

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2023

pius x
college



.....
Voel je thuis!





Onderwijs is altijd in ontwikkeling, dus ook het Pius X-College. We kijken kritisch naar onze werkwijzen, doelstellingen en missie. Dat we het gevoel hebben goed bezig te zijn en de basis op orde te hebben, wil niet zeggen dat het niet nóg beter kan. Dat is precies waar we in 2023 mee zijn gestart en wat we de komende jaren voortzetten.

In 2023 kregen we bezoek van de Onderwijsinspectie wat resulteerde in vijf herstelopdrachten. Deze zien we als positieve feedback: het bevestigde voor ons dat de weg van verbetering die we hadden ingezet, de juiste is. Net als vrijwel alle andere scholen in Nederland moeten we de komende jaren extra aandacht besteden aan het reken-, taal- en burgerschapsonderwijs. Vanuit de herstelopdrachten is het kwaliteitsprogramma On-Spect ingekocht. Dit helpt ons om in één platform alle doelen en werkwijzen vast te leggen, inzichtelijk te maken voor alle medewerkers en om de kwaliteitscultuur een steun in de rug te geven. Kwaliteitszorg is immers voor en van ons allemaal.

In 2023 zijn we gestart met het Steward-project. Alle leerlingen surveilleren, minimaal één keer per jaar, een week in de aula's en leren hun medeleerlingen aan te spreken op het opruimen van hun afval. Alle leerlingen komen aan de beurt en ervaren hoe het is om verantwoordelijk te zijn voor een opgeruimde aula. Het geeft zelfinzicht, wederzijds respect en bevordert de onderlinge contacten.

Ook zijn we gestart met het 'nulde uur': het reguliere lesrooster begint om 8.45 uur in plaats van 8.20 uur. De tijd die daarvoor vanaf 8.20 uur vrijkomt, wordt gebruikt voor coaching van onze leerlingen. De coaching gebeurt zowel op individueel als op groepsniveau. Het nulde uur wordt in 2024 geëvalueerd om te besluiten of en hoe het wordt gecontinueerd.

We kijken terug op een succesvolle eerste editie van de havo-stage, waarin alle leerlingen van leerjaar 3 een week lang aan de slag gingen in een regionaal bedrijf. Een mooie kans om het onderwijs nog breder te trekken en aan de regio te verbinden. Datzelfde geldt voor de ingebruikname van het klaslokaal van de afdeling Groen in het dorpspark De Groene Long. Onderwijs op locatie, bij de dieren, met bezoekers. Docenten, leerlingen en alle andere betrokkenen zijn enthousiast over deze aanvulling op ons onderwijsaanbod.

Als enige school in de regio geven we onderwijs aan jongeren die om verschillende redenen naar Nederland zijn gekomen. De Wereldklas blijft groeien. In 2023 plaatsten we zes noodlokalen om ruimte te geven aan deze groei en ervoor te zorgen dat de honderddertig jongeren die nu de Wereldklas bezoeken goed voorbereid kunnen doorstromen naar het regulier onderwijs op onze school of in de regio.

De basis is op orde en de komende jaren gaan we die nóg beter neerzetten. Als ik door de school loop, met leerlingen en collega's praat of ik kijk op social media wat we doen als school en waar we voor staan, dan kan ik maar één conclusie trekken: het Pius X-College bruist!

Maarten de Veth
 bestuurder

Inhoud

Inleiding:	De basis nóg beter op orde	2
Hoofdstuk 1:	Algemene informatie	
	Organisatie	3
	Klachten en vertrouwenszaken	13
Hoofdstuk 2:	Interne jaarverslagen	
	Jaarverslag Raad van Toezicht	14
	Jaarverslag Medezeggenschapsraad	16
	Jaarverslag Ouderraad	18
Hoofdstuk 3:	Personele gegevens	19
Hoofdstuk 4:	Onderwijsresultaten	25
Hoofdstuk 5:	Kwaliteitszorg	29
Hoofdstuk 6:	Financiën	31
	WNT-verantwoording	66
	Accountantsverklaring	68



Hoofdstuk 1

Algemene informatie

Organisatie

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

Schoolgrootte

Aantal leerlingen:	(telling per 1 oktober) 2.157
Aantal medewerkers:	(telling per 1 oktober) 314
waarvan:	
bestuurder en directie	4
teamleiders	9
staf en ondersteuning	58
onderwijsassistenten en instructeurs	43
docenten	200

Besturingsfilosofie

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

- Er wordt gekozen voor eenvoud van organisatie en eenheid van verantwoordelijkheden
- De interne besturing van de organisatie biedt ruimte voor verschillen onder het motto 'eenheid in verscheidenheid'. Dat geldt voor de organisatie binnen de onderwijsafdelingen, maar ook voor het tempo waarin bepaalde

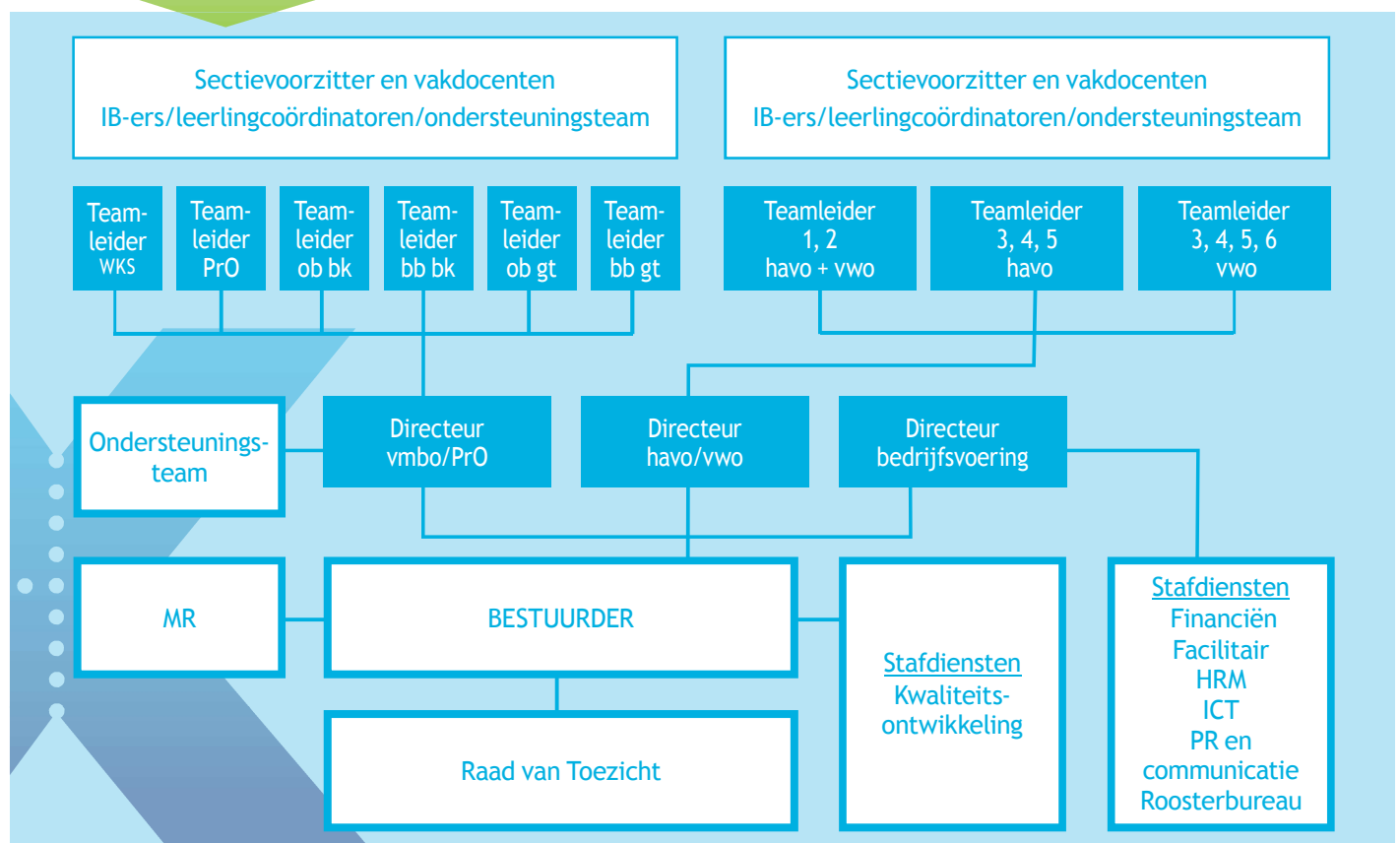
beleidsontwikkelingen bij de afdelingen verlopen

- Verantwoordelijkheden zijn zo laag mogelijk in de organisatie gelegd en hierbinnen bestaat voldoende handelvrijheid en bewegingsruimte, binnen de kaders van de onderwijsstichting
- Het doen, denken en beslissen is gekoppeld en is niet alleen voorbehouden aan bestuurder en leidinggeven-den.

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

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

ORGANOGRAM



Schoolplan en missie

Het schoolplan is een document dat zijn ontstaansgrond vindt in artikel 24 van de Wet op het Voortgezet Onderwijs. Het geeft in hoofdlijnen weer wat de missie is van de school en wat de activiteiten en werkzaamheden zijn die worden verricht. Deze activiteiten vloeien in hun beschrijving voort uit de doelstellingen die de school en zijn medewerkers trachten te bewerkstelligen. Tevens wordt in dit document aangegeven welke ontwikkelingen gaande zijn of op termijn in gang worden gezet. Tenslotte wordt aangegeven hoe controle en evaluatie op de geleverde diensten, resultaten en voorzieningen in de jaarlijkse schoolcyclus dienen plaats te vinden. Behalve concrete inhoud bevat dit schoolplan ook vele verwijzingen naar deelplannen en andere bestaande beleidsstukken. Op het Pius X-College noemen we het schoolplan het Strategisch beleidsplan. Het huidige plan is van kracht van 2021 tot en met 2025.

Mandatenstructuur en procuratieproces

De bevoegdheden van de leidinggevenden zijn vastgelegd in de mandatenstructuur. Hierin wordt o.a. beschreven wie advies geeft, wie een kader opstelt en wie wat vaststelt. Daarnaast hanteert de school een procuratieproces. Dit kader geeft voor de diverse functionarissen de bevoegdheden weer ten aanzien van de inkoop van bedrijfsmiddelen verbonden met de exploitatielasten en de inkoop van activa verbonden aan de balans. Het factureringsproces vindt digitaal plaats.

Financieel beleid

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

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

Het kengetal normatief eigen vermogen komt in 2023 uit op 0,99. Dat is onder de vastgestelde maximale waarde van 1,0. Hieruit kan geconcludeerd worden dat er geen sprake is van overtollige middelen die in het onderwijsproces terechtkomen.

Trends en ontwikkelingen

Het Strategisch beleidsplan 2021-2025 beschrijft onder andere de onderliggende kernwaarden en strategische ambities tot en met 2025. De vertaling ervan is doorgezet in de verschillende afdelingsplannen/projectplannen. De volgende ontwikkelingen zijn onder andere in 2023 ingezet:

- De aanpassingen van de ventilatie in de hoofdlocatie lopen volgens schema. Genoemde werkzaamheden worden begin 2024 afgerond.
- Doorontwikkeling formatief handelen, NT2-begeleiding in de reguliere leerwegen, koppelklas Pro-Wereldklas, leesbevordering Wereldklas, ontwikkeling digitaal portfolio.
- Het project 'De basis nog beter op orde' is opgestart en loopt twee jaar. De volgende doelstellingen zijn daarvoor ingezet:

Onderwijs en begeleiding:

- Basisvaardigheden voldoen aan de standaard
- Ontwikkelen visie op beleid en ondersteuning
- Ontwikkelen protocol fysiek ingrijpen
- Ontwikkelen kijkwijzer pedagogisch/didactisch handelen (Pius X-methodiek)
- Ontwikkelen van een visie op de doorlopende leerlijn
- Ontwikkelen van beleid op ouder- en leerling participatie
- Ontwikkelen van telefoonbeleid
- Ontwikkelen van een nieuwe structuur met betrekking tot het ondersteuningsteam.

Cultuur:

- Inzetten op de professionele en relationele verbinding.

HRM:

- Bijstellen van het werkverdelingsbeleid
- Bijstellen van de gesprekkencyclus personeel
- Opzetten van een communicatieplan in- en extern
- Ontwikkelen beleid vertrouwenspersonen personeel
- Het functieboek wordt vernieuwd.

In schooljaar 2023-2024 is de school gestart met de mavo-havo brugklas, het nulde uur en het project Stewards in de school. Eind 2023 is er per veranderingsonderwerp een enquête opgesteld die in januari 2024 breed is uitgezet onder leerlingen, ouders en medewerkers.

De doelstellingen zijn samen met het schoolteam geformuleerd. De herstelopdrachten, zoals door de Inspectie van het Onderwijs geformuleerd, maken hier deel van uit.

Ten behoeve van de pdca-cyclus is een digitaal kwaliteitssysteem aangeschaft (OnSpect). Dit systeem wordt gevuld.

- In 2023 zijn zes noodlokalen geopend ten behoeve van huisvesting van leerlingen van de Wereldklas (ISK). De stroom van ISK-leerlingen is in 2023 toegenomen.
- Vanaf augustus heeft het nieuwe afdelingsteam havo/vwo een cultuurtraject ingezet. Alle medewerkers van de betreffende afdeling zijn hierbij actief betrokken.
- In augustus is gestart met het zogenaamde 'nulde uur': begeleidingstijd voor leerlingen.
- In augustus is gestart met het project Stewards in de school ten behoeve van burgerschap.

Inspectie van het Onderwijs

De bestuurder is in juni 2023 door de onderwijsinspecteur bezocht. Op twee onderdelen is onvoldoende gescoord (BKA 2 en 3). Het totaaloordeel was voldoende. Dit heeft geresulteerd in 5 herstelopdrachten:

- a. Het bestuur draagt zorg voor een ononderbroken ontwikkelproces op de basisvaardigheden, taal, rekenen en burgerschap, met onderwijs dat doelgericht, herkenbaar en samenhangend is.
- b. Het bestuur moet samen met de school een op samenwerken, leren en verbeteren gerichte kwaliteitscultuur bevorderen met ruimte en zeggenschap voor docenten in de uitvoering van ambities en doelen.
- c. Het bestuur moet samen met de school een stelsel van kwaliteitszorg uitvoeren, zicht hebben op de uitvoering van de doelen en waar nodig tussentijds bijsturen.
- d. Het bestuur moet zorgdragen voor een deskundige examencommissie die de kwaliteit van de examinering borgt en zich daarover verantwoordt.
- e. Het bestuur zorgt voor de kwaliteit van het onderwijs op de school via een stelsel van kwaliteitszorg. Dat houdt onder andere in dat er regelmatig wordt geëvalueerd of deze doelen worden gehaald.

De kritiek van de inspectie met de daarbij behorende herstelopdrachten past in de ontwikkelingslijn van de school. De bestuurder verwijst in het inspectieverlag dan ook naar de context waardoor deze 'achterstand' is te verklaren.

Op basis van deze kritiek, maar ook vanuit de eigen kijk van de bestuurder/schoolleiding op de ontwikkeling van de school, is in september een actieplan opgesteld. Dit actieplan is vertaald naar diverse acties (OnSpect, projectplannen opgehaald bij het personeel, evaluatiemomenten met het personeel, informatiebijeenkomsten voor het personeel op team en schoolniveau). In september/oktober 2024 wordt de bestuurder door de Onderwijsinspectie op de herstelopdrachten bezocht. In het voorjaar van 2025 wordt de bestuurder door collega-bestuurders gevisiteerd.

Aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

In het kader van de interne risicobeheersing werkt het Pius X-College met een planning- en controlcyclus. Belangrijke onderdelen in deze cyclus zijn het formatieplan, de begroting, de tussentijdse rapportages, de meerjarenbegroting en de jaarrekening. De laatste jaren is gebleken dat begrotingen en tussentijdse rapportages goed aansluiten bij de uiteindelijke realisatie.

De interne risicobeheersing is opgezet volgens de vier-ogen-systematiek waarbij altijd minstens twee personen betrokken zijn bij financiële transacties. Daarnaast is het kwaliteitsbeleid onderdeel van het risicobeheersingsproces. In het kwaliteitsbeleid worden alle kritische succesfactoren in

kaart gebracht op basis van objectieve meetgegevens die op vaste momenten in het jaar plaatsvinden. Daardoor is er tijdig en volledig zicht op alle factoren die bijdragen aan de kwaliteit van onze school in de breedste zin van het woord zodat er op tijd geanticipeerd wordt op potentiële risico's.

In 2023 zijn de risico's opnieuw in kaart gebracht, deze zijn opgenomen in het hoofdstuk 3 (paragraaf 3.2) van de begroting. Deze risico's worden gemonitord met behulp van de tussentijdse rapportages en bij het opstellen van de begroting.

De komende jaren wordt in het jaarverslag steeds gerapporteerd of de potentiële risico's zich hebben voorgedaan en zo ja, in welke mate. Tevens wordt dan bekeken of de beheersingsmaatregelen afdoende zijn geweest. Zo nodig vindt op basis van deze evaluatie een bijstelling van het beleid inzake het anticiperen op risico's plaats.

Risicoanalyse

- De overheid, die de grootste onvoorspelbare factor blijkt: dit risico heeft zich niet voorgedaan.
- De leerlingenkrimp die de school kwetsbaar maakt: het leerlingenaantal is in 2023 met 50 leerlingen toegenomen. Deze toename is te verklaren door instroom van reguliere en ISK-leerlingen.
- Ziekteverzuim: door gerichte maatregelen HRM is het ziekteverzuim tot het landelijk gemiddelde gedaald. De maatregelen zijn dus effectief geweest.
- Een sterke toename van de begeleiding en ondersteuning van leerlingen: dit risico heeft zich niet voorgedaan.
- De verevening van de zorggelden Passend Onderwijs. Dit kan leiden tot een structurele korting van tenminste € 250.000,- op jaarbasis: dit risico heeft zich niet voorgedaan. Door het reduceren van het bovenwettelijk eigen vermogen RSV heeft de school meer baten ontvangen.
- Stijging van de jaarlijkse afschrijvingslasten als gevolg van een ambitieus investeringsprogramma: we hebben een investeringsplafond vastgesteld waardoor de afschrijvingslasten verantwoord stijgen.
- Het niet kunnen voldoen aan openstaande vacatures wegens het personeelstekort waardoor de voortgang van het onderwijsproces onder zware druk komt te staan: een aantal vacatures heeft de school wegens het personeelstekort niet ingevuld. De vacatureruimte is grotendeels door eigen personeel opgevangen.

Nationaal Programma Onderwijs

De inzet van de NPO-gelden in 2023 is grotendeels een voortzetting van de interventies zoals in 2022.

Alle mentoruren zijn opgehoogd om meer tijd te genereren voor de begeleiding van leerlingen. Daarnaast zijn er per afdeling passende interventies uitgevoerd. Onderstaand overzicht maakt dit inzichtelijk:

Praktijkonderwijs:

- extra brugklas (klassenverkleining)
- Jobcoaching
- ondersteuning op sociaal-emotioneel gebied gaandeweg het jaar tijdens reguliere lestijden middels workshops, groeps-sessies, gastlessen, individuele begeleiding
- extra bezetting ATC (wegwerken achterstanden arbeidstoel-eiding en stagevaardigheden).

Vmbo:

- extra brugklas vmbo bk (klassenverkleining)
- PiusXtra (sport-ckv) gedurende reguliere lestijden
- ondersteuning op sociaal-emotioneel gebied gaandeweg het jaar tijdens reguliere lestijden, middels workshops, groeps-sessies, gastlessen, individuele begeleiding
- Jobcoaching bij maatwerktrajecten
enkele masterclasses aan het eind van de middag/begin van de avond bijv. lassen
- cognitieve ondersteuningslessen op afroep (zowel individueel als groepsgewijs).
- inzet Grip op Leren (begeleiding).

Havo/vwo:

- extra aanbod ondersteuning vaklessen
- maatwerk op sociaal-emotioneel terrein
(individueel of in groepsverband)
- extra brugklas, extra klas 3 havo
- inzet Grip op Leren (begeleiding)
- faciliteren werkgroepen.

Wereldklas/ISK:

- inzet Zomerschool.

De Medezeggenschapsraad is vanaf de start betrokken geweest bij de uitwerking van het NPO. Zij heeft ingestemd met de wijze waarop de middelen zijn ingezet.

De interventies hebben ertoe geleid dat er minder leerlingen doubleren en het aantal overstappers is afgenomen.

Passend Onderwijs

1. Basisondersteuning

De mentor is een belangrijke spil binnen het hele speelveld van begeleiding van leerlingen. Elke klas heeft één of twee mentoren. Zij zijn het aanspreekpunt voor leerlingen, hun ouders/verzorgers, medewerkers vanuit school zoals toezichthouders maar ook de vakdocenten, de leerling-coördinatoren en de teamleiders en daarnaast ook externe partijen zoals ambulante begeleiders of hulpverleners. De contactmomenten worden schriftelijk vastgelegd in SOMToday, het leerlingvolgsysteem. Het Pius X-College werkt vanuit de overtuiging dat hoe hechter de band tussen school en ouders/verzorgers is, des te beter de resultaten zijn. Er is daarbij sprake van een wederzijdse verantwoordelijkheid. Binnen het vmbo is gestart met het verdiepen van de taak van de mentor door vaardigheden op het gebied van coaching toe te voegen aan de competenties van de mentor. We spreken dan ook van de mentor-coach. Dit schooljaar is er gestart met het nulde uur. Elke mentor-coach heeft op deze manier de mogelijkheid om zijn leerlingen elke gewenste dag te spreken. Het nulde uur start om 8.20 uur en eindigt om 8.45 uur. Binnen deze tijd worden er geen andere activiteiten gepland en heeft de mentor-coach dus ruimte om leerlingen te spreken. Elke mentor-coach spreekt zijn leerlingen minimaal één keer per twee weken. Indien wenselijk wordt er vaker een afspraak gepland. De basisondersteuning krijgt



daarmee een nieuwe impuls en vindt steeds meer vanuit het primaire proces (dicht bij de leerling en de mentor-coach in relatie tot het onderwijsleerproces) plaats. Het Pius X-College breidt deze ontwikkeling de komende jaren verder uit. De mentor-coach wordt in zijn taak als begeleider van de leerlingen ondersteund door de IB-coach en de gedragswetenschapper.

