VERSLAG TOEZICHTHOUDEND BESTUUR

Het bestuur (uitvoerend en algemeen bestuur) is 12 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 januari is door de besturen van Onderwijsstichting St. Willibrord en Stichting Voortgezet Onderwijs Gemert en Omstreken een overeenkomst getekend voor het uitvoeren van een haalbaarheidsonderzoek voor de fusie van beide stichtingen. Doel was om 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.

18 juni is er een ontmoeting met de leden van de Raad van Toezicht van Stichting Voortgezet Onderwijs Gemert en Omstreken. In dit overleg stonden kennismaking en bespreking van de voortgang van het haalbaarheidsonderzoek centraal.

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 september 2018 de leerlingen van de eerste klas begonnen met dit nieuwe onderwijsconcept. In september 2019 is het onderwijsconcept doorgetrokken naar het tweede leerjaar en in september 2020 naar het derde leerjaar. Vanaf het schooljaar 2020/2021 wordt het onderwijs voor alle leerlingen in de eerste drie leerjaren volgens dit onderwijsconcept uitgevoerd.

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.

Het algemeen bestuur heeft in het jaar 2020 besloten de volgende documenten vast te stellen:

- Bestuursleden ontvangen een (vrijwilligers)vergoeding van € 1700 per jaar. Alle bestuursledenschenken deze vergoeding aan de school.
- Intentieverklaring fusie Stichting St. Willibrord – Stichting Voorgezet Onderwijs Gemert en Omstreken (ondertekening 14 mei)
- Begroting 2021 geconsolideerd en enkelvoudig
- Jaarrekening en jaarverslag 2019
- Instemming fusie Stichting St. Willibrord – Stichting Voorgezet Onderwijs Gemert en Omstreken (ondertekening 17 december)

De raad van toezicht ziet toe dat de wet- en regelgeving wordt nageleefd. Besluiten van de bestuurder worden getoetst aan de doelen die de school zichzelf heeft gesteld waarbij mogelijke risico's worden beoordeeld en de financiële doelmatigheid kritisch wordt bevraagd. Verder houdt de raad van toezicht, onder andere via de vier managementrapportages, toezicht op de doelmatige en rechtmatige bestemming van rijksbijdrage en middelen en heeft geconcludeerd dat in 2020 de middelen doelmatig en rechtmatig besteed zijn

In dit jaarverslag hebben we de verplichting om betaalde en onbetaalde hoofd- en nevenfuncties van het Bestuur te vermelden meegenomen.

Ondertekening namens het bestuur van Onderwijsstichting De Peel

Datum:

Plaats:

Naam:

Functie:

Handtekening:

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

En vergelijkende cijfers 2019. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	1.226.183		1.203.580	
1.1.3	Financiële vaste activa	8.479		7.631	
	<i>Totaal vaste activa</i>		1.234.662		1.211.211
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	81.792		91.617	
1.2.4	Liquide middelen	810.860		627.262	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		892.652		718.879
	TOTAAL ACTIVA		2.127.314		1.930.090
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	1.010.664		914.709	
2.2	Voorzieningen	168.233		78.373	
2.3	Langlopende schulden	-		540.154	
2.4	Kortlopende schulden	948.417		396.854	
	TOTAAL PASSIVA		2.127.314		1.930.090

GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020
En vergelijkende cijfers 2019

		2020	Begroot 2020	2019
		€	€	€
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW		3.666.960	3.539.908	3.535.499
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		178.127	170.000	175.111
3.5 Overige baten		110.271	182.743	190.499
<i>Totaal baten</i>		<u>3.955.358</u>	<u>3.892.651</u>	<u>3.901.109</u>
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		3.225.216	3.094.133	2.892.736
4.2 Afschrijvingen		83.767	75.228	71.934
4.3 Huisvestingslasten		185.075	189.525	178.984
4.4 Overige lasten		351.543	450.208	441.939
<i>Totaal lasten</i>		<u>3.845.601</u>	<u>3.809.094</u>	<u>3.585.593</u>
<i>Saldo baten en lasten</i>		<u>109.757</u>	<u>83.557</u>	<u>315.516</u>
6 Financiële baten en lasten				
6.2 Financiële lasten		13.802	16.000	14.404
<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<u>-13.802</u>	<u>-16.000</u>	<u>-14.404</u>
Totaal resultaat		<u><u>95.955</u></u>	<u><u>67.557</u></u>	<u><u>301.112</u></u>