De basisondersteuning in de klas bestaat onder andere uit het bieden van (variëaties in) aandacht en tijd, het gebruik van hulpmiddelen, het inzetten van aangepast lesmateriaal en aanpassing in de ruimte. In sommige situaties moet er een verklaring door een arts zijn om gebruik te kunnen maken van bijvoorbeeld hulpmiddelen. Docenten zijn geschoold in het herkennen van leer- en sociaal-emotionele problemen. Er wordt continu gewerkt aan het uitbreiden van die kennis en vaardigheden zodat docenten kunnen differentiëren binnen de klas en zich onder andere bekwamen in het formatief evalueren en handelen, en het opstellen van (groeps-) handelingsplannen. Voor het omgaan met leer- en gedragsproblematiek geldt hetzelfde. De docenten kunnen hiervoor ook altijd een beroep doen op de IB-coach. Deze heeft hiervoor een gerichte scholing gevolgd. De ondersteuning vanuit de gedragswetenschappers (orthopedagoog of schoolpsycholoog) is beschikbaar evenals de deskundigheid vanuit externe samenwerkingspartners. Hierin wordt voortdurend geïnvesteerd. Binnen de basisondersteuning bieden we aan leerlingen die daar baat bij hebben een aantal trainingen aan: faalangstreductietraining, sociale vaardigheidstraining, examenvreesreductietraining, Rots en Watertraining en rouwverwerking. Speciaal daarvoor opgeleide docenten verzorgen deze. Er is ook veel aandacht voor een veilig schoolklimaat. School werkt met verschillende protocollen om de veiligheid te waarborgen. Maar ook zijn er functionarissen werkzaam die hier specifiek aandacht voor hebben zoals de leerling-coördinator.

Daarnaast wordt vanuit een cyclus van planmatig handelen gewerkt om de basisondersteuning te versterken. Binnen elke afdeling vindt om de week of wekelijks een begeleidingsoverleg plaats waarbij teamleider, leerling-coördinator, gedragsdeskundige en IB-coach aansluiten. In het begeleidingsoverleg worden leerlingen besproken waarvan de mentor heeft aangegeven dat er mogelijk meer ondersteuning nodig is voor de leerling. De IB-coach zorgt voor terugkoppeling naar de mentoren. Het stafhoofd ondersteuningsteam is de direct leidinggevende van de gedragsdeskundigen. Het stafhoofd ondersteuningsteam overlegt wekelijks met verschillende gedingen zoals de gedragswetenschappers, leerling-coördinatoren, de teamleiders en de directeuren. Vanuit onder andere deze overleggen wordt beleid op ondersteuning opgesteld of aanpassingen in het beleid gedaan.

De afstemming tussen het onderwijsaanbod en de leerlingpopulatie staat in het teken van de regionale en streekfunctie. Het Pius X-College staat midden in de Kempische samenleving. Het onderwijs wordt afgestemd op de doelstellingen van de 'Brainport-regio' waar de school deel van uitmaakt. Leerlingen worden klaargestoomd voor het leven en de uitdagingen die op hun pad komen nadat ze het Pius X-College verlaten. Het is de ambitie van de school om eigentijds onderwijs te blijven ontwikkelen in verbinding met de omgeving van de school. Passend onderwijs is daar een belangrijke pijler van: voor iedere leerling is een leerroute die hem of haar past.

Afgelopen jaar heeft het ondersteuningsteam in overleg met directie en MT geconcludeerd dat er verbetering mogelijk is binnen de basisondersteuning. De verandering in de maatschappij vraagt een aanpassing binnen de basisondersteuning van de school. Het doorvoeren van het nulde uur en de verandering van mentor naar mentor-coach is onvoldoende om te voldoen aan de ondersteuningsbehoefte die de verandering in de maatschappij vraagt. In 2023 is gestart met het project 'De basis op orde'. Het stafhoofd ondersteuningsteam en een van de schoolpsychologen zijn kartrekker binnen dit project. In mei is de start van dit project geweest, waarna er met elk team gesproken is over wat basisondersteuning voor eenieder betekent, over wat er goed gaat binnen het Pius X-College en wat dus behouden moet worden en over de verbetering die er mogelijk is. Na de analyse van deze data zijn er drie hoofdthema's benoemd. De thema's veiligheid, pedagogisch en didactisch handelen en leiderschap en back-up binnen de school zijn genoemd als zaken die goed gaan, maar waar ook verbetering mogelijk is om de basisondersteuning te versterken. Tegelijkertijd met de analyse van de data uit de bijeenkomsten van 'De basis op orde' kwam het inspectierapport en de verminderingsoverdracht. Deze twee laatste zaken zijn toegevoegd aan de thema's uit 'De basis op orde', zodat er vanuit een totaalplan gewerkt werd.

Vanuit de thema's uit 'De basis op orde', het inspectierapport en de verminderingsoverdracht zijn er ambities voor de komende twee jaar vastgesteld.

Er zijn vijf ambities vastgesteld waar we de komende jaren mee aan de slag gaan:

- Ambitie 1: Referentieniveaus behalen
- Ambitie 2: Burgerschap implementeren
- Ambitie 3: Lesgeven volgens de Pius X-methode
- Ambitie 4: Optimaliseren van de ondersteuningsstructuur
- Ambitie 5: Het eigen maken van de 12 Pius X-competenties

Voor de ondersteuning binnen Pius X-College betekent dit dat we met ambitie 4 aan de slag gaan. Hier zijn de volgende doelen voor opgesteld:

1. Optimaliseren van het organogram, zodat er effectiever en kwalitatiever gewerkt gaat worden.
2. Visie op ondersteuning formuleren.
3. Een plan schrijven om het pedagogisch handelen binnen school te verbeteren.
4. Een protocol en implementatieplan schrijven voor het omgaan met agressie binnen school.
5. Toetsingscriteria/ksf's vaststellen/verbeteren om te beoordelen of ondersteuning binnen het Pius X-College effectief is.

Afgelopen jaar zijn we gestart met het gebruiken van data om preventiever te werken. Elk kwartaal wordt de aanwezigheid van de leerlingen gemeten en wordt in kaart gebracht of de leerlingen die minder dan 80% aanwezig zijn in beeld zijn en of dat daar de juiste procedures voor ingezet zijn. Hier is een eerste start mee gemaakt en na een jaar zien we dat meer leerlingen in beeld zijn en dat we nu eerder de juiste externe partners (SWV, GGD, LP, inspectie) betrekken.

Er is nog verbetering op dit gebied mogelijk. We denken dat het vaststellen van de juiste ksf's en een andere invulling van het organogram van het ondersteuningsteam eraan bijdraagt dat we binnen de basisondersteuning preventiever werken en bij meer leerlingen voorkomen dat ze gebruik moeten maken van extra ondersteuning.

2. Extra ondersteuning

Soms is er iets extra's nodig om de overstap van de basisschool naar het voortgezet onderwijs te maken. Voor leerlingen die instromen op basis-/kaderniveau is er de mogelijkheid om in te stromen in de schakelklas vmbo. De leerlingen worden intensiever begeleid en daardoor verloopt de overstap wat soepeler. Door veelvuldig contact met de mentor-coach en omdat er meer lessen in hetzelfde lokaal worden gegeven, wordt er een veilige omgeving gecreëerd. De basisschool geeft het advies voor plaatsing in deze klas. De toelatingscommissie van het Pius X-College beslist of plaatsing in deze klas ook daadwerkelijk gebeurt. Na twee jaar zal de leerling in principe naar het reguliere basis-/kader doorstromen. Mocht de ondersteuning ook in de bovenbouw nodig zijn, dan kan de leerling in klas 3 en 4 gebruik maken van kleinere klassen tijdens de theorievakken.

Voor een leerling met structurele extra ondersteuningsbehoeften wordt in overleg met de gedragswetenschapper en eventueel betrokken externe professionals, een IB-er (intern begeleider) ingezet. De intern begeleiders hebben over het algemeen een aanvullende opleiding gedaan op het gebied van 'Educational Needs'. Ook nemen de IB-ers deel aan bij- en nascholingen binnen dit aandachtsveld. De IB-er begeleidt de leerling met extra ondersteuningsbehoeften. Frequentie en duur wordt bepaald aan de hand van de behoeften van de leerling en de begeleidingsruimte die school kan bieden.

Indien leerlingen meer ondersteuning krijgen dan de basis-ondersteuning wordt er een OPP (ontwikkelingsperspectief) opgesteld waar de doelen en de uitvoering van de extra inzet in beschreven worden.

Voor leerlingen uit de schakelklas wordt de ondersteuning zoals deze geboden wordt, gezien als basisondersteuning. Niet voor elke leerling zal een OPP geschreven worden.

Afgelopen jaar zijn we gestart met het schrijven van een OPP light voor leerlingen waarvoor er tussen december en maart zichtbaar werd dat er een kans bestaat dat ze moeten afstromen. In het OPP light worden de ondersteuningsbehoeften omschreven en doelen gesteld om toe te werken naar een passend perspectief voor de leerling. Op deze manier voorkomen we dat leerlingen afstromen door slechte resultaten terwijl afstroom niet de passende interventie is voor de ondersteuningsbehoefte van de leerling.

Naast de schakelklassen worden er vanuit de financiële middelen voor lichte ondersteuning ook kleinere klassen binnen vmbo basis-kader gemaakt. Leerlingen zitten in een klas van maximaal 22 leerlingen, waardoor er binnen de lessen meer tijd en aandacht voor de leerling is.

De IB-coach is gekoppeld aan een afdeling van de school en een bijbehorend docententeam. Deze zet de ondersteuning uit

vanuit het begeleidingsoverleg richting de mentor of de IB-er en monitort of dit goed verloopt. Verder is hij/zij vraagbaak voor de docenten en geeft ondersteuning aan de docenten over de manier waarop een groep leerlingen ondersteund kan worden in de klas. De school beschikt over een adviesorgaan bestaande uit gedragswetenschappers (schoolpsychologen en orthopedagogen) en een ondersteuningscoördinator dat teams adviseert en in samenspraak bepaalt welke ondersteuning passend is. Een schoolpsycholoog/orthopedagoog is een gedragswetenschapper, die expert is waar het om de ontwikkeling van kinderen gaat. De huidige wetgeving rondom Passend Onderwijs benadrukt het belang van betrokkenheid van psychologen en orthopedagogen in het onderwijs. Onderwijs richt zich immers meer en meer op de integratie van leerlingen met verschillende onderwijs- en zorgbehoeften. Van scholen wordt in toenemende mate verwacht dat zij leerlingen ongeacht hun achtergrond en ontwikkeling een plek kunnen bieden waar ze zich optimaal kunnen ontplooiën.

Het Pius X-College is een Kempische school en thuisnabij onderwijs is belangrijk voor veel leerlingen en ouders. Ouders en leerlingen hebben in de Kempen minder mogelijkheden om voor verschillende scholen te kiezen. Voor leerlingen is het belangrijk dat ze met de fiets naar school kunnen en onderdeel blijven van de gemeenschap. Onderwijs volgen binnen het Pius X-College is dan belangrijk. De school vangt

daarmee waarschijnlijk meer leerlingen op met een extra ondersteuningsbehoefte dan scholen in bijvoorbeeld Eindhoven. Telkens wordt gekeken of de maatschappelijk Kempische taak om onderwijs nabij te geven en de (financiële en pedagogische) mogelijkheden van het Pius X-College nog in balans zijn. Deze afwegingen worden steeds moeilijker als we kijken naar de verminderingsoverdracht in relatie tot de doelstellingen van passend onderwijs en de veranderende maatschappij.

In oktober 2020 is het Pius X-College gestart met een Interne Ondersteunings Voorziening (IOV). Een IOV is een onderwijsvoorziening waarbij op individueel en groepsniveau wordt gewerkt aan mogelijkheden om de ontwikkeling van een leerling die dreigt vast te lopen of vastgelopen is, weer vlot te trekken. Er wordt een intensief programma aangeboden met als doel om binnen een afgebakende periode een nieuwe start te maken. De primaire doelstelling is gericht op het vervolgen van de schoolloopbaan binnen de oorspronkelijke setting (eigen klas/leerweg/school). Als dit niet mogelijk blijkt te zijn, wordt er gekeken naar een andere passende setting.

In 2023 is er in samenspraak met de gemeente gezocht naar mogelijkheden om de IOV uit te breiden voor leerlingen waarbij hulpverlening voorliggend is. Zij volgen dagbegeleiding, maar krijgen daardoor op dit moment minimaal onderwijs. Een samenwerking tussen onderwijs en hulpverlening zou kunnen voorkomen dat leerlingen langer uitvallen dan nodig is en dat leerlingen niet terugkeren naar een vorm van onderwijs of niveau binnen het onderwijs dat niet passend is.

Inmiddels is er een akkoord tussen het Pius X-College en de gemeente Bladel om in het schooljaar 2024-2025 een pilot te starten en te onderzoeken of we op deze manier leerlingen langer binnen het onderwijs kunnen houden en leerlingen die uitvallen weer eerder in een passend perspectief binnen onderwijs kunnen krijgen.

In het schooljaar 2023-2024 is het Pius X-College ook gestart met praktijkgerichte maatwerktrajecten. In schooljaar 2021-2022 en schooljaar 2022-2023 zijn er met name binnen vmbo basis-kader en vmbo gemengd-theoretisch veel leerlingen uitgevallen die goed met hun handen konden werken en stagevaardig waren, maar waarbij het niet lukte om binnen de muren van school succesvol te zijn. Deze leerlingen stroomden uit naar dagbegeleiding vanuit hulpverlening en stroomden vanuit daar door naar een mbo-opleiding. Deze doorstroom is geëvalueerd met hulpverlening en mbo en daaruit is geconcludeerd dat deze leerlingen binnen onderwijs hadden kunnen blijven, indien er een ander aanbod mogelijk zou zijn.

De teamleider van vmbo bk bovenbouw heeft afspraken kunnen maken met het mbo over ongediplomeerde doorstroom naar het mbo en daarmee mogelijkheden gecreëerd voor deze doelgroep.

Leerlingen die stagevaardig waren en in leerjaar 4 zaten, stroomden vanaf september 2023 in in een praktijkgericht maatwerktraject.

Zij lopen 4 dagen stage en volgen 1 dag per week onderwijs



binnen de school. Binnen die dag onderwijs volgen zij de vakken Nederlands, rekenen, stagebegeleiding en burgerschap. Daarnaast wordt er bij elke leerling een AMN-test afgenomen en voor de 4 dagen stage kunnen ze praktijkcertificaten behalen.

Aan het einde van het schooljaar wordt door de teamleider een positief advies geschreven en samen met de praktijkverklaring, uitslag van de AMN-test en de resultaten van Nederlands en rekenen kan een leerling binnen een BBL-opleiding op mbo-niveau 2 starten.

3. Samenwerking met stakeholders

Het stafhoofd van het ondersteuningsteam heeft vaste overlegmomenten met externe partijen waaronder Leerplicht, CJG (jeugdhulp), GGD, Regionaal Samenwerkingsverband, gemeente, politie en Backbone. Ook is er een maandelijks overleg in het kader van de samenwerking tussen onderwijs en zorg (genoemde partijen sluiten aan). Dit overleg wordt gevoerd samen met de naastgelegen VO-school. De samenwerking tussen de scholen, de gemeenten en jeugdhulpinstanties is geïntensiveerd door deelname aan OKO (Opgroeien in Kansrijke Omgeving) rondom het terugbrengen van middelengebruik en het bevorderen van welbevinden en welzijn onder jongeren. In de Kempen staat dit traject bekend als Kempenbranie.

Leerlingen van de Internationale Schakelklas (ISK)

2023 werd gekenmerkt door een enorme toestroom van kenniswerkers, arbeidsmigranten en vluchtelingen in de regio



Eindhoven en de Kempen. Het leerlingenaantal is dan ook gegroeid tot 125. Dat zorgde ervoor dat de afdeling ISK de Wereldklas van het Pius X-College met de partnerscholen in de omgeving veel regionale overleggen hadden om, ondanks de grote uitdagingen, toch het onderwijs goed vorm te geven en te kijken naar welke oplossingen kunnen bijdragen. Veel van deze acties en ideeën waren ook verre van ideaal en moeten daarom gezien worden als noodscenario's. Daarnaast vergen ze ook een langere adem.

LOWAN-vo en VO-raad spraken OCW (en o.a. de VNG en de Inspectie van het Onderwijs) wekelijks over de stand van zaken. Uiteraard namen wij deze signalen en noodscenario's mee in de plannen voor opvang anderstaligen binnen het Pius X-College. Concreet betekent dit dat we meer leerlingen hebben aangenomen en daardoor verschillende aanpassingen hebben moeten doen. Vanwege ruimtegebrek zijn we uitgeweken naar Hapert en hebben we een aantal groepen leerlingen met docenten geplaatst in een tijdelijke voorziening: het oude gebouw van basisschool 'het Palet'.

De volgende onderwerpen stonden op de agenda:

- Regionale bijdrage onderwijs aan anderstalige leerlingen
- Bestendigheid afdeling Wereldklas
- Aanmeldprocedure nieuwe leerlingen WKS
- Huisvesting op het terrein van het Pius X-College
- Aannamebeleid docenten WKS
- Aanpassingen lessentabel
- Inrichting programma analfabeten
- Tevredenheidsenquête leerlingen
- Sociale veiligheid
- Meerjarenplanning afdelingsdoelstellingen
- Uitstroompercentage en de warme overdracht
- Vergroten kennis ontvangende reguliere scholen met het Kenniscentrum NT2.

Het team van de Wereldklas had regelmatig bijeenkomsten, vergaderingen en studiedagen. Daarin stond 'de verbinding' centraal. Samen dragen we bij aan alle plannen die ten goede komen aan het thuis voelen op onze school van zowel leerlingen als docenten. We hebben onze 'lerende organisatie' visueel vastgelegd.

De volgende ontwikkelingen werden gerealiseerd:

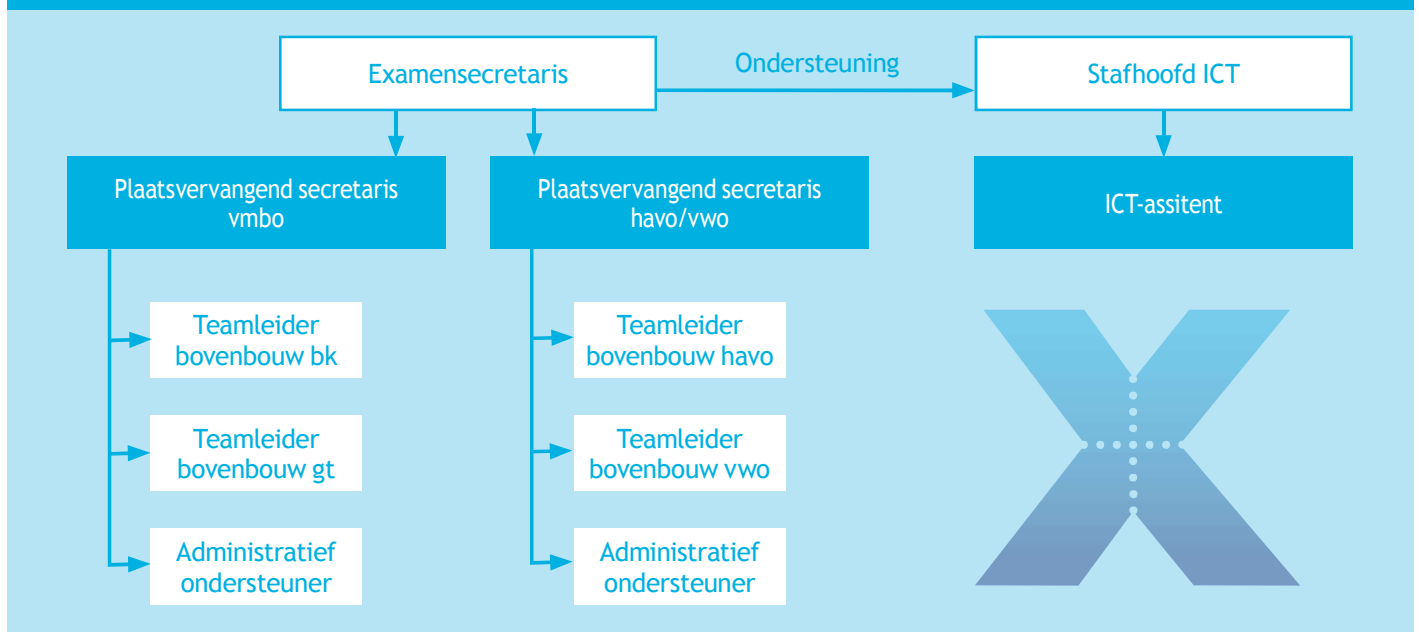
1. Het professionaliseren van collega's: omdat het aantal leerlingen enorm is gegroeid waardoor er meer docenten zijn aangenomen, is het van belang de leskwaliteit hoog te houden. In 2022 is er een werkplekbegeleider ingezet om alle collega's mee te nemen in het onderwijs aan anderstaligen. Deze ondersteunt docenten tijdens lessen en geeft uitleg over methodieken en leerlijnen. In 2023 is dit traject verfijnd en is er een jaarprogramma opgezet waarbij alle disciplines voorbijkomen. Daarnaast volgen de docenten die nog niet in het bezit waren van een certificaat 'vakbekwaam NT2-docent' deze opleiding die in 2025 wordt afgerond.

2. Kenniscentrum NT2 de Kempen: omdat leerlingen na het instromen in het reguliere onderwijs gemiddeld nog minstens 4 jaar specifieke ondersteuningsbehoeften hebben op het gebied van taalverwerving en/of traumaverwerking, hebben veel reguliere PO- en VO-scholen vanuit de regio Eindhoven en de Kempen hulpvragen over hoe zij deze leerlingen het beste kunnen begeleiden en welke aanpassingen zij kunnen doen om passend onderwijs te verzorgen. Om aan deze hulpvragen tegemoet te komen hebben het Pius X-College en CPO Kempen-Kind de handen ineengeslagen om een kenniscentrum op het gebied van NT2-onderwijs in te richten. Er is een vaste rubriek op de website van het Pius X-College. Daar is alle informatie te vinden over de verschillende diensten die aan scholen worden geleverd. Ook interne aanvragen kunnen via de website worden gemeld. Tot dusver richten we ons op de pijlers leerlingenbegeleiding, leerlingenmetingen, docentenondersteuning en teamondersteuning. Ook is er een gidsfunctie. Via de website is het mogelijk voor scholen om een hulpvraag in te dienen. Er kunnen geen particuliere aanvragen gedaan worden.

3. Leesbevordering: om de leesvaardigheid van anderstalige leerlingen te stimuleren, zijn er projecten opgezet in samenwerking met de Bibliotheek De Kempen. Er is tijdelijk een leesles ingevoerd om het lezen te bevorderen waarbij leesplezier centraal staat. Doel is om een betere en snellere taalontwikkeling te bevorderen. In 2024 wordt de les geïntegreerd binnen de NT2- (Nederlands als tweede taal) uren op de lessentabel.

4. Portfolio: er is een projectgroep samengesteld rondom het project portfolio. Er is inmiddels een vernieuwd projectplan geschreven. Daarin zijn alle vervolgstappen opgenomen. De onderzoeksfase is ingezet en de eerste gesprekken rondom

ORGANOGRAM EXAMENCOMMISSIE



vastleggen loopbaanbegeleiding en vaardigheden leerlingen in het portfolio hebben een aantal aankomende acties opgeleverd. Dit jaar heeft het portfolio niet de aandacht gekregen zoals gewenst door omstandigheden. We hebben voor het volgende schooljaar de piketpaaltjes geplaatst om vaart te brengen in een goed vervolg.

5. Burgerschapsonderwijs: middels een wet is een burgerschapsopdracht aan scholen in het funderend onderwijs gegeven. De onderwijsinspectie ziet erop toe dat de eisen uit de wet bij de invulling van het onderwijs verwerkt worden en doet dit ook voor de ISK. Omdat er voor de ISK geen apart kader en kerndoelen voor burgerschapsonderwijs worden geformuleerd, hebben we zelf de lessen Maatschappijleer en Mens & Maatschappij onder de loep genomen. We hebben andere scholen bezocht en gekeken naar de juiste vorm van burgerschapsonderwijs voor onze ISK. Er is een vernieuwde vorm gekozen en een eerste thema uitgewerkt als pilot. In 2024 krijgt dit thema een vervolg, als de handreiking op burgerschap wordt uitgegeven vanuit LOWAN en als het beleidsplan van het Pius X-College meer invulling heeft gekregen.

6. Tevredenheidsenquête: de afdeling is verplicht om jaarlijks de veiligheid en het schoolklimaat te monitoren en daarmee ook het veiligheidsgevoel van onze leerlingen. Aangezien veel van de enquêtes om dit te monitoren talig zijn, zijn deze lastig voor de doelgroep waarmee we op onze ISK te maken hebben. Om deze reden hebben we dit jaar gekozen om te werken met de tevredenheidsenquête van Kwaliteitscholen. Binnen het netwerk van ISK-scholen wordt veel met Kwaliteitscholen gewerkt, wat ons de gelegenheid geeft om een vergelijking te maken met andere ISK-scholen. Na afname is een plan van aanpak geschreven waarin de focus vooral ligt op de volgende aandachtspunten:

- stabiliteit in het mentoraat
- het naleven van schoolregels
- het veiligheidsgevoel van leerlingen vergroten.

Toetsing en examinering

De examencommissie van het Pius X-College bestaat uit de examensecretaris, twee plaatsvervangende examensecretarissen, vier teamleiders bovenbouw (van de afdelingen havo/vwo en vmbo/pro), een ICT-medewerker en twee administratief medewerkers. Deze commissie komt ongeveer vijf keer per schooljaar bij elkaar, waarbij de organisatie van de schoolexamens en het centraal (schriftelijk) examen onderwerp van gesprek zijn. In september is door het vertrek van de examensecretaris (pensioen) een nieuwe examencommissie geformeerd: een plaatsvervangende examensecretaris, twee teamleiders en een administratie medewerker.

Daarnaast is er per afdeling (havo/vwo en vmbo/pro) een examenadviescommissie die bestaat uit de directeur van de afdeling, de examensecretaris en een bovenbouwteamleider van een ander team. Deze examenadviescommissie brengt advies uit aan de directeur over bijvoorbeeld een te nemen maatregel tegen een kandidaat die zich ten aanzien van (een deel van) het school- en/of centraal (schriftelijk) examen aan enige onregelmatigheid schuldig heeft gemaakt.

Tegen een beslissing van een directeur kan de examenkandidaat c.q. ouders/verzorgers in beroep gaan bij een Commissie van Beroep. Deze commissie, die ingesteld is door het bevoegd gezag, zijnde de bestuurder van de school, bestaat uit drie onafhankelijke leden die geen enkele binding hebben met de school. Bij deze commissie is in 2023 geen beroepsschrift ingediend.

In het Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA) van de afdeling vmbo zijn in 2023 al enkele noodzakelijke wijzigingen doorgevoerd. Mede onder invloed van het toetsbeleid (aantal toetsen per vak en het formatief toetsen) zijn er al veel toetsen uit het PTA gehaald. In 2024 wordt een start gemaakt met het 'afsluitend toetsen'. In juni is er door de onderwijsinspectie een controle uitgevoerd op de geldende PTA's. Hierbij

is er ook gesproken met de examensecretaris en de plaatsvervangend examensecretaris. De inspectie gaf hierbij een aantal aandachtspunten aan.

Het Examenreglement en het PTA zijn door de directie goedgekeurd en vóór 1 oktober door het bevoegd gezag van de school vastgesteld, nadat instemming is verkregen van de Medezeggenschapsraad. Dit PTA wordt ter kennis gesteld aan de leerlingen en hun ouders/verzorgers en aan de Inspectie van het Onderwijs. Het PTA van alle afdelingen is ook te raadplegen op de website van de school.

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

Verslagleggingsprocedure en managementrapportage

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

Code Goed Bestuur

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

Voor de Code Goed Bestuur zijn de volgende documenten beschikbaar:

- ANBI-status
- Besturingsfilosofie en managementstatuut *
- Gedragscode
- Jaarverslag
- Klachtenregeling Onderwijsstichting De Kempen *
- Reglement van de ORION-Klachtencommissie *
- Klokkenluidersregeling *
- Procedure voor klachtenbehandeling *
- Regeling bescherming persoonsgegevens leerlingen
- Regeling bescherming persoonsgegevens medewerkers
- Strategisch beleidsplan 2021-2025
- Statuten Onderwijsstichting De Kempen *
- Convenant Belastingdienst
- Integriteitscode *.

* = Deze documenten zijn in 2023 geüpdatet en voorgelegd aan de Raad van Toezicht en Medezeggenschapsraad

Samenwerkingsverbanden

Het Pius X-College is lid van ORION. ORION staat voor: Onafhankelijk Regionaal Interscolair Onderwijs Netwerk. Kort gezegd bundelt men de krachten van 14 scholen (27 locaties binnen de ORION-samenwerking) om daar samen sterker van te worden. Deze scholen in de omgeving van Eindhoven en 's-Hertogenbosch slaan de handen ineen en werken nauw samen op verschillende gebieden. Van onderwijsontwikkeling tot personeelszaken en beheer. De scholen variëren van categorale gymnasia tot brede scholengemeenschappen. Het Pius X-College maakt deel uit van de Onderwijsregio Brabant Oost.

Tevens is de school aangesloten bij het Regionaal Samenwerkingsverband voor Passend Voortgezet Onderwijs (RSV PVO Eindhoven Kempenland). In het samenwerkingsverband zijn 39 scholen uit het regulier en speciaal voortgezet onderwijs uit de regio Eindhoven en Kempenland verenigd om iedere jongere een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs te bieden. Het Pius X-College is lid van het OBGB in de gemeente Bladel om elkaar (onderwijs en bedrijfsleven) beter te leren kennen en te ontdekken wat er leeft bij het bedrijfsleven. Door deze contacten krijgen leerlingen de gelegenheid om op een informele manier kennis te nemen van wat er binnen het bedrijfsleven allemaal mogelijk is. Zo wordt bijgedragen aan het ontwikkelen van een juist beroepsbeeld.

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

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

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

Klachten en vertrouwenszaken

Het Pius X-College maakt gebruik van de ORION Klachtencommissie. In 2023 is met betrekking tot het Pius X-College geen klacht bij deze commissie ingediend. Bij de commissie SIRG (seksuele intimidatie en geweld) is in 2023 ook geen klacht ingediend; datzelfde geldt voor de examencommissie.

De vertrouwenspersonen op het Pius X-College hebben in het schooljaar 2022-2023 enkele tientallen leerlingen en collega's in gesprekken verder geholpen. De thema's waren:

Onderwerp	Aantal
Thuisproblematiek	14
Mishandeling thuis	1
Grensoverschrijdend gedrag	
door jongens	3
Pesten social media	1
Pesten/schelden	4
Seksualiteit	2
Bedreiging	1
Eetprobleem	4
Schoolbeleving/welbevinden	8
Zorg om medeleerling	3
Rouwverwerking	1
Traumaverwerking	4
Meidenvenijn	9
Culturele verschillen	6
Zelfvertrouwen	8
Depressieve gevoelens/automutilatie	8
Politiezaken	2
Eigen gezondheid	5
Arbeidsbeleving personeel	5
Thuisproblematiek personeel	3
Integriteit personeel	1
Schoolbeleving/welbevinden personeel	4
Zelfvertrouwen personeel	2



Klachtenprocedure

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

Afhandeling van klachten

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

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



Jaarverslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is het formele orgaan dat toezicht houdt op de gang van zaken binnen een organisatie, in dit geval het Pius X-College. De belangrijkste taak van de raad is het controleren en gevraagd en ongevraagd adviseren van de bestuurder. Daarbij is de raad de formele werkgever van de bestuurder en is het bevoegd gezag om te benoemen en te ontslaan, mocht daar een aanleiding voor zijn.



Van links naar rechts: Ad Schoenmakers, Thomas van Bakel, Irma van den Heuvel, Bas van den Bosch, Ronald den Heijer.

De leden hebben allemaal een eigen expertise. Zo bestaat de huidige raad uit een ondernemer, een registeraccountant, een juriste, een HRM-specialist en een onderwijsspecialist.

De raad hanteert als leidraad voor het toezicht een toezichtkader. Hierbij is de code Goed Bestuur, opgesteld door de VTOI NVTK, leidend. Het goed werkgeverschap, de rol en de positie van het Pius X-College in de samenleving is onderdeel van het toezichtkader.

De raad ziet door middel hiervan toe op de financiën en risico's, de onderwijsorganisatie en resultaten, het personeelsbeleid en ziekteverzuim, huisvesting en de facilitaire organisatie en de ontwikkeling van algeheel beleid. Dit doet de raad door de bestuurder hier expliciet op te bevragen en zich te verdiepen in aangeleverde documentatie. Daarnaast wordt gelet op de integriteit van de bestuurder en of de school doelmatig en efficiënt werkt. Ook wordt toegezien op de rechtmatige verwerking en doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen.

De Raad van Toezicht vergadert zes keer per schooljaar. De voorzitter heeft periodiek overleg met de bestuurder. In dit overleg wordt de agenda voor de eerstvolgende vergadering tussen bestuurder en Raad van Toezicht bepaald. Vervolgens worden de agendapunten binnen de raad besproken tijdens een separaat overleg. Enige tijd later vindt de betreffende vergadering plaats. Met deze structuur wordt efficiënt en effectief gewerkt. De Raad van Toezicht vergadert tweemaal per jaar met de Medezeggenschapsraad. Daarnaast is de raad

aanwezig bij informele activiteiten binnen het Pius X-College. De Raad van Toezicht werkte in 2023 met drie commissies, bestaande uit één vast lid en één variabel lid. Deze commissies zijn: onderwijs, financiën en remuneratie van de bestuurder. Daarnaast worden, indien nodig, ad hoc commissies samengesteld om een specifiek onderwerp verder uit te diepen.

Besproken

De onderwerpen die in de vergaderingen aan de orde zijn geweest, zijn:

- Inspectierapport
- Veiligheid: sociale veiligheid, veiligheidsplan en uitvoering daarvan: deze hebben binnen school extra aandacht gekregen waardoor de veiligheid die de school biedt op een hoger niveau is gekomen
- Onderwijs: aanmeldingen, resultaten schooljaar 2022-2023, verzuimcijfers, inzet NPO-gelden
- Financiën: jaarrekening 2022 met continuïteitsparagraaf, accountantsverslag 2022, financiële verslaglegging per kwartaal, investeringen
- Het contract met de accountant
- Vernieuwing statuten, goedgekeurd en vastgesteld
- Jaarverslag 2022, is goedgekeurd
- Begroting 2023, is goedgekeurd
- Meerjarenraming 2021-2025
- Toezicht op implementatie van het strategisch beleidsplan 2021-2025
- Financieel beleidsplan, incl. risicomanagement
- Aangescherpt toezichtkader
- Personeel: formatieplanning 2021-2023, jaarrapportage ziekteverzuim 2021
- Bedrijfsvoering: start implementatie revitalisering gebouw
- Implementatie kwaliteitszorg en werken met KPI's (kritieke prestatie-indicatoren)
- Overleg met VO Best-Oirschot over facilitaire samenwerking (Shared Service Center)
- Zelfevaluatie Raad van Toezicht met behulp van een extern onderzoeksbureau
- Vaststellen van de vergoeding voor de raad
- Goed en structureel overleg tussen Medezeggenschapsraad en Raad van Toezicht.

In 2023 is het herstel van de opgelopen schade door corona verder doorgezet.

Naast de aandacht voor een andere pedagogische en didactische houding kreeg het beter organiseren van de kwaliteitszorg veel aandacht. Helaas hebben alle inspanningen nog niet geleid tot een positief inspectierapport. De basis (nog) beter op orde lijkt hierbij de leidraad als antwoord op dit rapport.

Een doordacht herstelplan is aan de raad gepresenteerd en in gang gezet. Het herstelplan omvat o.a.:

1. Het invoeren van een gedegen digitaal instrument voor kwaliteitszorg waarbij iedere afdeling en ieder personeelslid betrokken wordt en er verbinding plaatsvindt tussen alle gremia
2. Het invoeren van OnSpect* waarmee doelen systematisch geëvalueerd worden volgens de pdca-cyclus
3. Projectplannen voor het herkenbaar en samenhangend vorm krijgen van de basisvaardigheden
4. Het doorzetten van de cultuurverandering van 'ambtelijk' naar 'professioneel'
5. Hoe het PTA wordt hersteld
6. Een lijst van stakeholders die benaderd worden door de Raad van Toezicht om een breder beeld te krijgen over het effect van de ingeslagen weg.

De raad houdt door middel van het agenderen van de herstelplannen zicht op de ontwikkelingen.

*OnSpect = digitaal instrument voor kwaliteitszorg waarin iedere afdeling, ieder personeelslid en doelen inzichtelijk worden gemaakt en toetsbaar.

Verder kwamen in 2023 aan de orde:

- Het fenomeen van de sociale media en het gebruik van de mobiele telefoon op school. Het Pius X-College heeft een vorm bedacht waarbij deze tijdens de les niet in het bezit is van de leerling, tenzij het gebruikt wordt als middel bij het onderwijs.
- Het toenemende personeelstekort. De schoolleiding doet zijn uiterste best om zo goed mogelijk met dit probleem om te gaan, bijvoorbeeld door te kijken of er samenwerking met andere schoolbesturen mogelijk is.
- Belangrijk zijn ook de aanpassingen en verbeteringen van de gebouwen. Uitgangspunt is daarbij een gezonde luchtkwaliteit in alle ruimtes volgens de ventilatierichtlijnen van het RIVM.

Voor het Pius X-College blijft gelden: gebaande paden worden verlaten en nieuwe paden worden ingegaan. En mocht een pad doodlopen, dan is er altijd weer een ander. Alles ten gunste van de leerlingen. Als Raad van Toezicht ondersteunen wij deze processen. Wij zijn met ons toezicht betrokken, kritisch en toekomst gericht, ook in 2024.

Namens de Raad van Toezicht,
Bas van den Bosch

Bezoldigde en onbezoldigde functies bestuurder

Maarten de Veth:

Bezoldigde hoofdfunctie: bestuurder van het Pius X-College

Bezoldigde nevenfunctie: voorzitter van de Raad van Toezicht Hogeschool De Kempen

Bezoldigde nevenfunctie: lid van de Raad van Toezicht

Dynamiek scholengroep.

Bezoldigde en onbezoldigde functies leden Raad van Toezicht

Ronald den Heijer:

- Bezoldigde hoofdfunctie: eigenaar White River Consulting

- Bezoldigde nevenfunctie: voorzitter van de Raad van toezicht van het Pius X-College

- Onbezoldigde nevenfunctie: voorzitter KennisKring Brabant-Limburg KKBL.

Irma van den Heuvel:

Bezoldigde hoofdfunctie:

- advocaat en mediator, eigenaar van Irma van den Heuvel Advocaat & Mediator

Bezoldigde nevenfuncties:

- secretaris van de Raad van Toezicht van het Pius X-College
- docent Recht, TIO Eindhoven
- hoofd P&O en medewerker Restaria Den Haas
- zittingslid van de huurcommissie.

Onbezoldigde nevenfuncties:

- secretaris en penningmeester van POB
- secretaris Fietsmaatjes Westerhoven
- buurtbemiddelaar Valkenswaard - Waalre
- vrijwilliger en secretaris Valentinuskapel Westerhoven
- secretaris en penningmeester van OVW
- vrijwilliger Juristensprekeuur Veldhoven
- secretaris Sinterklaascomité Westerhoven.

Bas van den Bosch:

- Gepensioneerd

- Bezoldigde nevenfunctie: eigenaar van Van den Bosch coaching en interim management; Muziek en Meer

- Bezoldigde nevenfunctie: lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College

- Bezoldigde nevenfunctie: Commissie lid Reusel-De Mierden namens D66

- Onbezoldigde nevenfunctie: bestuurslid stichting Mooj.

Thomas van Bakel

- Bezoldigde hoofdfunctie: directeur/eigenaar Van Bakel Personeelsdiensten BV en Van Bakel Uitzendbureau BV

- Bezoldigde nevenfunctie: lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College.

Ad Schoenmakers

- Bezoldigde hoofdfunctie: registeraccountant, eigenaar van Raadvies Accountants Adviseurs

- Bezoldigde nevenfunctie: lid van de Raad van Toezicht van het Pius X-College.

Jaarverslag Medezeggenschapsraad 2022-2023

Leden

Leerlingen: Sanne van Sambeek (vanaf 23 mei 2023), Julia Smolders, Neele Verhaar

Ouders: Anno Galema, Jacobine Korting, Sanne Veldman

Personeel: Pam Bekkers, Laura van Limpt, Tom Maas, Bart van der Rijt, Karel Theuws en Fons Vromans.

Vergaderdata

29 september (vergadering bestuurder-directie-PMR)

4 oktober

21 november

7 december (vergadering bestuurder-directie-PMR)

24 januari (vergadering bestuurder-directie-PMR)

7 februari

28 maart (vergadering bestuurder-directie-PMR)

4 april

16 mei (vergadering bestuurder-directie-PMR)

23 mei

20 juni (vergadering bestuurder-directie-PMR)

27 juni



Ingekomen stuk, versie	Goedkeuring/instemming artikel volgens het Medezeggenschapsreglement van Onderwijsstichting De Kempen	Datum ingekomen stuk	Datum a afwijzing versie	Datum goedkeuring versie
PTA havo/vwo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid b	29-9-2022		30-9-2022
PTA vmbo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid b	29-9-2022		30-9-2022
Overgangsnormering havo/vwo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid b	29-9-2022		30-9-2022
Veiligheidsplan	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid e	14-11-2022	Nog geen instemming, gezien omvang opnieuw agenderen volgende vergadering. 7 februari: nog geen instemming, plan moet worden geactualiseerd. 5 april: opnieuw memo verstuurd. Reactie daarop 27 juni, ter kennisgeving aangenomen. Nog geen instemming, plan moet worden geactualiseerd	
Begroting 2023	Adviesbevoegdheid MR volgens artikel 25, lid b	15-11-2022	Memo gestuurd met aanvullende vragen	24-1-2023 (PMR), 7-2-2023 (MR)
Overgangsnormering vmbo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 14, lid b	15-11-2022		23-11-2022
Vakantieregeling schooljaar 2023-2024	Adviesbevoegdheid MR volgens artikel 25, lid m	22-11-2022		23-11-2022
Mavo/havo brugklas	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid b	16-12-2022	Memo opgesteld, nog geen formele instemming	28-6-2023
Lessentabel schooljaar 2023-2024	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid b	27-3-2023		12-4-2023
Invoering nulde uur	Adviesbevoegdheid MR volgens artikel 25, lid a	27-3-2023	6-4-2023: negatief advies uitgebracht	16-5-2023: directie besluit tegen negatief advies in te gaan en nulde uur toch in te voeren
Overgangsnormering havo/vwo	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid b	27-3-2023	11-4-2023: memo verstuurd met opmerkingen	30-5-2023 na aanpassingen
Toetsprotocol havo/vwo	Instemmingsbevoegdheid MR	22-6-2023		27-6-2023
Overgangsnormering en determinatie mavo/havo brugklas	Instemmingsbevoegdheid MR	27-6-2023	29 juni 2023: memo verstuurd met opmerkingen	30-6-2023
Vrijwillige ouderbijdrage 2023-2024	Instemmingsbevoegdheid OMR volgens artikel 27, lid 2c	22-6-2023		27-6-2023
Herziening lessentabel 3bk/sk 2023-2024	Instemmingsbevoegdheid MR volgens artikel 24, lid b	6-7-2024		7-7-2023

Jaarverslag Ouderraad 2023

In 2023 bestond de Ouderraad (OR) uit ongeveer 10 ouders, die met veel enthousiasme en inzet inhoud geven aan de rol en de taken die de OR heeft. Een aantal leden heeft dit jaar afscheid genomen van de OR maar er is gelukkig snel nieuwe 'versterking' gevonden.

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

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

De OR-leden vullen hun rol richting de achterban vooral als vraagbaak en informatieverschaffer. Daarvoor ontvangen zij vragen of aandachtspunten van ouders (persoonlijk en rechtstreeks of via het emailadres ouderraad@piusx-college.nl). Daarnaast heeft de OR een aparte plaats op de website van het Pius X-College onder het kopje 'Ouderparticipatie'.

De Ouderraad is tijdens de Open Dag gedurende de gehele dag op alle afdelingen aanwezig geweest om met ouders in gesprek te gaan. Belangrijk aandachtspunt hierbij zijn de Veilige Honken, en ouderparticipatie.

De thema-avond van de OR is dit schooljaar op dinsdag 10 oktober georganiseerd. Deze avond werd druk bezocht. Sprekers van Backbone Academy hebben verteld over 'jongeren en criminaliteit'. De slogan 'Mijn kind zou zo iets nooit doen' impliceert dat het ons allemaal kan overkomen. Directeur Marc Min vertelde over zijn criminele verleden en waarom hij deze organisatie heeft opgezet. Vervolgens heeft een jongen die dankzij deze organisatie uit het 'verkeerde milieu' is gekomen zijn verhaal verteld. Dat was erg indrukwekkend! Tot slot kwam een vrouwelijke spreker aan het woord en zij nam ons mee in signalen die ouders kunnen opvangen, hoe we onze kinderen het beste kunnen benaderen etc. Ze gaf hierbij nog een aantal praktische tips.

Tevens is deze organisatie ingehuurd door zowel de gemeente Bladel (om de straten in de gemeente op te gaan) als het Pius X-College. Elke woensdag is deze organisatie op school om met jongeren die de verkeerde keuzes (dreigen te) maken in gesprek te gaan. Jongeren voelen zich op hun gemak bij de Backbone Academy.

De OR ziet het - naast het contact met ouders - als haar taken het signaleren van zaken die het onderwijs en de schoolomgeving betreffen en het adviseren over bijvoorbeeld nieuwe ontwikkelingen. Namens de ouders overlegt de OR 8 tot 10 keer per jaar met de directie, als sparringpartner en als klankbord. Dan komen allerlei zaken aan de orde die te maken hebben met de gang van zaken op school en met het wel en wee van de leerlingen.

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



Hoofdstuk 3

Personele gegevens

1. Inleiding

Het jaar 2023 was voor de afdeling HRM een jaar dat er met betrekking tot ontwikkelingen binnen onze school zeker toe deed. Er stond een veelzijdigheid aan activiteiten voor het voetlicht. Deze zijn onderstaand beschreven.

2. Feiten en cijfers over 2023

In 2023 is het aantal medewerkers (en inherent daaraan het aantal fte) afgenomen.