*(- is negatief)

Bestemming van het resultaat

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

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2020
En vergelijkende cijfers 2019

	Ref.	2020		2019	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfsoefening (saldo baten en lasten)			109.757		315.516
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2		83.767		71.934
- Mutaties voorzieningen	2.2		89.860		7.816
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			173.627		79.750
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14		9.825		-74.562
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18		551.563		20.232
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			561.388		-54.330
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			844.772		340.936
Ontvangen interest	6.1.1/-1.2.2.14		-		10
Betaalde interest	6.2.1/-2.4.18		13.802		14.404
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			830.970		326.542
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2		-106.370		-164.563
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3		-848		285
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-107.218		-164.278
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Aflossing langlopende schulden	2.3		-540.154		-25.800
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-540.154		-25.800
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		183.598		136.464
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2020		2019	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1			627.262		490.798
Mutatie boekjaar liquide middelen			183.598		136.464
Stand liquide middelen per 31-12			810.860		627.262

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.

Terreinen worden gewaardeerd tegen actuele waarde.

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

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de stichting wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende 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.

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.

Vorderingen

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

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 bestemmingsreserve is een reserve 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 2020 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) -/- Inflatie (bron: CBS).

Bij een negatieve uitkomst van de rekenrente zal deze op nul worden gesteld.

Voor 2020 wordt er gerekend met een rekenrente van 0,80%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 1,20% 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.

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(s) die door het bestuur is/ zijn 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 baten 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 2020 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2020 93,20%
- 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 marktrente.

Kredietrisico

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

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 01-01-2020					
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 01-01-2020	802.311	300.000	91.119	10.150	1.203.580
Verloop gedurende 2020					
Investerings	93.874	-	8.293	4.203	106.370
Afschrijvingen	53.077	-	26.663	4.028	83.767
Mutatie gedurende 2020	40.797	-	-18.370	175	22.602
Stand per 31-12-2020					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.745.476	300.000	487.281	70.954	2.603.711
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	902.368	-	414.532	60.628	1.377.528
Materiële vaste activa per 31-12-2020	843.108	300.000	72.749	10.326	1.226.183

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE GECONSOLIDEERDE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2020	Investe- ringen 2020	Desinves- teringen 2020	Waarde- verandering 2020	Resultaat 2020	Boek- waarde 31-12-2020
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Waarborgsommen	7.631	4.859	4.011	-	-	8.479
	Totaal Financiële vaste activa	7.631	4.859	4.011	-	-	8.479

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	1.053	2.585
1.2.2.15	Overige overlopende activa	80.739	89.032
	<i>Overlopende activa</i>	<i>81.792</i>	<i>91.617</i>
	Totaal Vorderingen	81.792	91.617

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

Overige overlopende activa

Dit betreft deel een vordering op het UWV inzake betaalde transitievergoeding.

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	3.349	5.562
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	807.511	621.700
	Totaal liquide middelen	810.860	627.262

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1 Eigen vermogen								
2.1.1.1 Algemene reserve	296.248	234.324	-	530.571	530.571	162.743	-	693.315
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	65.415	66.788	-	132.203	132.203	-66.788	-	65.415
2.1.1.6 Herwaarderingsreserve	251.935	-	-	251.935	251.935	-	-	251.935
2.1.1 Totaal Eigen vermogen	613.598	301.112	-	914.709	914.709	95.955	-	1.010.665
Totaal Eigen vermogen	613.598	301.112	-	914.709	914.709	95.955	-	1.010.664

De toelichting over de beperkte doelstellingen van de reserves zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
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	66.788	-66.788	-	-
Totaal bestemmingsreserves (publiek)	65.415	66.788	-	132.203	132.203	-66.788	-	65.415

2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	mutatie	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	78.373	89.860	-	-	-	168.233	74.355	83.218	10.660
Totaal Voorzieningen	78.373	89.860	-	-	-	168.233	74.355	83.218	10.660