	Aantal medewerkers	FTE
31-12-2022	324	259
31-12-2023	314	251
	-10	-8

De totale formatie van 31-12-2023 is onder te verdelen in:

Functie	FTE
Bestuurder	1
Directie	3
Teamleiders	9
Staf- en ondersteunende functies	43
Onderwijsassistenten en instructeurs	33
Docenten	162
Totaal	251

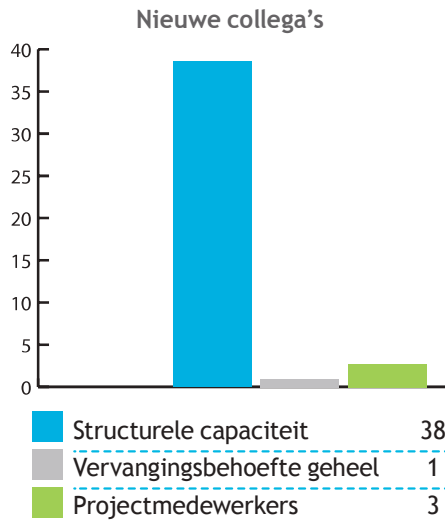
De verhouding parttime en fulltime en mannen en vrouwen zag er op 31-12-2023 als volgt uit:

	Parttime (personen)	Fulltime (personen)
Mannen	49	75
Vrouwen	153	37
Totaal	202	112
Totaal aantal medewerkers	314	
	Mannen (personen)	Vrouwen (personen)
	124	190
Totaal aantal medewerkers	314	

3. Instroom en uitstroom.

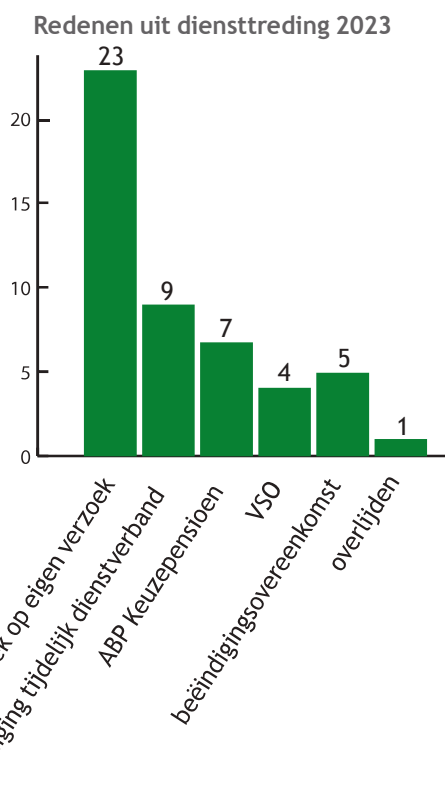
Instroom

In 2023 zijn er 42 nieuwe collega's verwelkomd. De verdeling op instroom-redenen ziet er als volgt uit:



Uitstroom

In 2023 hebben 49 collega's de school verlaten. De verdeling op uitstroom ziet er als volgt uit:



4. Het jaar 2023 door de ogen van de HR-manager.

Het jaar 2023 was een bewogen jaar op het gebied van personeel. Op 31 januari werden wij geconfronteerd met het plotselinge overlijden van Berrie de Zeeuw, docent Frans.



Per 1 augustus 2023 vond een grote verandering in het managementteam van de havo/vwo plaats. Directeur en twee teamleiders hadden inmiddels afscheid genomen en we mochten een nieuwe directeur havo/vwo verwelkomen (Miriam Maas). Ook twee nieuwe teamleiders (Annemarie Ottingh en Henny Damen) werden lid van ons managementteam. In 2023 werden we ook voor het eerst geconfronteerd met het alom bekende lerarentekort. (Vervangings)vacatures konden niet meer worden ingevuld en steeds vaker was het noodzakelijk om concessies te doen met betrekking tot de gewenste instroomeisen van nieuw personeel. Met andere woorden: in 2023 stonden de ontwikkelingen rondom de personele bezetting van onze school niet stil.

Ook qua HRM-ontwikkelingen was het jaar 2023 een jaar vol beweging en veranderingen.

Hierbij noemen we in het bijzonder:

- Aanpassing van de verzuimbegeleiding.
- Modernisering van het functieboek.
- Ontwikkeling van een handboek functieboek, beloningsbeleid, gemoderniseerd promotie en demotiebeleid, de ontwikkeling van een competentiewijzer die tevens ruimte biedt aan de Pius X-eigen competenties.
- Inzet van medewerkers op basis van de beschikbare collectieve werkdruk-middelen. Hierbij is de vorm van inzet op functie en taken bepaald door een collectieve keuze van de medewerkers.
- Implementatie van de nieuwe CAO VO 2023-2024.

5. Ziekteverzuim

Feiten en cijfers

Verzuimpercentage:

In onderstaande tabel is het verzuimpercentage per maand opgenomen. Het verzuimpercentage is een belangrijk gegeven in de bedrijfsvoering van onze school. Het laat zien hoeveel % van de beschikbare werkdagen (op basis van het aantal fte binnen onze school) medewerkers ziek zijn.

Januari	6,35
Februari	8,05
Maart	6,85
April	4,62
Mei	4,05
Juni	3,80
Juli	2,45
Augustus	1,95
September	3,29
Oktober	4,81
November	6,19
December	4,32

Het gemiddelde verzuimpercentage in 2023 is 4,73%.

Dat is laag in vergelijking met 2022 waarin ons gemiddeld verzuim op 7,49% stond.

Verzuimverdeling:

Verzuim kun je verdelen in kort, middellang, lang en extra lang verzuim.

Aard van het verzuim	Duur van het verzuim
Kort verzuim	1 tot en met 7 dagen
Middellang verzuim	8 tot en met 42 dagen
Lang verzuim	43 tot en met 365 dagen
Extra lang verzuim	> 365 dagen

Getallen zijn procenten	KV	ML	LV	ELV
Man	3,88	0,69	1,86	0,79
Vrouw	5,42	0,95	1,79	2,21
Gemiddeld	4,65	0,82	1,82	1,5

Bovenstaande cijfers zijn gebaseerd op 374 ziektesituaties op jaarbasis (139 bij mannen en 235 bij vrouwen).

Meldingsfrequentie:

De meldingsfrequentie van het Pius X-College is in 2023 1,15, waarbij er ook sprake is van 11 tot 12 weken vakantie (afhankelijk van de functie) per (school)jaar.

De gemiddelde meldingsfrequentie in Nederland was in 2023 in de overheidssector 1,2, waarbij de gemiddelde vakantieperiode korter is dan 11 tot 12 weken per (school)jaar.

Binnen onze school is dus sprake van een lagere meldingsfrequentie op een gemiddeld kleiner aantal werkbare weken per jaar. Dit is een vermindering ten opzichte van 2022, waar de meldingsfrequentie boven het landelijk gemiddelde lag.

Interventies die zijn gedaan met betrekking tot het bevorderen van het welbevinden en de gezondheid van onze medewerkers zijn onder andere:

- Trainingen gericht op het behouden van de balans, werkplezier en timemanagement.
- Coachings- en begeleidingstrajecten (in- en extern).
- Het aanbieden van loopbaan- en outplacementtrajecten.
- Het voeren van een professionele dialoog over (ziekte)verzuim.
- De focus op re-integratie (wat kan er mogelijk wel in plaats van wat is er niet mogelijk).
- Werkplekaanpassingen.
- Aanpassingen van de bedongen arbeid*, om de medewerker inzetbaar te houden.

*Bedongen arbeid: dit is de arbeidsrechtelijke term die wordt gebruikt om de werkzaamheden aan te duiden die de medewerker verricht op grond van de arbeidsovereenkomst en waar een medewerker na ziekte in dient te re-integreren.

Verzuimpercentage	2019	2020	2021	2022	2023
	3,77%	3,59%	4,64%	7,49%	4,70%

Het verzuimpercentage is in 2023 aanzienlijk lager dan in 2022 en weer te vergelijken met de jaren 2019 tot en met 2021. Wat opvalt is dat er in geval van een groot aantal ziekmelding sprake is van mentaal verzuim, waarbij de mentale belasting zowel werk- als privé gerelateerd is.

6. Actiepunten en plannen van aanpak

In 2023 is er binnen HRM en in samenwerking met collega's uit alle geledingen van de school gewerkt aan de volgende projectplannen:

- Implementatie CAO VO
- Handelen volgens de CAO VO en de wet
- Moderniseren HRM- en salarissysteem
- Dossiervorming ten behoeve van personeel
- Ziekteverzuimbegeleiding/duurzame inzetbaarheid
- Passende inschaling en modernisering functieboek
- Werken aan de basisbeginselen van strategische personeelsplanning

Daarnaast wordt er vanzelfsprekend gewerkt aan de dagelijkse personele casussen en HRM werkzaamheden.



De werkzaamheden van de afdeling HRM sluiten aan bij de kernwaarden van onze school.

Voel je thuis	Jij bent aan zet	Oog voor jou	Ontdek jezelf
Je dagelijkse werk, omgang en samenwerking met leerlingen en collega's.	Werving en behoud van het personeel.	Modernisering HRM- en salarissysteem.	Toepassen van de basisbeginselen van strategische personeelsplanning.
De dagelijkse situaties die tot een casus kunnen leiden en aansluitend weer gezamenlijk worden opgelost.	Implementatie nieuwe CAO VO	Gemoderniseerd functieboek met passende inschaling.	
De dagelijkse (onverwachte) bijkomstigheden.	Handelen volgens wet - en regelgeving.	Ziekteverzuim-begeleiding duurzame inzetbaarheid.	
		Dossiervorming ten behoeve van personeel.	

7. Verloop concretisering speerpunten

Implementatie CAO VO

In 2023 is de CAO VO 2023-2024 definitief geworden. HRM heeft ervoor zorg gedragen dat alle aanpassingen in deze CAO ook daadwerkelijk worden toegepast in het personeelsbeleid.

Dit komt o.a. tot uiting in:

- De aanpassingen in de werktijdenregeling voor OOP-medewerkers.
- Aanpassingen in het werkverdelingsbeleid voor OP-medewerkers.
- Modernisering van het introductie- en inductiebeleid.
- Het toepassen van de geldende verlofregels volgens de CAO VO.

Handelen volgens de CAO VO en de wet

Binnen het Pius X-College is steeds meer aandacht voor het handelen volgens de geldende wet- en regelgeving. HRM houdt de ontwikkelingen op dit gebied nauwlettend in de gaten en adviseert bestuurder, directie en management indien zich wijzigingen voordoen. Een en ander kan resulteren in aanpassingen in de handelwijze en toepassen van regels met betrekking tot personele aangelegenheden.

In 2023 zijn er wijzigingen doorgevoerd in:

- De vakantieregeling tijdens ziekte.
- De regeling studiekostenvergoeding.

Medewerkers van HRM volgen in dit kader met regelmaat studiedagen en cursussen. Dit met het doel dat zij actueel kunnen handelen met betrekking tot CAO-, wet- en regelgeving.

Moderniseren HRM- en salarissysteem

In 2023 is er binnen de afdeling salarisadministratie en HRM een nieuw personeels- en salarissysteem geïmplementeerd. Dit heeft geresulteerd in een gemoderniseerd systeem waarbij er meer mogelijkheden en verantwoordelijkheden bij de medewerkers zijn neergelegd op het gebied van het invoeren van gegevens in het personeelssysteem, het maken van een pro-formaberekening, het doorvoeren van mutaties etc. In 2024 krijgt dit haar vervolg door de toevoeging van een aantal modules binnen het



systeem. Hierbij valt te denken aan een module met betrekking tot de gesprekkencyclus en het bijhouden van verlofuren.

Dossievorming ten behoeve van personeel

Binnen HRM is er constant aandacht voor de dossievorming met betrekking tot personele zaken. Ondanks dat hier inspanningen voor worden verricht zou goede dossievorming meer aandacht mogen krijgen vanuit leidinggevend en medewerkers zelf (zij dragen ook een verantwoordelijkheid om hun dossier op de juiste manier te vullen).

Dit is zeker nog een aandachts-/verbeterpunt voor de komende tijd.

Ziekteverzuimbegeleiding/duurzame inzetbaarheid

Binnen onze school zetten we steeds duidelijkere stappen van verzuimbegeleiding naar verzuimmanagement. In 2023 is er veel aandacht geweest voor (ziekte)verzuimbegeleiding en duurzame inzetbaarheid. De ziekteverzuimbegeleiding is (daar waar de situatie daar aanleiding toe gaf) erg geïntensiveerd, zowel in bezoeken aan de bedrijfsarts als gesprekken met de casemanager ziekte (HR-manager). Daarnaast voeren medewerkers gesprekken met hun leidinggevend (al dan niet in samenspraak met HRM).

De nadruk van de verzuimbegeleiding door de bedrijfsarts en de casemanager ziekte (HR-manager) ligt steeds meer op:

- Preventie;
- Inzet op wat er nog wel kan (je bent niet meer helemaal ziek, maar al een deel hersteld en dat doet er toe!)
- Herstelopbouw op het geleidelijk vergroten deeltijdinzet. Hierin adviseren zij de werknemer en de leidinggevende(n).

Er wordt vanaf het begin van het ziekteproces gewerkt met de daarvoor noodzakelijke documenten vanuit het UWV, zodat het verzuimdossier vanaf de eerste dag van ziekte up to date is.

Dit is belangrijk voor de dossievorming in geval van langdurige ziekte c.q. in een situatie waarin betrokkene ziek uit dienst gaat.

Door deze procedure met zorg en aandacht voor de betrokkene uit te voeren is er sprake van goed werkgeverschap voor de medewerker (er is met regelmaat warme aandacht voor de medewerkers, in het daarbij passende ‘zakelijke jasje’) en goed werkgeverschap richting betrokken instanties zoals de ARBO-dienst en het UWV.

Tijdens de verzuimgesprekken is er veel aandacht voor mogelijke herstelinterventies, het zo laag mogelijk houden van de terugkeerdrempel, het behouden van contacten met onze school, deelherstel en het al dan niet terug kunnen keren naar de bedongen arbeid van de zieke medewerker. Hierbij hebben we aandacht voor de duurzame inzetbaarheid van de medewerker.

Daarnaast worden ziekmeldingen die eigenlijk afwezigheidsmeldingen zijn en geen ziekmeldingen betreffen op de passende wijze vormgegeven, waarbij hier open en duidelijke afspraken met betrokkene(n) over worden gemaakt. Het ziekteverzuim wordt hierdoor gekaderd binnen de grenzen van “daadwerkelijk” ziekteverzuim.

Binnen het Pius X-College geven we vorm aan ziekteverzuimbegeleiding en inzetten op duurzame inzetbaarheid. Medewerkers behouden hun meerwaarde voor onze school, ook als het even wat minder met ze gaat of ze in de toekomst minder inzetbaar blijken te zijn.

Eén en ander komt tot uiting in de aard van de lopende casussen en de verzuimcijfers.

Passende inschaling en modernisering functieboek

Nadat de HR-manager de opleiding van FUWA-deskundige heeft behaald zijn we gestart met de modernisering van het functieboek. De bedoeling is dat het gemoderniseerde functieboek en alle daarbij behorende documenten per 1 augustus 2025 worden geïmplementeerd.

Het ontwikkelen van een gemoderniseerd functieboek is een veelzijdig proces, van producten en processen, waar veel bij komt kijken, zoals:

- Product: Ontwikkelen van een nieuwe functiematrix, dit inclusief demotiefuncties en functies die momenteel in de transitie zitten van taken naar functies.
- Product: Ontwikkelen van functiebeschrijvingen onder de genoemde functies in de functiematrix.
- Product: Ontwikkelen van taakomschrijvingen behorende bij de functies van functiegroep 1 tot en met 9.
- Product: Modernisering promotiebeleid en ontwikkeling demotiebeleid.
- Product: Ontwikkeling beloningsbeleid, inclusief beleid tijdelijke uitbreidingen.

- Product: Ontwikkelen competentiewijzer (in samenspraak met directeur havo-vwo).
- Product: Ontwikkelen handboek functieboek Pius X-College.
- Product: Ontwikkelen van het overzicht (met uitwerking) van sollicitatietaken binnen het Pius X-College.

Het proces bestaat uit een diversiteit aan stappen met nauwe betrokkenheid van bestuurder, directie, alle leidinggevenden en een externe FUWA-deskundige.

De HR-manager (in haar rol van FUWA-deskundige en HR-manager) is (onder aansturing van de directeur bedrijfsvoering) de verantwoordelijke in dit proces.

De stappen van het proces:

- Ontwikkelen van alle genoemde producten in het bovenstaande overzicht.
- Het laten vaststellen van deze producten door bestuurder, directie en (p)MR.
- De implementatie van alle producten bij de leidinggevenden.
- De implementatie van alle producten bij alle medewerkers.
- De invoering van alle functies uit het functieboek binnen de organisatie, inclusief alle daarbij behorende (officiële) stappen.

Werken aan de basisbeginselen van strategische personeelsplanning (SSP)

Het is ons doel om SPP te integreren in alle formatieactiviteiten die plaatsvinden rondom dit onderwerp. Gaandeweg het uitvoeren van al deze activiteiten is gebleken dat het daadwerkelijk toepassen van SPP een uitdaging is in het onderwijs c.q. binnen onze school.

De dagelijkse werkelijkheid rondom de leerlingenaantallen, mutaties per opleidingsrichting in leerlingenaantallen, benodigde inzet van personeel, de beschikbaarheid van personeel, het landelijke personeels- en lerarentekort en onduidelijkheden rondom inzet van financiën (zoals subsidies) hebben vaak een onvoorspelbare invloed op het kunnen ontwikkelen van SSP.

Naast dat iedere leidinggevende inspanningen verricht om samen met HRM de SSP binnen onze school vorm te geven, is afgesproken dat er vanaf september 2024 een werkgroep strategische personeelsplanning start die verantwoordelijk is voor de ontwikkeling van een personeelsformatieplan op de middellange termijn. Deze werkgroep bestaat uit: directeuren, enkele teamleiders en de HR-manager.

8. Werkdrukverlagende middelen

In het schooljaar 2023-2024 zijn de collectieve werkdrukmiddelen ingezet op extra inzet van tijdelijke medewerkers. Het betreft een inzet op invaldocenten en op extra toezicht in de functie van een conciërge/toezichthouder buiten. Deze inzet is uitgevoerd op basis van de gemaakte keuzes van de medewerkers en PMR.

9. Uitgaven betreffende uitkeringen na ontslag

De school voert een regulier beleid ten aanzien van uitkeringen na ontslag. De betaling hiervan bestaat uit drie elementen:

- Uitkeringen na beëindiging van het dienstverband na 2 jaar ziekte.
- Uitkeringen na beëindiging van het dienstverband door de werkgever op basis van een aanzegging.
- Uitkeringen na beëindiging van het dienstverband op basis van een vaststellingsovereenkomst (initiatief werkgever, met wederzijds goedvinden).

Alle drie de situaties zijn in 2023 één of meerdere malen van toepassing geweest.

Ad a.: Uitkering na beëindiging van het dienstverband na 2 jaar ziekte.

Volgens de daarvoor geldende wetgeving wordt na 2 jaar ziekte, ontslag aangevraagd bij het UWV. De medewerker heeft op basis hiervan recht op de daarvoor wettelijk geldende transitievergoeding. Deze wordt berekend op basis van het geldende brutosalaris en de periode dat de werknemer bij de school in dienst is. Deze transitievergoeding wordt aan de werknemer uitbetaald en volgens de daarvoor geldende regelgeving teruggevraagd bij het UWV.

Ad b.: Uitkering na beëindiging van het dienstverband door de werkgever, op basis van aanzegging.

Medewerkers die worden aangezegd, hebben in de meeste gevallen recht op de daarvoor geldende (wettelijke) transitievergoeding. Deze vergoeding wordt berekend op basis van het aantal jaren dat de medewerker in dienst is geweest, en op basis van het geldende brutosalaris. Dit doen we alleen als het wettelijk recht op deze transitievergoeding bestaat.

Ad c.: Uitkering na beëindiging van het dienstverband op basis van een vaststellingsovereenkomst.

In een aantal situaties maken we gebruik van het afsluiten van een vaststellingsovereenkomst beëindiging dienstverband. Dit doen we op basis van situaties waarin werkgever en werknemer het besluit hebben genomen dat er geen sprake meer is van een gezamenlijke toekomst. Op basis van de betreffende situatie stelt een geconsulteerde onderwijsjurist of het stafhoofd HRM een voorstel op betreffende de inhoud van de vaststellingsovereenkomst. Dit voorstel wordt besproken met de directie en al dan niet geaccordeerd. Als het voorstel geaccordeerd wordt, voeren we (afrondende) gesprekken met de betrokken medewerker.

In een dergelijke overeenkomst kan een transitievergoeding zijn opgenomen. Dit is zeker niet in alle situaties van toepassing. Het kan ook zo zijn dat de betreffende medewerker wordt gefaciliteerd in tijd en middelen om een andere baan te vinden. Dit staat dan ook als zodanig in de vaststellingsovereenkomst vermeld.

10. Strategisch personeelsbeleid

Binnen het Pius X-College krijgt het strategisch personeelsbeleid vorm door:

- het opnemen van de tekst over het strategisch personeelsbeleid in het document “Strategisch beleid Pius X-College”. De verantwoordelijkheid hiervoor ligt bij de bestuurder;
- het bespreken van het strategische personeelsbeleid door bestuurder, directie en de HR-manager met alle leidinggevenden binnen onze school;
- scholing: de leidinggevenden (bestuurder, directie, teamleiders en stafmedewerkers) hebben een SPP-training gevolgd onder leiding van Gerard Evers. Dit op basis van de systematiek die hij hanteert in zijn boek Strategische personeelsplanning a la carte;
- de leidinggevenden van de diverse teams en afdelingen hebben gesprekken gevoerd met de HR-manager over een onderdeel van SPP, de 9-cellen-matrix. Alle medewerkers van onze school zijn op basis van teamsamenstelling volgens de systematiek van deze matrix besproken. Dit heeft een aantal interventies met zich meegebracht waar uitvoering aan is gegeven c.q. lopend is;
- de bestuurder en directieleden volgen momenteel in gezamenlijkheid een coachings-/scholingstraject, waarin SPP (met betrekking tot de doelgroep leidinggevenden) een gespreksonderwerp is.

Daarnaast:

- start er per 1 september 2024 een werkgroep ‘formatie- en SPP-planning’. Het doel van deze werkgroep is om de meerjarenformatieplanning van de school, door o.a. toepassing van de brede systematiek van strategische personeelsplanning, in een plan te verwoorden;
- draagt de werkgroep tevens zorg voor de (verdere) implementatie van SPP en het opgestelde meerjarenformatieplan bij alle medewerkers binnen onze school. Dit onder het motto van: betrokkenheid, gezamenlijke verantwoordelijkheid en communicatie;
- in de opdrachtformulering van de bestuurder en de directie is het een vanzelfsprekendheid dat het meerjarenformatieplan en de daarbij behorende SPP-acties moeten aansluiten aan onze onderwijskundige visie en de opdrachten waar wij als school voor staan.

Vragen over SPP te beantwoorden vanuit het model jaarverslag:

- Hoe is het personeelsbeleid afgestemd op de onderwijskundige visie en de opgaven waar de scholen voor staan?
- Hoe wordt het personeelsbeleid geïmplementeerd, gemonitord en geëvalueerd?
- Hoe is de dialoog over het strategisch personeelsbeleid met leraren en schoolleiders ingericht?

zijn in bovenstaande tekst (deels) beschreven. De antwoorden op deze vragen worden gaandeweg het beschreven proces steeds concreter.

De kernwaarden van onze school (Voel je thuis!, Oog voor jou, Jij bent aan zet, Ontdek jezelf) vormen een leidraad vormen in dit proces. Ze sluiten goed aan bij het doel van het vormgeven van strategische personeelsplanning:

- Met strategische personeelsplanning creëren we een personeelsbestand waarmee we flexibel kunnen inspelen op steeds veranderende omstandigheden binnen het onderwijs en onze maatschappij.
- Door middel van een doordachte strategische personeelsplanning en een hierop aansluitend meerjarenformatieplan beschikken we als school over de juiste mensen en talenten.
- Strategisch personeelsmanagement zorgt er tevens voor dat sleutelposities binnen het Pius X-College optimaal bezet blijven.

Door het proces rond SPP en meerjarenformatie stap voor stap vorm te geven en te moderniseren, bevordert dit schoolbreed de implementatie hiervan.



Hoofdstuk 4

Onderwijsresultaten 2022-2023

Aantal leerlingen per schooltype:

Afdeling	Aantal lln	%
Havo/vwo	770	35,7%
Praktijkschool	201	9,3%
VAVO / extern onderwijs	5	0,2%
Vmbo	1054	48,9%
Wereldklas	127	5,9%
Op 1 oktober 2023:	2157	100%

Aantal leerlingen per profiel:

Basis:

BBL-BWI	20	LWT-BWI	8
BBL-DP	16	LWT-DP	1
BBL-GR	13	LWT-GR	2
BBL-PIE	21	LWT-PIE	3
BBL-ZW	23	LWT-ZW	5

Kader:

KBL-BWI	33
KBL-DP	42
KBL-GR	31
KBL-PIE	35
KBL-ZW	77

G/T:

GL-BWI	26	TL-EC	41
GL-DP	34	TL-GR	3
GL-GR	25	TL-TN	13
GL-PIE	27	TL-ZW	14
GL-ZW	49		

Havo:

H-CM	35
H-EM	76
H-NG	61
H-NT	16

Vwo:

ATH-CM	5	GYM-CM	11
ATH-EM	24	GYM-EM	16
ATH-NG	32	GYM-NG	25
ATH-NT	14	GYM-NT	14

■ deze school
■ vergelijkbare scholen

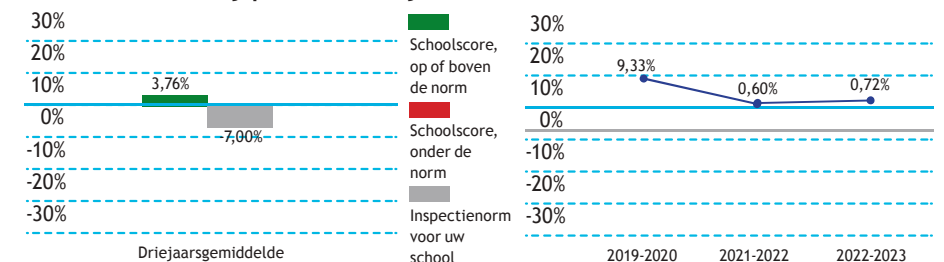
Trend voedingsgebied:

	2020-2021		2021-2022		2022-2023		2023-2024	
	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal
Bladel	43,20%	975	41,30%	893	39,39%	835	38,81%	839
Reusel-De Mierden	29,30%	663	31,40%	678	31,46%	667	31,54%	682
Eersel	9,20%	208	10,00%	217	9,53%	202	9,48%	205
Bergeijk	5,90%	134	5,50%	118	6,70%	142	7,17%	155
Hilvarenbeek	3,60%	81	3,60%	77	3,44%	73	2,54%	55
Veldhoven	2,30%	52	1,80%	39	2,50%	53	3,01%	65
Oirschot	2,50%	56	2,30%	50	2,59%	55	2,64%	57
Valkenswaard	1,70%	39	2,00%	43	2,26%	48	2,68%	58
Eindhoven	1,00%	22	1,00%	22	0,71%	15	0,74%	16
Waalre	0,70%	15	0,60%	14	0,66%	14	0,51%	11
overig	0,20%	4	0,10%	2	0,19%	4	0,23%	5
België (BE)	0,40%	9	0,40%	9	0,57%	12	0,65%	14
		2258		2162		2120		2162

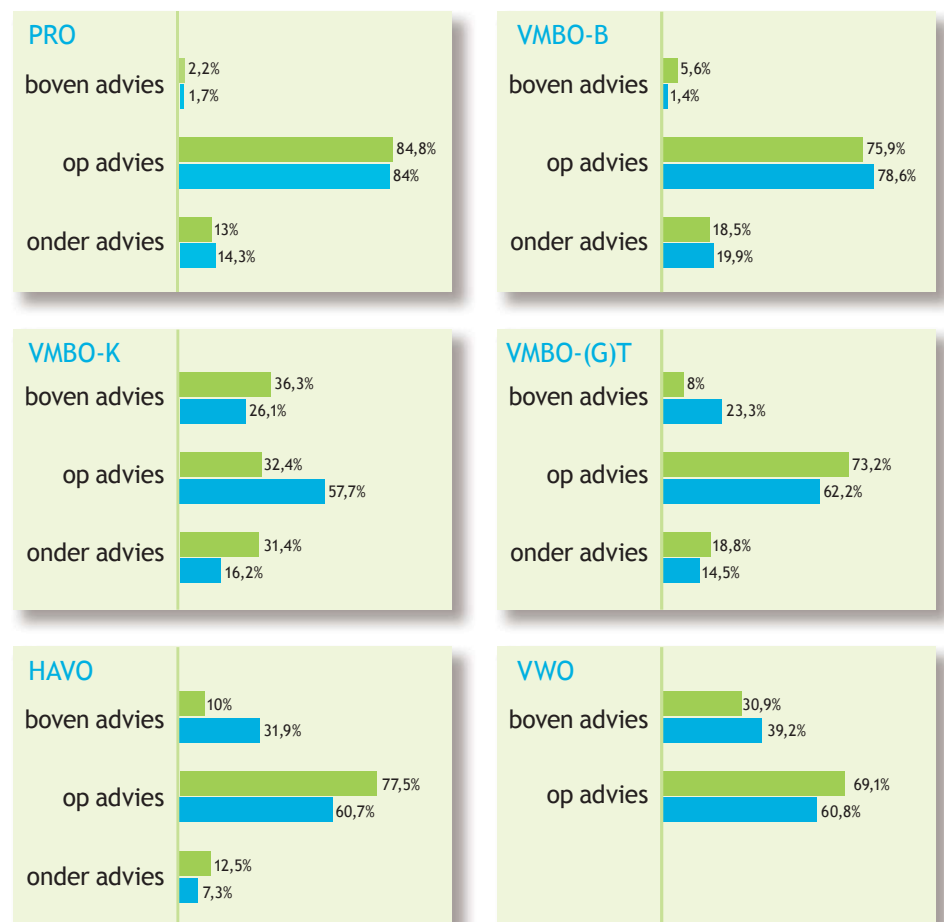
Schooladvies en plaatsing:

POSITIE LEERJAAR 3:

• Wat is de onderwijspositie in leerjaar 3 t.o.v. het basisschooladvies?



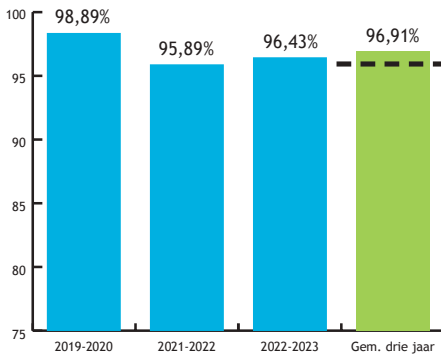
• hoeveel leerlingen zitten in leerjaar 3 boven, op of onder het basisschooladvies?



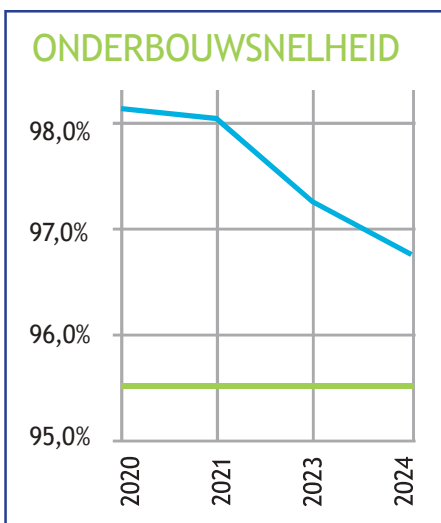
ONDERBOUWSNELHEID:

- onderbouwsnelheid actueel: indicator over drie schooljaren, excl. 2020-2021

Onderbouwsnelheid	
	96,91% ↘
	+1,43 boven de norm
Score 2024	96,91%
Gecorrigeerde Norm	95,48%
Verskil Norm	1,43
Landelijke Norm	95,50%
Score 2023	97,41%
Verskil 2023	-0,50
Aantal	2.430
2019/2020	Inspectiedata
2021/2022	Inspectiedata
2022/2023	Inspectiedata



- onderbouwsnelheid historie, indicator over driejaars gemiddelde (excl. 2020-2021):

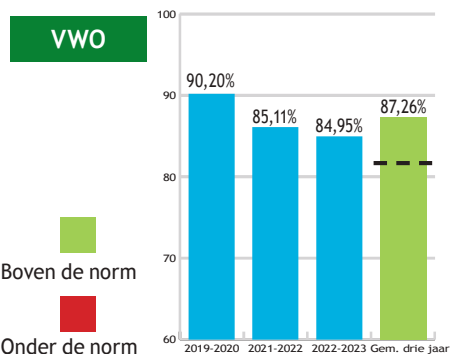
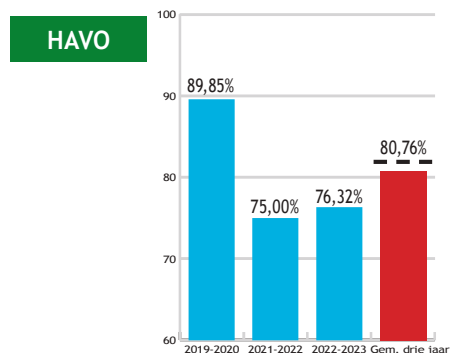
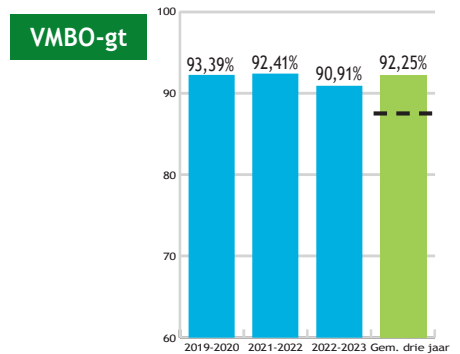
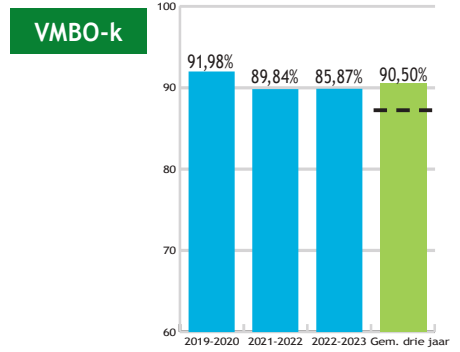
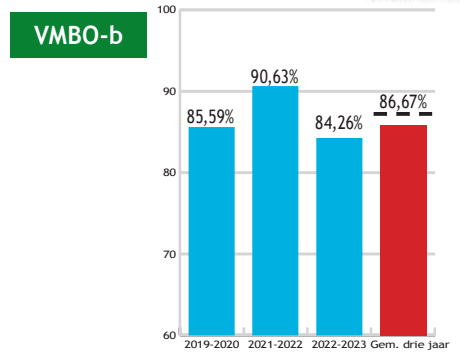
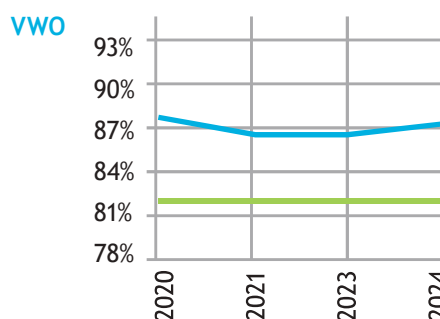
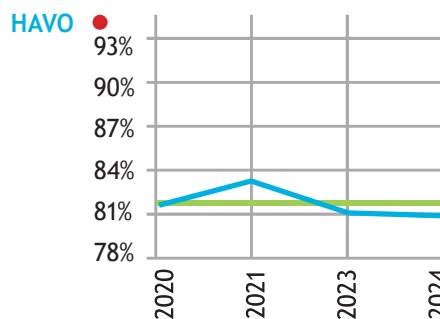
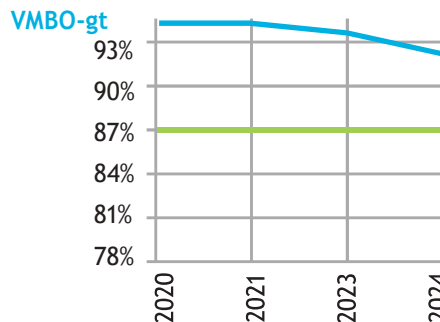
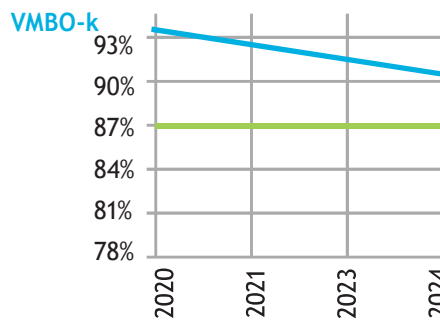
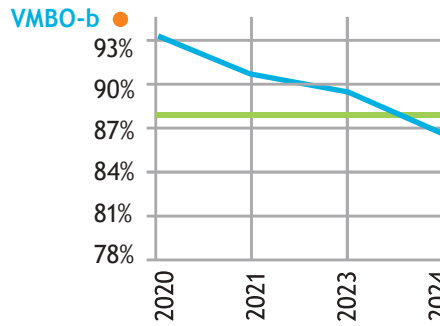


BOVENBOUWSUCCESS:

- bovenbouwsucces actueel, indicator over driejaars gemiddelde excl. 2020-2021 (berekend over 2019-2020 / 2021-2022 / 2022-2023)

Bovenbouwsucces			
● VMBO b	86,67%	↘	-1,22
VMBO k	90,50%	↔	+3,57
VMBO gt	92,25%	↔	+5,29
● HAVO	80,76%	↘	-1,09
VWO	87,26%	↔	+5,32

- bovenbouwsucces historie, indicator over driejaars gemiddelde (excl. 2020-2021):

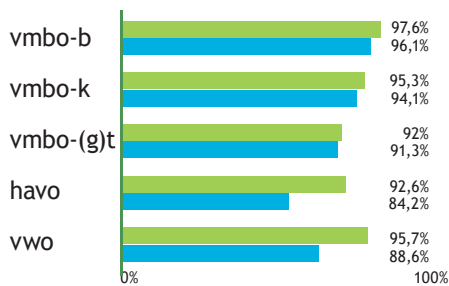


- Gecorrigeerde norm - vmbo-b: 87,88%
- Gecorrigeerde norm - vmbo-k: 86,94%
- Gecorrigeerde norm - vmbo-gt: 86,97%
- Gecorrigeerde norm - havo: 81,86%
- Gecorrigeerde norm - vwo: 81,93%

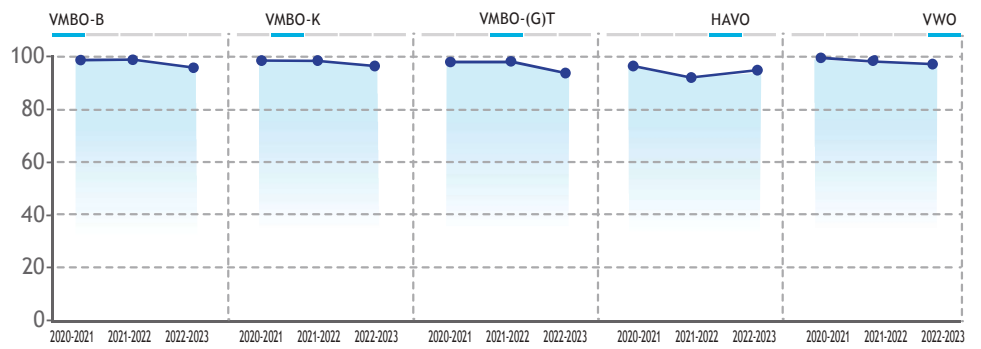
EXAMENCIJFERS

● Slaagpercentages 2022-2023:

Hoeveel leerlingen zijn er geslaagd?



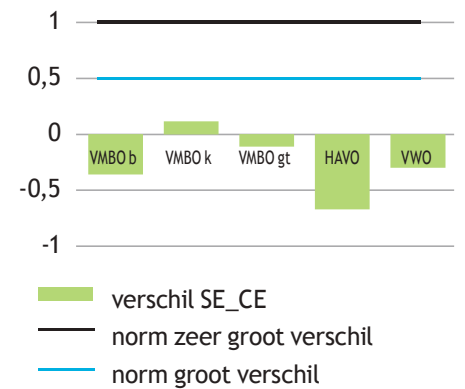
■ deze school ■ vergelijkbare scholen



- examencijfers 2022-2023 incl. verschil met inspectienorm: (van 1 schooljaar i.v.m. 3 corona-jaren zonder CE's en met weggestreepte CE-cijfers bekijkt inspectie ook alleen afgelopen schooljaar):

Examencijfers		
VMBO b	6,81 ↗	+0,31
VMBO k	6,35 ↗	+0,12
VMBO (g)t	6,55 ↗	+0,36
HAVO	6,91 ↗	+0,64
VWO	6,81 ↗	+6,81

- Verschil SE-CE incl. inspectienormen:
verschil SE-CE



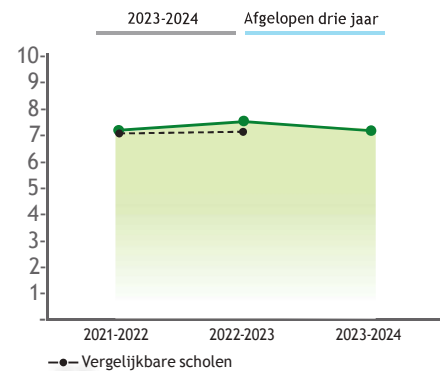
Tevredenheid ouders/leerlingen

● Tevredenheid leerlingen Praktijkschool 2023-2024 (publicatie loop voor op hoofdlocatie)

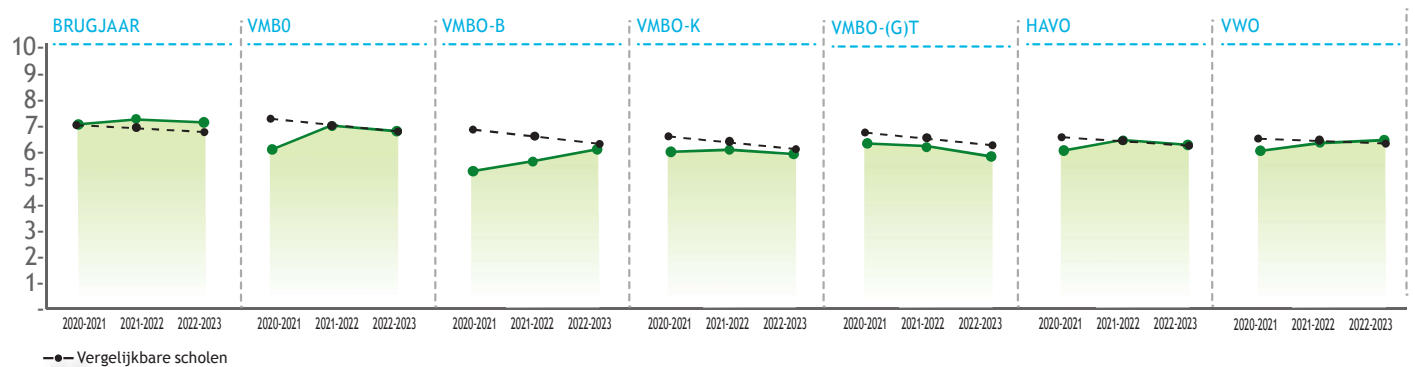
Toelichting

De ProZo enquête is een kwaliteitsonderzoek wat jaarlijks wordt afgenomen bij de leerlingen, ouders/verzorgers, het netwerk van de school, het personeel en het management van scholen voor Praktijkonderwijs. Iedere groep wordt gevraagd wat ze vinden van onze Praktijkschool. Zij kunnen hierbij anoniem hun mening geven over de kwaliteit van het onderwijs.

Uit de enquête van 23-24 blijkt dat de leerlingen van onze school opnieuw boven het landelijk gemiddelde scores. De PRO-leerlingen zijn t.o.v. de landelijke PRO-scores positiever wat betreft de onderdelen: Passend aanbod, Stage, Veiligheidsgevoel en Veiligheid. Natuurlijk zijn er ook aandachtspunten. Zo is de landelijke negatieve tendens in welbevinden ook te zien op onze PRO-school. De leerlingen geven aan met minder plezier naar school te gaan en zich minder fijn te voelen dan vorig schooljaar. Dit wordt meegenomen in het schrijven van de pedagogische visie.

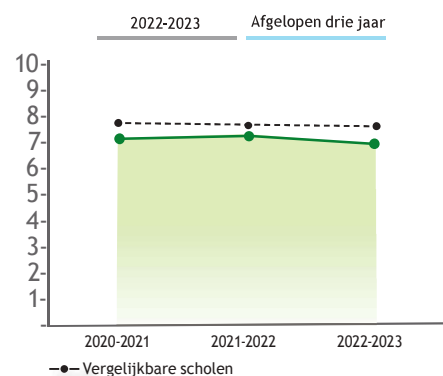


● Tevredenheid leerlingen hoofdlocatie:



Tevredenheid ouders:

● Ouders hoofdlocatie 2022-2023:

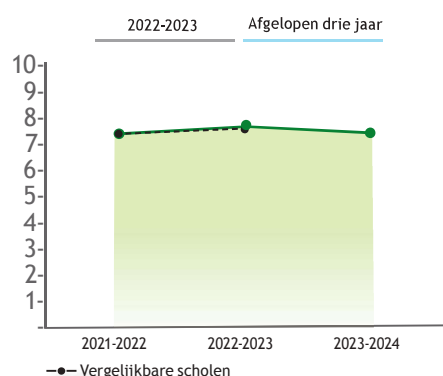


Toelichting

Jaarlijks wordt een algemene ouder-enquête georganiseerd. Daarnaast zijn er gerichte enquêtes ten behoeve van de ouderklankbordgroepen. We analyseren de tevredenheid van ouders per afdeling en onderdeel en zetten hierop actie uit binnen de school.