2.2.1 Personele voorzieningen

	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	mutatie	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2 Verlofsparen en sabbatical leave	39.810	21.490	-	-	-	61.300	-	61.300	-
2.2.1.4 Jubileumuitkeringen	38.563	8.370	-	-	-	46.933	14.355	21.918	10.660
2.2.1.6 Langdurig zieken	-	60.000	-	-	-	60.000	60.000	-	-
Totaal personele voorzieningen	78.373	89.860	-	-	-	168.233	74.355	83.218	10.660

2.3 Langlopende schulden

	Stand per 01-01-2020	Aangegane lening in 2020	Aflossing in 2020	Stand per 31-12-2020	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
	€	€	€	€	€	€	
2.3.7 Overige langlopende schulden	540.154	-	540.154	-	-	-	2,450%
Totaal Langlopende schulden	540.154	-	540.154	-	-	-	

2.3.7 Overige langlopende schulden

	Stand per 01-01-2020	Aangegane lening in 2020	Aflossing in 2020	Stand per 31-12-2020	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
	€	€	€	€	€	€	
2.3.7.1 Leningen o/g	540.154	-	540.154	-	-	-	2,450%
Totaal Overige langlopende schulden	540.154	-	540.154	-	-	-	

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 2021 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.

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
2.4.1	Aflossingsverplichting leningen	540.154		-	
2.4.8	Crediteuren	54.231		45.804	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	137.845		123.595	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	42.373		40.861	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	4.747		7.284	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		779.350		217.544
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	4.648		2.995	
2.4.17	Vakantiegeld	96.738		96.391	
2.4.19	Overige overlopende passiva	67.682		79.924	
	<i>Overlopende passiva</i>		169.068		179.310
	Totaal Kortlopende schulden		948.417		396.854

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 2020 een waarde van € 218.989.

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 14-10-2021.

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.

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

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	3.245.842		3.163.663		3.092.499	
	Totaal Rijksbijdrage		3.245.842		3.163.663		3.092.499
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	352.453		315.669		381.248	
	Totaal Rijksbijdragen		352.453		315.669		381.248
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		68.665		60.575		61.752
	Totaal Rijksbijdragen		3.666.960		3.539.908		3.535.499
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	178.127		170.000		175.111	
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		178.127		170.000		175.111
3.5	Overige baten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	9.410		15.125		12.345	
3.5.5	Ouderbijdragen	90.180		158.518		162.004	
3.5.9	Catering	2.327		9.000		9.823	
3.5.10	Overige	8.354		100		6.327	
	Totaal overige baten		110.271		182.743		190.499

4 Lasten

4.1 Personeelslasten

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1 Lonen en salarissen	2.410.482		2.998.133		2.200.269	
4.1.1.2 Sociale lasten	348.472		-		299.626	
4.1.1.5 Pensioenpremies	368.708		-		348.168	
Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		3.127.662		2.998.133		2.848.063
4.1.2 Overige personele lasten						
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	89.860		13.000		23.521	
4.1.2.3 Overige	25.121		83.000		34.795	
Totaal overige personele lasten		114.981		96.000		58.316
4.1.3 Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3 Overige uitkeringen personeel	17.429		-		13.643	
Af: Ontvangen uitkeringen personeel		17.429		-		13.643
Totaal personele lasten		3.225.216		3.094.133		2.892.736

* Overige

Cursus- en opleidingskosten	8.327		36.000		17.965	
Bedrijfsgezondheidsdienst	8.281		10.500		4.160	
Werving en selectiekosten	788		2.000		6.198	
Inhuur derden	4.872		34.000		5.790	
Overige kosten	2.853		500		682	
		25.121		83.000		34.795

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 63 in 2020 (2019: 62). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2020	2019
Bestuur / Management	2	2
Personeel primair proces	46	45
Ondersteunend personeel	15	15
Totaal gemiddeld aantal werknemers	63	62