● Ouders praktijkschool 2023-2024 (publicatie loopt voor op hoofdlocatie):



Toelichting

We nemen elk jaar een oudertevredenheids-enquête af. De respons is niet erg groot. Ouders zijn over het algemeen tevreden over de Praktijkschool. De score van ouders is vergelijkbaar met het landelijk gemiddelde. Onze ouders geven aan dat ze andere ouders deze school zouden aanraden. Ook vinden ze dat school goed helpt bij het zoeken van een stage.

Hoofdstuk 5

Kwaliteitszorg

Positionering Kwaliteitszorg

Kwaliteitszorg is het totaal van activiteiten, procedures en instrumenten, die bedoeld zijn om op een permanente, systematische en cyclische wijze de kwaliteit van het onderwijs te bepalen, te bewaken, te verbeteren en te borgen. Dit komt binnen het Pius X-College neer op het beantwoorden van de volgende vijf vragen, waarmee we planmatig en cyclisch bezig te werken:



Binnen het Pius X-College hanteren wij als uitgangspunt dat onderwijskwaliteit van ons allen is en ieders perspectief en bijdrage nodig is om de kwaliteitsstructuur en -cultuur uit te bouwen. De stafmedewerker Kwaliteitsontwikkeling is daarbij algemeen ondersteunend ten aanzien van activiteiten en processen.

Kwaliteitszorgsysteem

Vanaf schooljaar 2023-2024 werken we met OnSpect, een applicatie voor kwaliteitszorg in het onderwijs. Dit biedt een plek waar visie en beleid worden vertaald naar de praktijk, waardoor samenwerking, verantwoording en groei worden bevorderd. Het gaat uit van het inspectiekader VO en biedt ruimte voor onze eigen aanvullende projecten en ambities. In het kwaliteitszorgsysteem worden visie en beleid vastgelegd, wat de vertaalslag naar de praktijk en in de klas makkelijker maakt. Middels hulpmiddelen als de ingebouwde pdca-cyclus, het Kanban-bord en duidelijke overzichten wordt gebouwd aan een meer georganiseerde en efficiëntere onderwijsomgeving. Hiermee creëren we ritme, werken we samen en blijven we verantwoordelijk. In OnSpect verzamelen we alle verantwoordingsdocumenten. We streven hierin naar transparantie en maken de kwaliteitszorg dynamisch en interactief voor de medewerkers.

In dit jaarverslag is een samenvatting van de huidige Kritische Succes Factoren (KSF's) opgenomen. Meer informatie over het volledige kwaliteitszorgsysteem en de KSF's is verkrijgbaar via de bestuurder, directie en stafmedewerker Kwaliteitsontwikkeling. In schooljaar 2023-2024 worden verschillende KSF's gemeten op bestuursniveau en schoolniveau. Deze zijn ingedeeld in zes categorieën: onderwijsresultaten, onderwijs en begeleiding, bedrijfsvoering, HRM-beleid, management, organisatie en control, relatie met omgeving. De KSF wordt via vaste onderdelen beschreven: omschrijving (KSF, waar gaat het om), meetinstrument, tijdstip meting, prestatie-indicator (welk resultaat moet behaald worden), norm, beschrijving resultaat.

Kleurcodering

Een KSF wordt van een kleur voorzien door middel van een vierpuntsschaal:

Niet voldaan:	Deels voldaan:	Deels voldaan:	Voldaan
is een risico voor het realiseren van onze doelstellingen	is een potentieel risico voor het realiseren van onze doelstellingen	levert geen risico voor het realiseren van onze doelstellingen	
rood	oranje	geel	groen



Resultaten Kwaliteitsrapportage schooljaar 2023-2024:

1 ONDERWIJSRESULTATEN		
1.1	Eindexamenresultaten	groen
1.2	Uitstroom anderstalige leerlingen	groen
1.3	Onderbouwsnelheid en Bovenbouwsucces: scores binnen het leerlingvolgsysteem/tussentijdse resultaten	geel
1.4	Positie leerlingen aan begin derde leerjaar t.o.v. basisschooladvies	oranje
2 ONDERWIJS EN BEGELEIDING		
2.1	Passend onderwijs: dekkend ondersteuningsaanbod (basisondersteuning)	geel (gezien actualisatie SOP)
2.2	Passend onderwijs: voldoen aan zorgplicht, trajecten ondersteuningstoewijzing	oranje
2.3	Passend onderwijs: beperking van het aantal thuiszitters en de leerlingen met afwijking onderwijstijd	geel
2.4	Aanbod schooltypen en profielen	groen
2.5	Tevredenheidspeiling bij leerlingen/ouders	geel
3 BEDRIJFSVOERING		
3.1.1	Exploitatieresultaat versus begroting, liquiditeit en solvabiliteit, risicomangement	groen
3.1.2	Investeringsbeleid en voorzieningenniveau (personeel, gebouw en facilitaire voorzieningen)	geel
3.1.3	Doelmatigheid en rechtmatigheid inzet financiële middelen, verklaring van de accountant	groen
3.2.1	Beschikbare ruimte versus ruimtebehoefte	geel
3.2.2	Onderhoudsplanning versus realisatie	groen
3.3	Beveiliging van persoonsgegevens en informatiesystemen	geel
3.4	ICT	groen
4 HRM-BELEID		
4.1	Professionalisering; bevoegdheidsniveau onderwijsgevend personeel	meting einde schooljaar
4.2	Bekwaamheidsdossiers; gevolgde nascholing, ICT-vaardigheid	-
4.3	Taakverdeling	meting einde schooljaar
4.4	Tevredenheidspeiling bij personeelsleden	groen (2023)
4.5	Verzuim (verzuimpercentage, -frequentie, -duur)	oranje (vergelijkingcijfers VO-raad over kalenderjaar 2022)
5 MANAGEMENT, ORGANISATIE EN CONTROL		
5.1	Verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden, realisatie code goed bestuur	groen
5.2	Veiligheid (vertrouwenspersonen, calamiteitenplan, Arbonormen)	groen
5.3	Doelmatige overlegstructuur (MR, RvT, Bestuurder)	groen
6 RELATIE MET DE OMGEVING		
6.1	Informatievoorziening	geel
6.2	Afhandeling klachten	groen
6.3	Marktaandeel	groen

Per gemeten KSF wordt bekeken waar acties uitgezet moeten worden. Deze worden weggezet in het pdca-systeem in OnSpect. Naast het jaarverslag maken we gebruik van Scholen op de Kaart van Vensters om informatie over onze school te geven. Daar zijn ook de gegevens van de tevredenheidsonderzoeken te vinden die structureel worden afgenomen bij leerlingen en ouders. De resultaten vormen belangrijke punten voor verbetering en worden via de pdca-cyclus uitgezet.

De ontwikkelingen vanaf 2023

Het jaar 2023 wordt afgesloten met een negatief resultaat van **-403.021** op een begroot resultaat van + 387.547. Dit behoeft enige toelichting:

Verhoogde uitgaven:

2023 kan worden gekenmerkt als het jaar van de grote geldontwaardiging (inflatie); Inkooprijzen zijn gestegen met 5 - 15%. Met name is dit merkbaar bij de huisvestingslasten; Huren, energie en schoonmaakkosten zijn enorm in prijs gestegen, waardoor 250.000 meer is uitgegeven op deze post. Ook de salariskosten maken op 1 juli een sprong van +10%; extra last is ca. 1.900.000 excl. voorziening PB. De bekostiging is gecorrigeerd met de loon- en prijsbijstelling, waarmee de verhoogde salariskosten voor 2023 zijn gedekt. Voor inflatiecorrectie lijkt de indexering onvoldoende om de volledige geldontwaardiging te kunnen dekken.

Voor de overige kosten zien we bij alle disciplines verhoogde uitgaven ten opzichte van de begroting. De meest opvallende posten:

Administratie en beheer: +158.000 veroorzaakt door implementatie nieuwe salarisprogramma Visma.net, busvervoer leerlingen, bestuurskosten en repro.

Inventaris en apparatuur: +178.000 meer aan ICT lasten, zowel op licenties als op onderhoud en inhuur specialisten.

Leermiddelen: verbruiksmiddelen in de klas +112.000; Examen, toetsen en festiviteiten +54.000, Boekenfonds + 47.000
Overige algemene kosten: Werving personeel + 67.000 (directeur, teamleiders, lid Raad van Toezicht en controller); Reizen en internationalisering +250.000. Reizen zijn slechts beperkt begroot vanwege de nasleep van Corona.

In de analyse resultaat vs. begroting (p.33) wordt e.e.a. nader toegelicht.

Het Nationaal Programma Onderwijs is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Het programma loopt t/m het schooljaar 2022 - 2023 en is beëindigd op 1 augustus 2023; formeel mag de besteding doorlopen tot augustus 2025.

In totaal is het resultaat NPO in het verslagjaar als volgt:

Ontvangsten NP Onderwijs	1.231.475
Uitgaven NP Onderwijs	1.139.405
Totaal jaarresultaat NP Onderwijs 2023	92.070

Dit resultaat is ten bate van het resultaat 2023 gebracht, middels een dotatie aan de bestemmingsreserve NPO. De reserve komt daarmee op 911.342,-.

Personeel:

Door het vervallen van de NPO bijdragen, in combinatie met een algehele leerlingendaling over de laatste jaren lag er een doelstelling om per aanvang schooljaar 23-24 een krimp van ca. 22 fte te realiseren. Uiteindelijk is daarvan ca. 7 fte ingevuld. Dat betekent dat de doelstelling van nog 15 fte is doorgeschoven naar aanvang schooljaar 24-25.

De krimp is noodzakelijk om een gezonde financiële basis te creëren; de leerlingendaling zet door en omvangrijke doelsubsidies zijn stopgezet.

De financiële positie van de onderwijsstichting:

Samenvatting van de belangrijkste kengetallen.

Kengetal	Toelichting	Commissie Don		Realisatie	Streefgetallen
		Ondergrens	Bovengrens	Pius X	PiusX
Solvabiliteit 1	eigen vermogen/ balanstotaal	20%	geen	78,6%	50 - 70 %
Kapitalisatie-factor	(balanstotaal/-G&T) / totale baten incl. rentebaten	geen	35%	47,0%	40 - 60 %
Liquiditeit	current ratio: vlottende activa / vlottende passiva	0,5	1,5	2,66	1,0 - 2,0
Rendement	Jaarresultaat : totale bijdragen	0,0%	5,0%	-1,4%	-/- 1,5% - + 1,5%
Eigen vermogen	Ratio normatief publiek eigen vermogen			0,99	< 1

- De solvabiliteit is vrijwel onveranderd.
- De kapitalisatiefactor -de mate waarin bezit wordt gevormd uit de jaarbekostiging- is gedaald met 9,2 punten.
- De liquiditeit is gedaald met 0,32.
- Het rendement daalt van 3,0 % naar -1,4% .
- De ratio normatief eigen vermogen is gedaald naar 0,99 (was 1,07) wat betekent dat er niet langer sprake is van overtollige middelen, die niet in het onderwijsproces terecht komen. Het kengetal is dan lager dan 1,0.

In 2021 is een stelselwijziging toegepast op de structuur van de onderhoudsvoorziening. Er is toen gekozen voor het systeem van investeren en afschrijven op groot onderhoud-items. De voorziening onderhoud is toen vrijgevallen in het eigen vermogen.

Kasstroomoverzicht

De liquide middelen zijn ten opzichte van 31 december 2022 afgenomen met 2.407.777; samenvattend:

	Gerealiseerd 2023	Gerealiseerd 2023	In budget 2023 opgenomen	In budget 2023 opgenomen
herkomst van de middelen		(x € 1,-,-)		(x 1,-,-)
Exploitatieresultaat		-403.021		387.457
Afschrijving materiële vaste activa		1.662.076		1.654.951
Overige mutaties		0		0
Werkkapitaalmutaties		-313.962		234.500
Totale herkomst van de middelen		945.093		2.276.908
besteding van de middelen				
Investerings - desinvesteringen	-3.352.869		-3.603.032	
Aflossingen op bouwleningen	0		0	
Totale besteding van de middelen		-3.352.869		-3.603.032
Afname liquide middelen		-2.407.777		-1.326.124

Ten opzichte van de begroting is 1.082.000 minder aan liquiditeit gegeneerd. Aan de herkomstkant is 1.331.000 minder gegeneerd.

De investeringen zijn lager dan begroot; in de begroting is rekening gehouden met het gereedkomen van de klimaatverbeteringen, maar dat is niet gelukt. De uitgaven lopen in 2024 nog door.

Treasury:

Het beleid van de onderwijsstichting is “veiligheid vóór rendement”. Vanuit die visie parkeerde de stichting de gelden op spaarrekeningen bij de Rabobank Bladel. De bank heeft de AA zekerheidsrating. In 2020 is de onderwijsstichting overgestapt naar schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën, vanwege het invoeren van negatieve rente op spaarrekeningen bij de Rabobank. Bij schatkistbankieren is geen sprake van negatieve rente. Op het einde van elke werkdag wordt het banksaldo bij Rabo afgeroomd of aangevuld tot 0,-, zodat overnacht geen negatieve rente wordt berekend. Vanaf 14 september 2022 vergoedt de schatkist weer rente over het volledige banksaldo.

In de begroting 2023 is geen rekening gehouden met rente-inkomsten op banksaldi. Het rentepercentage is inmiddels opgelopen naar 3,89% wat heeft geresulteerd in een rentebijdrage in 2023 van 391.577.

Investerings x € 1,-

In 2023 zijn de volgende investeringen uitgevoerd:

1. Gebouwen/Terreinen	2.804.978
2. Inventarissen en ICT	497.703
3. Aanschaf schoolboeken Boekenfonds	50.188
4. Grootonderhoud	760.053
Totaal Investerings	3.352.869

Toekomstige ontwikkelingen

Voor 2024 zijn de investeringen bescheiden; grote projecten zoals de klimaatverbeteringen lopen af in 2024; de Groene long is in maart 23 opgeleverd.

Het investeringsbudget voor 2024 komt daarmee uit op 920.000,-. Dit is buiten de uitloop van de klimaatverbetering. Die is volledig begroot in 2023, maar loopt uit tot uiterlijk 31 augustus 2024.

De jaren daarna behouden we het bescheiden investeringsniveau van maximaal 1.000.000,-.

Project Sterk Techniek Onderwijs (STO)

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

Hierin zijn regels opgenomen voor het verstrekken van aanvullende bekostiging aan vmbo-scholen die o.a. de profielen bouwen, wonen en interieur (BWI) en produceren, installeren en energie (PIE) aanbieden om het technisch vmbo te verbeteren. De regeling biedt scholen o.a. de ruimte om te investeren in de aanschaf van nieuwe inventaris ten behoeve van de optimalisatie van het technisch onderwijs, alsmede voor het aantrekken van technisch personeel en voor scholing voor het huidige personeel. t/m 2023 zijn de volgende middelen besteed:

Investerings vmbo gebouwend	111.975
Investerings Inventarissen	512.325
Totaal investeringen	624.300
Personele inzet	1.298.814
Inkoop Sterk Techniek Onderwijs	292.612
Totaal besteding	2.215.726
Subsidie t/m 2023	2.245.479
Nog besteedbaar	29.753

De subsidieregeling is inmiddels verlengd met 1 kalenderjaar tot eind 2024. Hierbij geldt 2024 als overgangsjaar naar een nieuwe verlengingsperiode van 4 jaren.

Analyse van het resultaat 2023 ten opzichte van de begroting 2023

Het resultaat waarmee het boekjaar 2023 werd afgesloten, is **790.478** slechter dan begroot
Onderstaand een overzicht van de gerealiseerde cijfers tov de begroting 2023

Baten		2023		
		Gerealiseerd	Begroot	Verschillen
3.1	Vergoedingen Min OC&W	27.772.094	25.914.827	1.857.268
3.2	Overige overheidsbijdragen	1.105.780	1.229.171	-123.391
3.4	Baten in opdracht van derden	109.671	48.392	61.279
3.5	overige bijdragen	729.946	385.009	344.937
Totaal baten		29.717.491	27.577.399	2.140.092
Lasten				
4.1	Personele lasten	23.724.888	21.674.440	-2.050.448
4.2	Afschrijvingen	1.662.076	1.654.951	-7.125
4.3	Huisvestingslasten	1.596.938	1.307.810	-289.128
4.4	Overige exploitatiekosten	3.519.748	2.547.992	-971.756
Totaal lasten		30.503.650	27.185.193	-3.318.457
Saldo baten en lasten		-786.159	392.206	-1.178.365
6. Saldo financiële lasten		383.138	-4.749	387.887
Resultaat		-403.021	387.457	-790.478

Toelichting verschillen

Baten	x € 1.000	Saldo +/-	Belangrijkste oorzaak
Personeels- exploitatiebekostiging	1.857	baten	Indexering nieuwe cao; werkdrukmiddelen, meer zorggelden RSV PVO, grote toename wereldklasleerlingen.
Overige Overheidsbijdragen	-123	lasten	Minder vergoeding gemeente Bladel doordecentralisatie Administratie RSV plus docentdetachering.
Baten in opdracht van derden	61	baten	Meer internationale reizen die niet begroot waren. Daarmee liggen de uitgaven ook eenzelfde factor hoger.
Overige Bijdragen	345	baten	
Totaal batenverschillen	2.140	baten	
Personele lasten: Salarissen	-2.050	lasten	Verhoging salarissen +10% 1 juli + eenmalige uitkering
Afschrijvingskosten	-7	lasten	Begrotingsverschil
Huisvestingslasten	-289	lasten	Explosieve stijging inflatie op energie, schoonmaak en huur.
Overige exploitatiekosten	-972	lasten	Inflatie plus onvoorziene uitgaven; zie toelichting "financiën op balansdatum".
Totaal lastenverschillen	-3.318	lasten	
financiële baten /lasten	388	baten	Rente schatkistbankieren.
Totaal negatief verschil	-790	lasten	



Continuïteitsparagraaf 2024 - 2028

Staat van baten en lasten		22-23	23-24	24-25	25-26	26-27	27-28
3.	BATEN	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aantal leerlingen incl.WKS	2.119	2.159	2.103	2.112	2.076	2.052
3.1.1.1	Standaard bekostiging OC&W	20.358.580	21.947.805	21.405.357	21.501.948	21.180.167	20.927.992
	NPO middelen	1.231.475	0	0	0	0	0
3.1.2.1	Overige Subsidies	2.981.290	2.399.080	2.360.326	2.366.554	2.341.641	2.325.032
	Geormerkte subsidies	0	0	0	0	0	0
	Nieuwkomers	1.315.757	723.957	723.957	723.957	723.957	723.957
	Niet geormerkte subsidies	1.487.326	1.494.122	1.455.368	1.461.596	1.436.682	1.420.073
	Investeringssubsidies	178.207	181.001	181.001	181.001	181.001	181.001
3.1.3.3	Doorbetalings Rijk RSV	3.200.748	2.816.500	2.743.446	2.755.187	2.708.223	2.676.914
3.2.2.2	Gemeentelijke bijdragen	1.058.238	1.155.505	1.125.534	1.130.350	1.111.083	1.098.238
3.2.2.3	Overige Overheidsbijdragen	47.542	32.201	32.201	32.201	32.201	32.201
3.4.5	Baten i.o.v. derden	109.671	54.092	50.000	50.000	50.000	50.000
3.5	Overige Baten incl. huren	729.946	652.305	638.225	640.391	631.726	625.948
Totaal baten		29.717.490	29.057.488	28.355.088	28.476.632	28.055.041	27.736.325
LASTEN							
4.		2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.1	Lonen en Salarissen	22.385.703	23.010.708	21.530.746	21.622.889	21.254.317	21.008.602
4.1.2	Overige personeelslasten	1.339.185	1.016.443	990.079	994.316	977.367	966.068
4.2	Afschrijvingen Gebouwen/ Terreinen	987.705	967.461	978.981	985.226	978.856	994.702
	Afschrijvingen ICT/Inventaris	581.878	588.146	578.032	567.505	559.694	546.480
	Afschrijving lesmateriaal	92.493	105.411	102.677	103.116	101.359	100.187
4.3	Huisvestingslasten	1.596.937	1.643.898	1.609.859	1.615.330	1.593.448	1.578.860
4.4	Overige materiële lasten	3.519.748	2.656.180	2.595.057	2.604.880	2.565.586	2.539.391
Totaal Lasten		30.503.649	29.988.246	28.385.431	28.493.262	28.030.627	27.734.290
Saldo baten en lasten; bedrijfsresultaat		-786.159	-930.758	-30.342	-16.630	24.414	2.036
5.	Financiële baten/lasten	383.138	335.251	335.251	335.251	335.251	335.251
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		-403.021	-595.507	304.909	318.621	359.665	337.287
Buitengewone baten/lasten		0	0	0	0	0	0
Netto exploitatieresultaat		-403.021	-595.507	304.909	318.621	359.665	337.287
In % van de baten		-1,4%	-2,0%	1,1%	1,1%	1,3%	1,2%

Vervolg continuïteitsparagraaf	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Cash flow prognose</i>						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Netto Exploitatieresultaat	-403.021	-595.507	304.909	318.621	359.665	337.287
Overige mutaties EV						
Bij: De afschrijvingen	1.662.076	1.661.017	1.659.690	1.655.847	1.639.909	1.641.368
Cash Flow	1.259.055	1.065.510	1.964.599	1.974.468	1.999.573	1.978.655
werkkapitaalmutaties						
Werkkapitaal mutaties						
Vorderingen	-152.356	0	0	0	0	0
Korte schulden	-265.110	0	0	0	0	0
Voorzieningen	103.504	0	0	0	0	0
Overige werkkapitaalmutaties						
Mutatie werkkapitaal	-313.962	0	0	0	0	0
INVESTERINGEN 2024						
Inventaris en ICT	-396.183	-465.000	-465.000	-465.000	-465.000	-465.000
Techniekgelden	-101.520	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Ventilatiesystemen	-1.792.407	-800.000	0	0	0	0
Gebouw/terreininvesteringen	-252.518	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Schoolboeken	-50.188	-105.000	-102.677	-103.116	-101.359	-100.187
Groot onderhoud	-760.053	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Mutatie Investeringsen	-3.352.869	-1.720.000	-917.677	-918.116	-916.359	-915.187
Overige mutaties	0	0	0	0	0	0
Mutatie leningen	0	0	0	0	0	0
Mutatie liquide middelen	-2.407.777	-654.490	1.046.922	1.056.352	1.083.215	1.063.468
Beginstand liquide middelen	13.311.698	10.903.921	10.249.431	11.296.353	12.352.705	13.435.920
Eindstand liquide middelen	10.903.921	10.249.431	11.296.353	12.352.705	13.435.920	14.499.388



Vervolg continuïteitsparagraaf

BALANS

ACTIVA	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Materiële vaste activa	20.154.306	20.213.288	19.471.275	18.733.544	18.009.994	17.283.813
Totale materiële activa	20.154.306	20.213.288	19.471.275	18.733.544	18.009.994	17.283.813
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	1.083.778	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Liquide middelen	10.903.921	10.249.431	11.296.353	12.352.705	13.435.920	14.499.388
Totaal ACTIVA	32.142.005	31.462.719	31.767.628	32.086.249	32.445.914	32.783.201
PASSIVA						
Algemene Reserve	9.842.238	10.388.551	10.693.459	11.012.081	11.371.745	11.709.032
Bestemmingsreserves	15.406.143	14.264.323	14.264.400	14.264.477	14.264.554	14.264.631
Eigen Vermogen 25.248.381	24.652.874	24.957.782	25.276.404	25.636.068	25.973.355	
Voorzieningen	2.379.444	2.379.444	2.379.444	2.379.444	2.379.444	2.379.444
Totaal voorzieningen	2.379.444	2.379.444	2.379.444	2.379.444	2.379.444	2.379.444
Schulden Lang	0	0	0	0	0	0
Schulden kort	4.514.181	4.430.402	4.430.402	4.430.402	4.430.402	4.430.402
Totaal Passiva	32.142.006	31.462.719	31.767.628	32.086.249	32.445.914	32.783.201
Normering commissie Don						
Kapitalisatiefactor	35%	40,3%	38,7%	43,4%	46,9%	51,5%
Solvabiliteit	>20%	78,6%	78,4%	78,6%	78,8%	79,0%
Current ratio	> 0,5 -<1,5	2,66	2,54	2,78	3,01	3,26
Fct. normatief EV	< 1,0	0,99	nmb	nmb	nmb	nmb
Kapitalisatiefactor in geld		11.987.699	11.249.431	12.296.353	13.352.705	14.435.920
transactieliq. (Curr.R. = 1)		4.514.181	4.430.402	4.430.402	4.430.402	4.430.402
financieringsliquiditeit (50% AW*inventarissen)		1.972.000	1.972.000	1.972.000	1.972.000	1.972.000
Bufferliquiditeit vóór afdekken restrisico's		5.501.518	4.847.030	5.893.952	6.950.304	8.033.518
Benodigde buffer capaciteit obv risicoprofiel		1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Overkapitalisatie + of onderkapitalisatie -		3.701.518	3.047.030	4.093.952	5.150.304	6.233.518

De geschetste berekening over onder/overkapitalisatie is een modelberekening die ook door de commissie Don is opgesteld. Het model geeft aan of er in meerjarenperspectief risico's ontstaan bij de financiering van materiële vaste activa. Een overkapitalisatie betekent dat dit risico gering is.