4.2	Afschrijvingen	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	83.767		75.228		71.934	
	Totaal afschrijvingen	83.767		75.228		71.934	
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen	53.077		41.932		38.039	
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	26.662		29.338		29.533	
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa	4.028		3.958		4.362	
	Totaal afschrijvingen	83.767		75.228		71.934	
4.3	Huisvestingslasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.3.3	Onderhoudskosten (klein onderhoud)	14.452		14.000		15.917	
4.3.4	Energie en water	39.208		40.650		41.205	
4.3.5	Schoonmaakkosten	96.570		97.100		86.386	
4.3.6	Belastingen en heffingen	17.225		18.000		17.829	
4.3.8	Overige	17.621		19.775		17.647	
	Totaal huisvestingslasten	185.075		189.525		178.984	
4.4	Overige lasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	114.751		92.750		108.254	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	13.418		6.000		7.612	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	135.305		170.933		159.562	
4.4.5	Overige	88.069		180.525		166.511	
	Totaal overige lasten	351.543		450.208		441.939	

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:

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1 Controle van de jaarrekening		16.922		12.000		15.954
4.4.1.1.2 Andere controlewerkzaamheden		-		-		-
4.4.1.1.3 Fiscale advisering		-		-		-
4.4.1.1.4 Andere niet-controlediensten		-		-		-
		<u>16.922</u>		<u>12.000</u>		<u>15.954</u>

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidig 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 lastenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.2 Financiële lasten

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten		13.802		16.000		14.404
Totaal financiële lasten		<u>13.802</u>		<u>16.000</u>		<u>14.404</u>

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2020	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		162.742
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.4	Reserve Personeels- en Arbeidsmarktbeleid	-66.788	
	Totaal bestemmingsreserves publiek		-66.788
	Totaal resultaat		95.954

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Met ingang van 1 januari 2021 is Onderwijsstichting Sint Willibrord Gymnasium gefuseerd met het Commanderiej College tot de Onderwijsstichting "De Peel".

VERBONDEN PARTIJEN

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

Verbonden partij, meerderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm 2020	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Eigen vermogen 31-12-20 €	Resultaat 2020 €	Omzet 2020 €	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	418.096	-21.768	6.493	Ja	100%	Ja
Totaal				<u>418.096</u>	<u>-21.768</u>	<u>6.493</u>			

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

Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm 2020	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 is ultimo 2020 conform subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum	geheel afgerond	niet afgerond
Subsidie voor studieverlof	109425	23-07-2020		x
Subsidie voor studieverlof	108214	23-07-2020		x
Subsidie voor studieverlof	111770	23-07-2020		x
Inhaal- en Ondersteuningsprogramma	IOP-70344-VO	10-07-2020	x	

WNT-VERANTWOORDING 2020

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 functiewaardingsverhoudingen. 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:	2020
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4
Bezoldigingsklasse	A
Bezoldigingsmaximum	€ 119.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2020.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1a. Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functie vervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functie vervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam	I.T.M. Martens
Functiegegevens (2020)	
Functie(s)	Rector-bestuurder
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging (2020)	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	95.495
Beloningen betaalbaar op termijn	16.284
Subtotaal bezoldiging	111.779
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	111.779
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	119.000
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens (2019)	
Functie(s)	Rector-bestuurder
Aanvang functie	16-08
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	32.031
Beloningen betaalbaar op termijn	6.082
Subtotaal bezoldiging	38.113
Bezoldiging	38.113
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	43.479

WNT-VERANTWOORDING 2020

1b. 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 2020

1c. Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam toezichthouder	T. Mennen	C. Adriaanse	J. van de Heuvel	L.J.M. van de Moosdijk
Functiegegevens 2020				
Funcatiecategorie	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 2020				
Bezoldiging	-	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.850	11.900	11.900	11.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	-	-	-	-
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
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 2019				
Funcatiecategorie	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	17.250	11.500	11.500	11.500

Naam toezichthouder	R.P. Koning	J. van der Zaag-Becx
Functiegegevens 2020		
Functiecategorie	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12
Bezoldiging in 2020		
Bezoldiging	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.900	11.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	-	-
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
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 2019		
Functiecategorie	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12
Bezoldiging	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.500	11.500

WNT-VERANTWOORDING 2020

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

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

WNT-VERANTWOORDING 2020

1e. De totale bezoldiging van meer dan € 1.700 voor een topfunctionaris, voor alle functies bij het bevoegd gezag en eventuele aan het bevoegd gezag gelieerde rechtspersonen

Niet van toepassing, er zijn geen topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, met een of meerdere functies bij het bevoegd gezag of aan het bevoegd gezag gelieerde rechtspersonen met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en toezichhoudende topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, met een bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is.

WNT-VERANTWOORDING 2020

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing, er zijn geen topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, waaraan een uitkering is verstrekt.

WNT-VERANTWOORDING 2020

3. 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.

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

En vergelijkende cijfers 2019. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	703.212		686.824	
1.1.3	Financiële vaste activa	8.479		7.631	
	<i>Totaal vaste activa</i>		711.691		694.455
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	81.017		91.617	
1.2.4	Liquide middelen	833.704		620.467	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		914.721		712.084
	TOTAAL ACTIVA		1.626.412		1.406.539
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	341.796		222.911	
2.2	Voorzieningen	168.233		78.373	
2.3	Langlopende schulden	-		540.154	
2.4	Kortlopende schulden	1.116.383		565.101	
	TOTAAL PASSIVA		1.626.412		1.406.539

ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020
En vergelijkende cijfers 2019

		2020	Begroot 2020	2019
		€	€	€
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCW		3.666.960	3.539.908	3.535.499
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		178.127	170.000	175.111
3.5 Overige baten		104.941	171.743	179.444
<i>Totaal baten</i>		<u>3.950.028</u>	<u>3.881.651</u>	<u>3.890.054</u>
4 Lasten				
4.1 Personeelslasten		3.225.216	3.094.133	2.892.737
4.2 Afschrijvingen		67.567	69.587	66.293
4.3 Huisvestingslasten		185.075	189.525	178.983
4.4 Overige lasten		339.483	450.208	441.872
<i>Totaal lasten</i>		<u>3.817.341</u>	<u>3.803.453</u>	<u>3.579.885</u>
<i>Saldo baten en lasten</i>		<u>132.687</u>	<u>78.198</u>	<u>310.169</u>
6 Financiële baten en lasten				
6.2 Financiële lasten		13.802	16.000	14.404
<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<u>-13.802</u>	<u>-16.000</u>	<u>-14.404</u>
Totaal resultaat		<u><u>118.885</u></u>	<u><u>62.198</u></u>	<u><u>295.765</u></u>

Bestemming van het resultaat

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

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

Algemeen

De grondslagen voor de enkelvoudige jaarrekening wijken niet af van de geconsolideerde jaarrekening zoals vermeld vanaf pagina 12 van deze jaarrekening.

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

Stand per 01-01-2020

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

Materiële vaste activa per 01-01-2020

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

Verloop gedurende 2020

Investerings

71.458	8.293	4.203	83.954
--------	-------	-------	--------

Afschrijvingen

36.876	26.663	4.028	67.567
--------	--------	-------	--------

Mutatie gedurende 2020

34.582	-18.370	175	16.387
---------------	----------------	------------	---------------

Stand per 31-12-2020

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs

1.341.027	487.281	70.954	1.899.262
-----------	---------	--------	-----------

Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen

720.890	414.532	60.628	1.196.050
---------	---------	--------	-----------

Materiële vaste activa per 31-12-2020

620.137	72.749	10.326	703.212
----------------	---------------	---------------	----------------

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2020	Investe- ringen 2020	Desinves- teringen 2020	Waarde- verandering 2020	Resultaat 2020	Boek- waarde 31-12-2020
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Waarborgsommen	7.631	4.859	4.011	-	-	8.479
	Totaal Financiële vaste activa	7.631	4.859	4.011	-	-	8.479

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	1.053	2.585
1.2.2.15	Overige overlopende activa	79.964	89.032
	<i>Overlopende activa</i>	<i>81.017</i>	<i>91.617</i>
	Totaal Vorderingen	81.017	91.617

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

Overige overlopende activa

De betreft voornamelijk een vordering op het UWV inzake betaalde transitievergoeding.