Formatie-ontwikkeling (nto fte 1-okt. jaar-1)2023	2024	2025	2026	2027	2028
Directie/management	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
OP	169,9	156,9	149,7	146,0	143,2
OOP	79,2	83,2	81,4	80,5	79,8
	253,1	244,2	235,2	230,6	227,0
Maatregelen per 1-8 Jaar	-8,9	-9,0	-4,6	-3,6	-2,4
Mutatie cumulatief	-8,9	-17,9	-22,6	-26,1	-28,5



Toelichting op de continuïteitsparagraaf:

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

1. Uitgangspunt = leerlingenaantal sj. 23-24 peildatum 1-10-2023.
2. De bron van deze prognose is Voion. Voion heeft van alle scholen in Nederland een demografische analyse gemaakt tot kalenderjaar 2037.

Daarbij wordt rekening gehouden met statistische variabelen gebaseerd op ervaringen uit het verleden. Die gegevens worden gezet in het zogenaamde scenariomodel, wat voor iedere school beschikbaar is.

De tendens is een dalend leerlingenaantal.

Baten:

3.1.1.1 Bekostiging OC&W

De personele bekostiging fluctueert met het leerlingenaantal; tarieven op basis van 2023 met de nieuwe bekostigingsformule. De tarieven 2023 zijn voor 2024 verhoogd met 4,43%; deze info komt uit het document "Berekening loonruimte en dekking van de kosten CAO VO 23-24.

Dit is de verwachting, omdat anders de kosten van de cao looncompensatie van 1 juli 2023 niet dekkend zijn in 2024.

3.1.2.1 Overige subsidies

Het gaat hier om de niet-geoordeelde subsidies, zoals STO (Sterk techniek onderwijs), lerarenbeurs, de investeringssubsidies, VSV gelden en de maatwerkbekostiging wereldklassers. Subsidies volgen het leerlingenaantal.

3.1.3.3 Passend onderwijs gelden

Subsidies volgen het leerlingenaantal; er is deels rekening gehouden met de verevening van de passend onderwijs gelden vanaf kalenderjaar 2024.

3.2.2.2 Gemeentebijdrage doordecentralisatie

De hoogte van de bijdrage volgt het leerlingenaantal. In 2023 is vanwege een nieuwe formule de bijdrage aanzienlijk verlaagd.

3.2.2.3 Overige overheidsbijdragen

Het gaat om de ESF subsidie voor arbeidstoeleiding pro leerlingen.

- 3.4.5 Baten i.o.v. derden
Administratievergoeding RSV PVO, penvoerderschap Orion en RAP.
- 3.5 Overige baten
Huren, ouderbijdragen, catering en projecten.

Lasten:

- 4.1 Personele lasten
Met ingang van schooljaar 2023-2024 is een bezuiniging ingepland van ca. 23 fte als gevolg van het wegvallen van de NPO-middelen, plus een herstructurering in het algemeen taakbeleid. Deze doelstelling is niet gehaald en dat betekent dat de doelstelling doorschuift naar aanvang schooljaar 24-25. Opgeteld gaat het om een daling van 9,0 fte. De jaren daarna wordt de fte verder aangepast aan de leerlingmutatie.
- 4.2 Afschrijvingen
De afschrijvingen op gebouwen en inventarissen stijgen vanwege het investeringsbeleid van de voorbije jaren.
- 4.3 De huisvestingslasten zijn hard gestegen als gevolg van hogere huren, energielasten en schoonmaakkosten. De uitbreidingen van het nieuwe ATC en de Groene Long zorgen voor extra onderhoud, energie en schoonmaakkosten.
- 4.4 De overige materiële lasten
Ook deze categorie is hard gestegen als gevolg van inflatie, tekort aan materialen enz.

Cash flow prognose:

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

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

Vervolgens kijken we naar de werkkapitaalmutaties; Dit zijn dotaties en ontrekkingen uit de voorzieningen plus mutaties in schulden en vorderingen.

Deze mutaties lopen immers niet via het resultaat, maar hebben wel invloed op de liquiditeit.

Met RAPsubsidies is beperkt rekening gehouden, in 2023 zijn nieuwe RAP subsidies ontvangen. Deze subsidies beïnvloeden het resultaat niet.





Dan de investeringen voor de komende 5 jaren.
De grootste investeringen zijn achter de rug; denk aan de Groene Long en de luchtkwaliteitsaanpassingen aan het hoofdgebouw.
Vanaf 2024 keren we terug naar een “normaal” investeringsniveau van rond 800.000-1.000.000 per jaar.
Dat betreft de inventarissen schoolbreed, de ICT, gebouwen, grootonderhoud en de schoolboeken.

Aan de hand van deze maatregelen kunnen we onze liquide middelen begroten, een preview geven van onze vermogenspositie, en de kengetallen begroten, om daaruit conclusies te kunnen trekken.

- Onze middelen lopen op van 10.904.000,- eind 2023 naar 14.500.000,- eind 2028. Een stijging van 3.600.000,- aan geldmiddelen.
- Onze kengetallen blijven prima: de solvabiliteit stijgt naar ca. 79%

Ook is een structurele overkapitalisatie zichtbaar; met een laagste niveau eind 2024 van 3.047.000,- en in 2028 weer stijgend naar 7.300.000,-.

Niks aan de hand zou je zeggen. Toch wel; wat dit plaatje niet laat zien is de vervanging van de gebouwen beginnend vanaf 2032.

Het ligt niet voor de hand dat we in 8 jaar de benodigde middelen kunnen sparen om probleemloos vervanging te realiseren.

Onderzoek heeft aangetoond dat vervanging door nieuwbouw 15 jaar kan worden doorgeschoven. Dit biedt de mogelijkheid om langer te sparen waardoor op termijn nieuwbouw voor een groter deel met eigen middelen kan worden gefinancierd.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

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

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde.

Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

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

Activiteiten

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

Verbonden partijen

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

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

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan.

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

Vergelijking met voorgaand jaar

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

1.1.2 Materiële vaste activa

Terreinen en gebouwen - Inventarissen, ICT en schoolboeken

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Investerings onder de € 1.000,- worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht. Subsidies in verband met aanschaf van materiële vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva.

Deze doelsubsidies worden tijdevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

1.1.2.1 Gebouwen

De gebouwen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen.

De hoofdgebouwen worden lineair afgeschreven in 40 jaar.

Verbouwingen, verbeteringen en renovaties worden geactiveerd voorzover deze waarde toevoegen aan de gebouwen of de levensduur verlengen en worden in 10 tot 25 jaar lineair afgeschreven.

Overige kosten worden direct ten laste van het resultaat gebracht.

Zowel het economisch als het juridisch bezit is in handen van de onderwijsstichting.

1.1.2.1 Grondeigendommen

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

1.1.2.2 Inventaris en apparatuur

De inventaris en apparatuur worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. De afschrijvingen worden lineair bepaald op basis van de verwachte levensduur. De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen voor machines, installaties, schoolmeubilair en kantoormeubilair 5 - 15 jaar en ict 3 tot 5 jaar.

Vanaf 2016 worden laptops in 5 jaar (was 4 jaar) afgeschreven.

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

1.2.2 Vorderingen

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

1.2.4 Liquide middelen

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

2.1.1 Algemene reserve

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

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

2.1.2 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel; bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

- Bestemmingsreserve Bapo (Levensfase bewust personeelsbeleid)

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

Bij de berekening van de reserve zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

De bestemmingsreserve bapo bestaat uit de totale werkgeverslast van de tot 31-12-2023 gespaarde bapouren. In de berekening is rekening gehouden met de eigen bijdrage van de werknemer.

-Bestemmingsreserve NPO. In 2022 zijn door de school gelden ontvangen voor het Nationaal Programma Onderwijs.

Het saldo betreft het niet bestede deel eind 2023.

Bij directiebesluit wordt het restant van de reserve gekoppeld aan de klimaatinvestering.

-Bestemmingsreserve PVO LiO en ZwO23; de reserve is gevormd voor de in de laatste week van december ontvangen gelden voor lichte en zware ondersteuning. Omdat hierop geen besteding heeft plaatsgevonden, is besloten deze inkomsten zichtbaar in een bestemmingsreserve te plaatsen. Bij besteding na 31-12-2023 wordt de bestemmingsreserve met het bestede bedrag verlaagd ten gunste van de algemene reserve.

-Bestemmingsreserve Grootonderhoud: Met ingang van kalenderjaar 2021 is de voorziening grootonderhoud opgeheven. Grootonderhoudsitems worden dan geactiveerd en op afgeschreven. De bestemmingsreserve muteert met de reguliere jaarlijkse dotatie van 77.000,- en valt vrij middels de geboekte afschrijving in het kalenderjaar.

2.2 Voorzieningen

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

Voorziening spaarverlof

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

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, een blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 2,5%.

Voorziening persoonlijk budget

Met ingang van 1 januari 2022 wordt iedere werknemer een jaarlijks persoonlijk budget toegekend van 90 klokuren bij 1 fte.

De bestedingsdoeleinden zijn divers en individueel te bepalen. De voorziening bestaat uit de op 31-12-2023 nog niet opgenomen of bestede klokuren. De uren worden berekend tegen de in de cao opgenomen genormeerde bedragen.

Voorziening wachtgeld

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

De voorziening is in kalenderjaar 2018 gevormd.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is opgevoerd in 2020 vanwege 3 medewerkers die met een hoge mate van zekerheid in een WIA traject belanden. Eind 2023 gaat het om 6 medewerkers. De dotatie is berekend op de totale salariskosten vanaf 01-01-24 tot aan de ingangsdatum van het WIA traject, rekening houdend met een korting van 30% vanaf het tweede ziektejaar.

2.3 Langlopende schulden

De langlopende schulden worden opgenomen tegen reële waarde.

2.4 Kortlopende schulden en overlopende passiva.

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



Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen OCW

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

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

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

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

Afschrijvingen

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

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Meubilair	5 tot 15 jaar
Duurzame apparatuur	5 tot 10 jaar
Hardware/software	3 tot 5 jaar
Schoolboeken	6 jaar m.i.v. 2017
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	10 - 25 jaar

Personeelsbeloningen

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

Pensioenverplichtingen

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

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

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn.

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

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Financiële instrumenten

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

Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt Onderwijsstichting de Kempen risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Onderwijsstichting de Kempen risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de markttrente. Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.



Balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

1.	Activa	31-12-2023	31-12-2022
		x € 1,--	x € 1,--
	Vaste activa		
1.1.2	Materiële vaste activa		
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	17.985.907	16.168.635
1.1.2.2	Inventaris en apparatuur	1.989.524	2.073.699
1.1.2.3	Schoolboeken	178.874	221.179
		20.154.306	18.463.512
	Totaal vaste activa	20.154.306	18.463.512
	Vlottende activa		
1.2.2	Vorderingen		
1.2.2.1	Debiteuren	62.661	361.702
1.2.2.2	Ministerie OCenW	0	0
1.2.2.3	Overige vorderingen	360.728	66.316
1.2.2.4	Overlopende activa	660.391	503.404
		1.083.778	931.423
1.2.4	Liquide middelen	10.903.921	13.311.698
	Totaal vlottende activa	11.987.700	14.243.121
	Totaal activa	32.142.005	32.706.633





Balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

2.	Passiva	31-12-2023	31-12-2022
		x € 1,--	x € 1,--
2.1	Eigen vermogen		
2.1.1	Algemene reserve	9.842.238	10.209.807
2.1.2	Bestemmingsreserves	15.406.143	15.441.595
	Totaal vermogen	25.248.381	25.651.402
2.2	Voorzieningen		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	2.379.444	2.275.940
2.2.3	Onderhoudsvoorziening	0	0
		2.379.444	2.275.940
2.3	Langlopende schulden		
2.3.3	Kredietinstellingen	0	0
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.1	Kredietinstellingen	0	0
2.4.3	Crediteuren	651.391	401.626
2.4.4	OCW niet geormerkte subsidies	21.081	88.135
2.4.7	Loonheffing	1.086.600	1.023.919
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	288.701	311.399
2.4.9	Overige kortlopende schulden	111.097	375.166
2.4.10	Overlopende Passiva	2.355.311	2.579.046
		4.514.181	4.779.291
	Totaal passiva	32.142.005	32.706.633



Staat van baten en lasten 2023

	Jaar 2023	Begroting 2023	Jaar 2022
	x € 1,--	x € 1,--	x € 1,--
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OC en W	27.772.094	25.914.827	27.557.448
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.105.780	1.229.171	1.246.166
3.4 Baten in opdracht van derden	109.671	48.392	71.728
3.5 Overige baten	729.946	385.009	519.384
Totaal baten	29.717.491	27.577.399	29.394.726
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	23.724.888	21.674.440	22.692.959
4.2 Afschrijvingen	1.662.076	1.654.951	1.541.092
4.3 Huisvestingslasten	1.596.938	1.307.810	1.171.355
4.4 Overige materiële lasten	3.519.748	2.547.992	3.129.295
Totaal lasten	30.503.650	27.185.193	28.534.701
Saldo baten en lasten	-786.159	392.206	860.026
6 financiële baten en lasten	383.138	-4.749	24.343
Resultaat	-403.021	387.457	884.369



Kasstroomoverzicht jaar 2023

	Jaar 2023	Jaar 2022
	x € 1,--	x € 1,-
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-786.159	860.026
Aanpassingen voor afschrijvingen	1.662.076	1.541.092
Overige vermogenmutaties	0	0
Toename (afname) van de voorzieningen	103.504	606.051
Totaal van aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat	979.421	3.007.169
Werkkapitaal:		
Toename (afname) van vorderingen	-152.356	-24.342
Toename (afname) van schulden	-265.110	736.838
Totaal verandering werkkapitaal	-417.466	712.496
Totaal van kasstroom bedrijfsoperaties	561.955	3.719.665
Ontvangen intrest bedrijfsoperaties		
Ontvangen intrest bedrijfsoperaties	391.577	42.568
Betaalde intrest bedrijfsoperaties	-8.440	-18.225
Totaal kasstroom intrest	383.138	24.343
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	945.093	3.744.008
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-3.352.869	-1.589.246
(Des)investerings materiële vaste activa	0	0
	-3.352.869	-1.589.246
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie van leningen	0	-975.000
	0	-975.000
Toename (afname) geldmiddelen	-2.407.777	1.179.762
Beginstand liquide middelen 01-01-2023		
Beginstand liquide middelen 01-01-2023	13.311.698	12.131.936
Mutatie geldmiddelen jaar 2023	-2.407.777	1.179.762
Eindstand liquide middelen 31-12-2023	10.903.921	13.311.698



A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

1.1.2 Materiële vaste activa

1.1.2.1 Gebouwen en terreinen

	31-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	2023	2023	2023	2023	
	Aanschaf- prijs	afschrijving cumulatief	Boekwaarde	Investerings	Afschrijvingen waardeverminderingen	Desinvesteringen	Cum.afschrijving desinvesteringen	
1.1.2.1.1	Hoofdgebouwen	22.955.184	11.868.356	11.086.828	0	577.922	0	0
1.1.2.1.2	Terreinaanpassingen	749.449	367.530	381.919	8.978	44.339	0	0
1.1.2.1.3	Gebouwaanpassingen	4.576.288	2.046.270	2.530.018	2.035.946	324.690	0	0
1.1.2.1.4	Grondeigendommen	2.090.735	0	2.090.735	0	0	0	0
1.1.2.1.5	Groot onderhoud	82.124	2.989	79.134	760.053	40.753	0	0
		30.453.780	14.285.146	16.168.635	2.804.978	987.705	0	0
1.1.2.2	Inventaris/apparatuur/schoolboeken							
1.1.2.2.1	Inventarissen	4.649.239	2.575.540	2.073.699	497.703	581.878	0	358.364
1.1.2.2.2	Schoolboeken	687.487	466.308	221.179	50.188	92.493	0	182.720
		5.336.725	3.041.848	2.294.877	547.891	674.370	0	541.084
Totaal		35.790.506	17.326.994	18.463.512	3.352.869	1.662.076	0	541.084

Vervolg

1.1.2.1 Gebouwen en terreinen

	31-12-2023	31-12-2023	31-12-2023	
	Aanschafwaarde	Cum. Afschrijving	Boekwaarde	
1.1.2.1.1	Hoofdgebouwen	22.955.184	12.446.278	10.508.906
1.1.2.1.2	Terreinaanpassingen	758.428	411.870	346.558
1.1.2.1.3	Gebouwaanpassingen	6.612.234	2.370.960	4.241.274
1.1.2.1.4	Grondeigendommen	2.090.735	0	2.090.735
1.1.2.1.5	Groot onderhoud	842.177	43.743	798.434
		33.258.758	15.272.851	17.985.907
1.1.2.2	Inventaris/apparatuur/schoolboeken			
1.1.2.2.1	Inventarissen	4.788.578	2.799.054	1.989.524
1.1.2.2.2	Schoolboeken	554.955	376.081	178.874
		5.343.533	3.175.135	2.168.398
Totaal		38.602.291	18.447.986	20.154.306

1.1.2.1.2 Terreininvesteringen: Pleinafzetting en reclamezuil

1.1.2.1.3 Gebouwaanpassingen: Afbouw De groene Long 163.643,- Totale bouw- en interieurkosten 853.175,-
Luchtkwaliteit 1.792.407,-; Gebouwaanpassingen overig 72.194,-; STO 7.702,-

1.1.2.1.5 Grootonderhoud: Dakrenovatie 598.905,-; Werktuigbouwkundig 78.182,-; Interieur 47.470,-;
Grootschilderwerk buiten 35.496,-;

1.1.2.2.1 Inventarissen schoolbreed 122.430,-; ICT 273.753,-; Sterk Techniek Onderwijs 101.520,-.

OZB en verzekerde waarde gebouwen en terreinen	Waarde 2023	Waarde 2022	Peildatum
OZB-waarde gebouwen en terreinen	22.144.000	21.359.000	01-01-2023
Verzekerde waarde gebouwen	46.239.700	40.790.200	16-11-2023
Verzekerde waarde inventaris	11.285.300	11.190.900	16-11-2023

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

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

Vervolg toelichting op de balans

1.1.2.2.2 Schoolboeken

De lesboeken hebben een afschrijvingsduur van 6 jaar zonder restwaarde.

Lesboeken die tot € 0,- zijn afgeschreven worden uit de cyclus gehaald en niet meer meegeteld bij de cumulatieve aanschafwaarde en cumulatieve afschrijvingen.

In 2021 is overgestapt naar een extern boekenfonds.

1.2.2 Vorderingen

		31-12-2023	31-12-2022
		x € 1,--	x € 1,--
1.2.2.1	Debiteuren: Openstaande posten per 31-12-2023, conform sub-administratie,	62.661	361.702
1.2.2.2	Ministerie OC&W	0	0
1.2.2.3	Overige vorderingen	360.728	66.316
		423.388	428.019

Toelichting:

1.2.2.1 Betreft vorderingen op reguliere handelsdebiteuren.

		31-12-2023	31-12-2022
1.2.2.3	Overige vorderingen	x € 1,--	x € 1,--
	Gemeente WKS Units	95.093	0
	n.t.o. Rente schatkist 4e kwartaal	115.634	0
	n.t.o. overige bijdragen	67.561	4.867
	Tussenrekening facturen ouders	82.440	61.449
		360.728	66.316
	Totaal overige vorderingen		

Uitsplitsing

1.2.2.3.1	Personeel	67.561	Vordering transitievergoedingen op UWV
1.2.2.3.2	Overigen	293.167	
		360.728	



Vervolg toelichting op de balans

1.2.2 Overlopende activa		31-12-2023	31-12-2022
		x € 1,--	x € 1,--
Vooruitbetaald	Transitoria Debet	508.417	304.953
Vooruitbetaald	Borggelden kluisleutel	317	332
Subsidies niet Rijk	Vordering RSV PVO en ESF gelden	25.472	
Nog te ontvangen	Orion scholen	125.996	195.397
Nog te ontvangen	Tussenrekening diversen	189	0
Vooruitbetaald	Emballage	0	2.722
		660.391	503.404

Uitsplitsing		
Vooruitbetaald		508.734
Nog te ontvangen		151.657

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

Begin april 2024 is een afrekening opgesteld. Het aandeel Pius X daarin is verwerkt in het resultaat 2023.