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	3.349	5.562
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	830.355	614.905
	Totaal liquide middelen	833.704	620.467

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1 Eigen vermogen								
2.1.1.1 Algemene reserve	-138.269	228.977	-	90.708	90.708	185.673	-	276.381
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	65.415	66.788	-	132.203	132.203	-66.788	-	65.415
2.1.1 Totaal Eigen vermogen	-72.854	295.765	-	222.911	222.911	118.885	-	341.796
Totaal Eigen vermogen	-72.854	295.765	-	222.911	222.911	118.885	-	341.796

De toelichting over de beperkte doelstellingen van de reserves zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.2.1 Reserve personeel	65.415	-	-	65.415	65.415	-	-	65.415
2.1.1.2.4 Reserve personeels- en arbeidsmarktbeleid	-	66.788	-	66.788	66.788	-66.788	-	-
Totaal bestemmingsreserves (publiek)	65.415	66.788	-	132.203	132.203	-66.788	-	65.415

2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	mutatie	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	78.373	89.860	-	-	-	168.233	74.355	83.218	10.660
Totaal Voorzieningen	78.373	89.860	-	-	-	168.233	74.355	83.218	10.660

2.2.1 Personele voorzieningen

	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	mutatie	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2 Verlofsparen en sabbatical leave	39.810	21.490	-	-	-	61.300	-	61.300	-
2.2.1.4 Jubileumuitkeringen	38.563	8.370	-	-	-	46.933	14.355	21.918	10.660
2.2.1.6 Langdurig zieken	-	60.000	-	-	-	60.000	60.000	-	-
Totaal personele voorzieningen	78.373	89.860	-	-	-	168.233	74.355	83.218	10.660

2.3 Langlopende schulden

	Stand per 01-01-2020	Aangevane lening in 2020	Aflossing in 2020	Stand per 31-12-2020	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente per- centage
	€	€	€	€	€	€	
2.3.7 Leningen o/g	540.154	-	540.154	-	-	-	2,450%
Totaal Langlopende schulden	540.154	-	540.154	-	-	-	

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 2021 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 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	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
2.4.1	Aflossingsverplichting leningen	540.154		-	
2.4.8	Crediteuren	54.231		45.804	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	137.845		123.595	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	42.373		40.861	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	172.994		175.531	
	<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>		947.597		385.791
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	4.648		2.995	
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	96.738		96.391	
2.4.19	Overige overlopende passiva	67.400		79.924	
	<i>Overlopende passiva</i>		168.786		179.310
	Totaal Kortlopende schulden		1.116.383		565.101

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

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	3.245.842		3.163.663		3.159.287	
	Totaal Rijksbijdrage	<u>3.245.842</u>		<u>3.163.663</u>		<u>3.159.287</u>	
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	352.453		315.670		314.460	
	Totaal Rijksbijdragen	<u>352.453</u>		<u>315.670</u>		<u>314.460</u>	
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		68.665		60.575		61.752
	Totaal Rijksbijdragen	<u>3.666.960</u>		<u>3.539.908</u>		<u>3.535.499</u>	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	178.127		170.000		175.111	
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>178.127</u>		<u>170.000</u>		<u>175.111</u>	
3.5	Overige baten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	4.080		4.125		1.290	
3.5.5	Ouderbijdragen	90.180		158.518		162.004	
3.5.9	Catering	2.327		9.000		9.823	
3.5.10	Overige	8.354		100		6.327	
	Totaal overige baten	<u>104.941</u>		<u>171.743</u>		<u>179.444</u>	

4 Lasten

4.1 Personeelslasten

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1 Lonen en salarissen	2.410.482		2.998.133		2.200.269	
4.1.1.2 Sociale lasten	348.473		-		299.627	
4.1.1.5 Pensioenpremies	368.708		-		348.168	
Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		3.127.663		2.998.133		2.848.064
4.1.2 Overige personele lasten						
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	89.860		13.000		23.521	
4.1.2.3 Overige	25.122		83.000		34.795	
Totaal overige personele lasten		114.982		96.000		58.316
4.1.3 Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.3 Overige uitkeringen personeel	17.429		-		13.643	
Af: Ontvangen uitkeringen personeel		17.429		-		13.643
Totaal personele lasten		3.225.216		3.094.133		2.892.737

Overige

Cursus- en opleidingskosten	8.327		36.000		17.965	
Bedrijfsgezondheidsdienst	8.281		10.500		4.160	
Werving en selectiekosten	788		2.000		6.198	
Inhuur derden	4.872		34.000		5.790	
Overige kosten	2.854		500		682	
		25.122		83.000		34.795

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 63 in 2020 (2019: 62). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2020	2019
Bestuur / Management	2	2
Personeel primair proces	46	45
Ondersteunend personeel	15	15
Totaal gemiddeld aantal werknemers	63	62

4.2	Afschrijvingen	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	67.567		69.587		66.293	
	Totaal afschrijvingen	67.567		69.587		66.293	
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen	36.876		36.291		32.398	
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	26.663		29.338		29.533	
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa	4.028		3.958		4.362	
	Totaal afschrijvingen	67.567		69.587		66.293	
4.3	Huisvestingslasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.3.3	Onderhoudskosten (klein onderhoud)	14.452		14.000		15.917	
4.3.4	Energie en water	39.208		40.650		41.205	
4.3.5	Schoonmaakkosten	96.569		97.100		86.386	
4.3.6	Belastingen en heffingen	17.225		18.000		17.828	
4.3.8	Overige	17.621		19.775		17.647	
	Totaal huisvestingslasten	185.075		189.525		178.983	
4.4	Overige lasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	103.432		92.750		108.186	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	13.418		6.000		7.613	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	135.305		170.933		159.562	
4.4.5	Overige	87.328		180.525		166.511	
	Totaal overige lasten	339.483		450.208		441.872	
4.4.1	Administratie en beheerlasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheerslasten	97.026		87.500		100.939	
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten	5.000		4.000		5.301	
4.4.1.4	Kantoorartikelen	630		1.250		1.145	
4.4.1.5	Overige administratie- en beheerslasten	776		-		801	
	Totaal administratie- en beheerslasten	103.432		92.750		108.186	

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:

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1 Controle van de jaarrekening		16.922		12.000		15.954
4.4.1.1.2 Andere controlewerkzaamheden		-		-		-
4.4.1.1.3 Fiscale advisering		-		-		-
4.4.1.1.4 Andere niet-controlediensten		-		-		-
		<u>16.922</u>		<u>12.000</u>		<u>15.954</u>

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 lastenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.2 Financiële lasten

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten		13.802		16.000		14.404
Totaal financiële lasten		<u>13.802</u>		<u>16.000</u>		<u>14.404</u>

BESTEMMING VAN HET ENKELVOUDIGE RESULTAAT

		Resultaat 2020	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		185.673
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.4	Reserve Personeels- en Arbeidsmarktbeleid	-66.788	
	Totaal bestemmingsreserves publiek		-66.788
	Totaal resultaat		118.885

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

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

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

Bestuursnummer: 70344

BRIN-nummers: 02QP Sint Willibrord Gymnasium

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bestuurder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend / Ondertekening
A. Bressers	Gemert	31-5-2021		

Toeziethouder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend / Ondertekening
J.H.G. Snijders	Gemert	31-5-2021		
M. Hommel	Gemert	31-5-2021		
H.R.M.A. Smoors-van der Heijden	Gemert	31-5-2021		
R.J.W. Gerrits	Gemert	31-5-2021		
C.A. Adriaanse	Gemert	31-5-2021		
M.A. Mennen	Gemert	31-5-2021		

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

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

wijsaccountants.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van
Onderwijsstichting Sint Willibrord
Postbus 247
5750 AE DEURNE

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

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

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Onderwijsstichting 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.



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

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

wijsaccountants.nl

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.

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

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

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

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

wijsaccountants.nl

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

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

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

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van 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.



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

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

wijsaccountants.nl

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

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



accountants
onderwijs & kinderopvang

Bogert 16, 5612 LZ Eindhoven
085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

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

wijsaccountants.nl

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

Eindhoven, 28 mei 2021
Wijs Accountants

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

Kenmerk: 2021.0102.conv