1.2.4 Liquide middelen		31-12-2023	31-12-2022
		x € 1,--	x € 1,--
1.2.4.1	Kasmiddelen	1.520	4.003
1.2.4.2	Banken	10.902.001	13.307.336
1.2.4.3	Kruisposten (saldo schatkist loopt 1 dag achter)	400	264
1.2.4.4	Spaar- en beleggersrekeningen	0	95
		10.903.921	13.311.698

Specificatie banken/Sparen:		31-12-2023
Rabobank r/c		67
Rekening schatkistbankieren		10.900.540
Simpled Card		1.299
Rabobank Spaarrekeningen		95
		10.902.001

2.1 Eigen vermogen		Stand	Resultaat	Overige	Stand
		01-01-2023	2023	mutaties	31-12-2023
		x € 1,--x	€ 1,--	x € 1,--	x € 1,--
2.1.1	Algemene reserve	10.209.807	-817.866	450.297	9.842.238
2.1.2	Bestemmingsreserve publiek	15.441.595	414.845	-450.297	15.406.143
		25.651.402	-403.021	0	25.248.381

2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)		Stand	Resultaat	Overige	Stand
		01-01-2023	2023	mutaties	31-12-2023
		x € 1,--x	€ 1,--	x € 1,--	x € 1,--
2.1.2.2	Bestemmingsreserve publiek nieuwbouw	11.300.256	0	0	11.300.256
2.1.2.5	Best.res.pub. levensfase bewust personeelbeleid	5.939	0	-5.939	0
2.1.2.6	Best.res.pub. PVO LiO en ZwO	384.618	245.775	-384.618	245.775
2.1.2.7	Bestemmingsreserve NPO middelen	819.272	92.070	-18.986	892.356
2.1.2.8	Bestemmingsreserve Grootonderhoud	2.931.510	77.000	-40.753	2.967.756
		15.441.595	414.845	-450.297	15.406.143

Vervolg toelichting op de balans

- 2.1.2.2 De bestemmingsreserve nieuwbouw is gevormd ter vervanging van de in 1993 verkregen gebouwen PX1 S2 en is gelijk aan de oorspronkelijke aanschafwaarde in 1993 plus een jaarlijkse indexering van 3% voor gestegen bouwkosten en inflatiecorrectie. Het bestuur heeft besloten om vanaf 2013 de jaarlijkse kostenindexatie los te laten.
- 2.1.2.5 De bestemmingsreserve is opgebouwd uit gespaarde bapo-uren uit het verleden en gekapitaliseerd tegen het tarief van de genormeerde bedragen uit het cao VO.
Ultimo 2023 is het aantal uren gedaald van 143 uur in 2022 naar 0 uur eind 2023.
- 2.1.2.6 Eind december 2023 zijn vanuit het Regionaal Samenwerkingsverband extra middelen voor lichte en zware ondersteuning aan de scholen uitbetaald. Deze middelen worden pas in 2024 besteed. Echter de ontvangen gelden moeten worden verantwoord in het kalenderjaar van ontvangst. Om die reden is een bestemmingsreserve aangelegd, waardoor in 2024 zichtbaar kan worden gemaakt dat deze gelden zijn besteed. De vrijval ten bate van de algemene reserve betreft de gelden die eind 2022 zijn ontvangen.
- 2.1.2.7 Aan NPO middelen is ontvangen 1.231.475,-; de besteding in 2023 was 1.139.405,-. Waarmee extra 92.070,- ten bate is gebracht van 2023. De ontvangen gelden moeten immers worden verantwoord in het kalenderjaar van ontvangst. Vanuit de algemene reserve is vervolgens 92.070,- toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO middelen. De totale bestemmingsreserve is vervolgens bestemd aan de investering voor de luchtkwaliteit. Jaarlijks daalt dan de bestemmingsreserve ten bate van de algemene reserve met het afschrijvingspercentage op de investering.
- 2.1.2.8 De bestemmingsreserve Grootonderhoud is gevormd in 2021 en bestaat uit het saldo van de voormalige voorziening grootonderhoud (stelselwijziging); daar wordt de jaarlijkse dotatie van 77.000,- aan toegevoegd en de afschrijving op het geactiveerd grootonderhoud van 40.753,- wordt aan de bestemmingsreserve onttrokken.

Voorzieningen	Stand per 01-01-2023	Dotaties 2023	Onttrekking 2023	Vrijval 2023	Saldo 31-12-2023
2.2	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-	x € 1,-
2.2.1.1 Voorziening spaarverlof	60.260	0	26.300	960	33.000
2.2.1.2 Voorziening Jubileumgratificatie	204.162	71.314	33.230	0	242.246
2.2.1.3 Voorziening Persoonlijk budget	1.789.731	584.091	547.883	0	1.825.939
2.2.1.4 Voorziening wachtgeld	30.807	0	22.946	3.090	4.771
2.2.1.5 Voorziening langdurig zieken	190.980	115.209	32.701	0	273.488
	2.275.940	770.614	663.060	4.050	2.379.444

	Afwikkelingstermijn		
	< 1 jaar	> 1- < 5 jaar	> 5 jaar
Spaarverlof	0	33.000	0
Jubileumgratificatie	26.324	86.480	129.442
Voorziening Persoonlijk budget	608.646	608.646	608.646
Voorziening wachtgeld	4.771	0	0
Voorziening langdurig zieken	248.511	24.977	0

- 2.2.1.1 - Spaarverlof:
Bij de Spaarverlofregeling mag maximaal 60 uur per jaar worden gespaard.
De regeling bestaat alleen nog voor diegenen, die vóór het schooljaar 2006/2007 deelnamen.



Vervolg toelichting op de balans

2.2.1.2 - Voorziening jubilea:

De opbouw wordt berekend aan de hand van een model van Vos ABB en is gebaseerd op de ingangsdatum van de ambtelijke diensttijd, de blijfkans, en een uitkering van 0,5 x maandsalaris bij 25-jarig, resp. 1,0 x bij het 40-jarig diensttijd-jubileum. In 2023 is conform de geldende regelgeving 33.230,- aan ambtsjubilea uitgekeerd.

2.2.1.3 - Voorziening Persoonlijk Budget:

Per 1 augustus 2014 is voor idere medewerker in het Voortgezet Onderwijs het persoonlijk budget ingevoerd. van 50 klokuur per jaar op basis van 1 fte. Deze 50 uur kan naar keuze worden ingezet voor ouder-, zorg-, studie- of recuperatieverlof, voor kinderopvang of verhogen pensioen. Ook kunnen de uren worden gespaard. Voor OOP tot schaal 9 bestaat de mogelijkheid tot uitbetalen. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door de uren Persoonlijk Budget om te rekenen in geld aan de hand van de in de cao opgenomen genormeerde bedragen. In het nieuw afgesloten cao van 2022 komen daar op schooljaarbasis 40 klokuren per medewerker per 1 fte bij, met terugwerkende kracht tot 1 januari 2022. De financiering daarvan wordt gevonden in verhoging van de prestatieboxmiddelen.

2.2.1.4 -Voorziening wachtgeld:

De voorziening bestaat uit de eigen bijdragen die de school verschuldigd is aan DUO voor de individuele uitkeringskosten van ex-medewerkers van de school. De berekening baseert zich op de gemiddelde maanduitkering ww van de ex-medewerker en wordt vermenigvuldigd met de verwachte uitkeringstermijnen; van de uitkomst wordt 25% als kosten voor de school berekend. De voorziening is in kalenderjaar 2018 gevormd. Eind december 2023 stond 1 ex-werknemer op de uitkeringslijst.

2.2.1.5 -Voorziening langdurig zieken:

Eind 2023 zijn er 5 medewerkers die langdurig ziek zijn, en waarvan de verwachting is dat zij in een WIA traject terecht komen, dan wel pensioen; de voorziening is opgebouwd door de totale loonkosten tot aan WIA/pensioen datum te berekenen, rekening houdend met een korting van 30% met ingang van het 2e ziektejaar. Voor 2 medewerkers wordt de uitkering uitgevoerd door ww plus en in rekening gebracht bij de school.

2.3 Langlopende schulden

2.3.3 Kredietinstellingen

In 2023 waren er geen langlopende schulden.

	31-12-2023	31-12-2022
2.4 Kortlopende schulden	x € 1,-	x € 1,-
2.4.3 Crediteuren	651.391	401.626
2.4.4 OCW vooruitontvangen niet geoordeelde subsidies	21.081	88.135
2.4.7 Belastingen	1.086.600	1.023.919
2.4.8 Schulden terzake pensioenen	288.701	311.399
2.4.9 Overige kortlopende schulden	111.097	375.166
2.4.10 Overlopende Passiva	2.355.311	2.579.045
	4.514.181	4.779.290



Vervolg toelichting op de balans

	31-12-2023	31-12-2022	
2.4.3	Betreft schuld aan Handelscrediteuren.		
2.4.4	Zie de specificatie "Doelsubsidieoverzicht OC&W en Niet-Rijk" en model G in de bijlagen.		
2.4.7.1	Loonheffing	1.084.465	1.018.386
2.4.7.2	BTW (dit betreft de aangifte over het 4e kwartaal 2023)	2.135	5.533
		1.086.600	1.023.919
2.4.7.2	De school brengt vanaf 2019 geen BTW meer in rekening aan basisscholen en verenigingen die gebruik maken van de sportzalen in het kader van GGTS (gelegenheid geven tot sportbeoefening); de school berekent BTW over OOP diensten aan andere scholen en het samenwerkingsverband. De hiermee samenhangende voorbelasting op inkoop wordt daarop in mindering gebracht.		
		31-12-2023	31-12-2022
2.4.8	Verschuldigde premies aan het ABP en Loyalis over de maand december 2023	x € 1,-- 288.701	x € 1,-- 311.399
2.4.9	Uitsplitsing:		
	Netto salarissen	0	4.119
	Personeelsfonds	14.193	18.423
	Nog te betalen overige kosten	91.168	83.156
	Subsidies niet Rijk	0	247.551
	Bestemmingen	27	18.700
	Ouderraad	5.709	3.216
		111.097	375.166
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringssubsidies (STO)	651.775	720.761
2.4.10.5	Vakantiegeld en Bindingstoelage	692.327	700.109
2.4.10.8	Overige overlopende passiva	1.011.208	1.158.175
		2.355.311	2.579.045
2.4.10.8	Overige kortlopende schulden		
	Vermoedelijk oninbare ouderbijdragen	0	0
	Vooruitontvangen ouderbijdragen	122.795	161.534
	Project Orion RAL19041 - RAP 20016 - RAP 220022 en RAP 220023	701.050	788.073
	Transitoria credit	187.364	208.568
		1.011.208	1.158.175

Vervolg toelichting op de balans

De projecten RAL “Regionale aanpak lerarentekort” en RAP “Regionale aanpak Personeeltekort” worden uitgevoerd met als doel een oplossing te brengen voor het regionale lerarentekort. RAL 19041 en RAP 20016 zijn afgewerkt.

RAP 20016: ontvangen van Duo	366.500	RAP 220022 ontvangen van Duo	323.350
Co-financiering scholen	183.250	Ontvangen van scholen	0
Totaal bijdragen	549.750	Totaal bijdragen	323.350
Totaal uitgaven tm 31-12-23	549.750	Totaal uitgaven tm 31-12-23	0
Saldo project 31-12-23	0	Saldo project 31-12-22	323.350
RAP 220023: ontvangen van Duo	323.350	RAP 23043:ontvangen van Duo	134.729
Ontvangen van scholen	0	Ontvangen van scholen	0
Totaal bijdragen	323.350	Totaal bijdragen	134.729
Totaal uitgaven tm 31-12-23	215.108	Totaal uitgaven tm 31-12-23	0
Saldo project 31-12-23	108.242	Saldo project 31-12-23	134.729
RAP 23045: ontvangen van Duo	134.729		
Ontvangen van scholen	0		
Totaal bijdragen	134.729		
Totaal uitgaven tm 31-12-23	0		
Saldo project 31-12-23	134.729		
Stand RAP projecten 31-12-23	701.050		

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Leveringscontracten:		Einddatum	Jaarlijkse omvang	Jaaromzet
Soort overeenkomst	Leverancier	Overeenkomst	Incl. BTW	verslagjaar
Schoonmaak	Kempenplus	Geen einddatum	500.000	556.461
Schoolboeken	Van Dijk	1 augustus 2025	550.000	546.010
Printers- Repro	Canon	1 oktober 2024	120.000	153.925
Energie - Electra /Gas	DVEP	1 januari 2024	300.000	297.610
Salarisverwerking	Dyade	1 januari 2025	64.000	77.122
Engie-Gas elektra	Engie	1 januari 2025	300.000	0
Arbeidstrainingcentrum	Kempenplus	1 april 2027	85.000	85.955
Huur Sporthal	Gemeente Bladel	1 januari 2025	90.000	90.943
Huur IRK Hoeks	J. Hoeks	1 januari 2025	18.000	17.360
Investering ventilatiesysteem	Schellens Installatiebedrijf BV	31 augustus 2024	1.360.238	1.792.407
Salarissysteem	Dyade	1 januari 2026	65.000	0
Catering Producten	Bidfood	1 september 2026	160.000	157.907

Model E

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (meerderheidsdeelneming met beslissende zeggenschap)						
Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	31-12-2023 Eigen vermogen	2023 Resultaat	2023 omzet
Pius X- Fonds	stichting	Bladel	4	0	0	0
Leerlingenadoptiebouw	stichting	Bladel	4	0	0	0
Overige verbonden partijen (minderheidsdeelneming en geen beslissende zeggenschap)						
RSV PVO samenwerkingsverband	stichting	Eindhoven	4	nvt	nvt	nvt

Per 1-4-2023 is de rechtspersoon Pius X-Fonds beëindigd.

Per 1-7-2023 is de rechtspersoon Leerlingenadoptiebouw beëindigd.

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

3 Baten

3.1 (Rijks)bijdragen OCenW

	Jaar 2023	Jaar 2022
	x € 1,--	x € 1,--
3.1.1.1 Normatieve Rijksbijdrage OCenW	21.590.056	21.500.094
3.1.2.1 Overige Subsidies OCenW	2.981.290	2.557.866
3.1.3.3 Ontv.doorbetalingen Rijksvergoeding SWV	3.200.748	3.499.488
	27.772.094	27.557.448

Toelichting	Jaar 2023	Jaar 2022
3.1.1.1 Rijksbekostiging	20.358.580	19.932.013
Rijk NPO bekostiging	1.231.475	1.568.081
	21.590.056	21.500.094

	Jaar 2023	Jaar 2022
3.1.2.1.1 Geoomerkte subsidies	0	0
3.1.2.1.2 Niet-geoomerkte subsidies	1.487.326	1.675.735
3.1.2.1.3 Nieuwkomers rijksbekostiging	1.315.757	708.307
3.1.2.1.4 Toegerekende investeringssubsidies	178.207	173.824
	2.981.290	2.557.866

3.1.3.3 RSV PVO lichte en zware ondersteuning	3.200.748	3.499.488
-----------------------------------------------	-----------	-----------

Toelichting Rijk NPO bekostiging ontvangsten	1.231.475
3.1.1.1 Besteding	1.139.405
Saldo 2023 NPO	92.070

Het saldo vergroot het jaarresultaat, maar binnen het eigen vermogen wordt de bestemmingsreserve NPO verhoogd met het jaarsaldo ten laste van de algemene reserve. Zie hiervoor 2.1.1/2.1.2 onder de balanstoelichting.

3.2 Overige bijdragen

3.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen	1.058.238	1.176.403
3.2.2.3 Overige bijdragen	47.542	69.763
	1.105.780	1.246.166

Toelichting	Jaar 2023	Jaar 2022
3.2.2.2 Gemeentebijdragen Combinatiefunctie LO	12.000	12.000
Doordecentralisatievergoeding	1.046.238	1.164.403
Overige gemeentebijdragen	0	0
Totaal Gemeentelijke bijdragen	1.058.238	1.176.403

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

3.2.2.3	Nadere specificatie overige bijdragen	Jaar 2023	Jaar 2022
	ESF Arbeidstoeleiding Praktijkschool	47.542	69.763

3.4	Baten in opdracht van derden		
3.4.5	Baten in opdracht van derden	109.671	71.728

BTW belaste prestaties RSV PVO; BTW onbelaste prestaties docentdetachering.

3.5	Overige Baten		
3.5.1	Baten uit verhuur	63.461	28.166
3.5.2	Detachering personeel	18.480	28.960
3.5.5.1	Ouderbijdragen algemeen	121.606	124.403
3.5.5.2	Ouderbijdragen reizen	259.635	125.023
3.5.9	Catering en kantine	220.579	176.463
3.5.10	Overige bijdragen	46.185	36.369
		729.946	519.384

Toelichting

3.5.1	Verhuuropbrengst van lokalen, gymzalen, keukens aan derden. Inbegrepen 2 schooljaren huur gymzalen door achterstand gemeente Bladel in het doorzetten van benodigde informatie.		
3.5.5.1	PX-Pakket vrijwillige ouderbijdragen, examenbijdragen. Minus 30.108,- aan oninbare ouderbijdragen schooljaar 22/23		
3.5.5.2	Ouderbijdragen internationalisering en introducties. Een specificatie van de uitgaven en ouderbijdragen op de reizen is opgenomen onder 4.4.5.7		
3.5.10.2	Overige opbrengsten	20.610	9.015
3.5.10.3	Diverse projecten	25.575	27.354
		46.185	36.369

- 3.5.5.1 Het Pius X-pakket bestaat uit: Excursies, CJP Pas, buitenschoolse activiteiten en algemene schoolbijdrage.
- 3.5.10.2 Betreft het geven van lascursussen, verkoop afzuigstelsel en rekenmachines, mediatheek boetegelden en diversen.
- 3.5.10.3 Vergoeding Brabants landschap 3.000,-; Deelname Trion opleidingsschool 22.575,-.



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

4 Lasten

4.1 Personele lasten

		Jaar 2023	Jaar 2022
4.1.1	Lonen en salarissen	22.385.703	21.259.946
4.1.2	Overige Personele Lasten	1.635.133	1.615.922
4.1.3	Af: Uitkeringen	-295.948	-182.909
	Totaal Personeelslasten	23.724.888	22.692.959
	<i>Gemiddeld netto fte</i>	<i>248,1</i>	<i>245,1</i>
	Uitsplitsing		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	17.477.122	16.316.628
4.1.1.2	Sociale Lasten	2.440.333	2.251.075
4.1.1.5	Pensioenpremies	2.468.248	2.692.242
		22.385.703	21.259.946
4.1.2.1	Dotatie personeelvoorzieningen	766.564	762.619
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	364.952	334.627
4.1.2.3	Overige personeelslasten	503.617	518.676
		1.635.133	1.615.922
	Toelichting		
4.1.1	Betreft de salariskosten van het personeel in dienst van de onderwijsstichting.		
4.1.2.1	Dotatie/vrijval personeelsvoorzieningen		
	Voorziening spaarverlof	-960	
	Voorziening Persoonlijk budget	584.091	
	Voorziening jubilea	71.314	
	Voorziening wachtgeld	-3.090	
	Voorziening langdurig zieken	115.209	
	Totaal	766.564	

De mutatie persoonlijk budget is met name gevoed door een verhoging van de prestatieboxgelden als gevolg van de cao werkdruk afspraken. Hieruit kunnen de extra budgetturen worden bekostigd.

		Jaar 2023	Jaar 2022
4.1.2.2	Uitzendkrachten, stagiairs, vrijwilligers	364.952	334.627
4.1.2.3	Professionalisering	139.864	169.483
	ARBO kosten en Welzijn	127.655	60.404
	Externe advieskosten	2.466	4.878
	Overige personeelskosten	91.789	138.806
	Corona maatregelen	66	320
	Uitkeringskosten en premies wachtgeld VO	141.777	144.785
		503.617	518.676

4.1.3 Uitkeringen UWV: Betreft zwangerschapsuitkeringen plus vergoeding transitievergoeding wegens beëindiging aanstelling vanwege ziekte.

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

4.2	Afschrijvingen	Jaar 2023	Jaar 2022
		x € 1,--	x € 1,--
4.2.2.1	Gebouwen / Terreinen	987.705	907.910
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	581.878	518.601
4.2.2.3	Lesboeken boekenfonds	92.493	114.581
		1.662.076	1.541.092

4.3	Huisvestingslasten	Jaar 2023	Jaar 2022
		x € 1,--	x € 1,--
4.3.1	Huurlasten	143.326	122.249
4.3.2	Verzekeringen	52.013	42.682
4.3.3	Onderhoud en exploitatie	196.896	159.055
4.3.4	Gas, water en electra	399.118	233.613
4.3.5	Schoonmaakkosten	642.212	471.269
4.3.6	Heffingen	112.188	105.166
4.3.8	Overige huisvestingslasten	51.186	37.321
		1.596.938	1.171.355

Toelichting:

4.3.1	Huur sporthal X-Sport Gemeente	90.943	81.418
	Huur arbeidstrainingcentrum PRO, IOV lokaal	52.382	40.832
		143.326	122.249

4.3.2	Verzekeringspremies voor de opstal en inventarissen plus taxatiekosten.	52.013	42.682
-------	-------------------------------------------------------------------------	--------	--------

4.3.3	Onderhoud gebouwen	85.283	75.547
	Onderhoud terreinen	56.038	38.973
	Inventarissen en machineonderhoud	55.575	44.534
		196.896	159.055

4.3.4	Gas	201.270	148.264
	Electriciteit	194.575	83.066
	Water	3.273	2.283
		399.118	233.613

4.3.5 De schoonmaakkosten zijn sterk gestegen als gevolg van sterke cao verhogingen, de inzet van uitzendkrachten en nagekomen facturen uit 2022.

4.3.6	Eigenaarsbelasting OZB	67.372	71.805
	Afvalverwerking, waterschap- en heffingsrechten*	44.816	33.361
		112.188	105.166

4.3.8	Kosten van beveiliging		
-------	------------------------	--	--

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

4.4 Overige instellingslasten

	Jaar 2023	Jaar 2022
4.4.1 Administratie en beheer		
1. Administratie en beheer	136.995	57.419
2. Reis- en verblijfskosten	54.158	44.770
3. Accountantskosten	22.708	21.728
4. Telefoon, Porto	35.052	33.776
5. Kantoorartikelen	24.257	21.283
6. Bestuurskosten	137.123	104.427
7. Reprokosten	145.576	135.481
8. Drukwerk, overige kosten	20.293	18.477
	576.162	437.360
4.4.2 Inventaris en apparatuur		
1. Inventaris	41.538	38.652
2. ICT Licenties/onderhoud/materialen	514.254	387.641
3. Apparatuur en betaalsystemen	11.830	12.630
	567.622	438.923
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen		
1. Leermiddelen	448.029	468.576
2. Studie en beroep	0	0
3. Examenkosten	112.781	82.202
4. Boekenfonds	546.146	508.080
5. Mediatheek	5.849	3.750
	1.112.805	1.062.608
4.4.5 Overige exploitatielasten		
1. Wervingskosten	72.311	6.327
2. Representatiekosten	146.166	206.002
3. Kantine en restaurant	132.847	104.388
4. Excursies	36.608	28.800
5. Buitenschoolse activiteiten	27.175	87.024
7. Schoolreizen	295.027	172.793
8. Contributies	35.817	40.554
9. Abonnementen	3.218	1.183
10. Medezeggenschapsraad	7.989	4.199
11. Verzekeringen	39.714	38.083
13. Projecten en schoolgebonden uitgaven	437.311	488.989
15. Vieringen	28.975	12.061
	1.263.159	1.190.403
Totaal Overige Lasten	3.519.748	3.129.295



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

Toelichting:

4.4.1.1 Kosten van Visma salarisverwerking, DDI digitale factuurverwerking en WIS Collect ouderbijdrageprogramma. In 2023 is de overstap naar het salarisprogramma Visma.net gedaan. Als partij is gekozen voor Dyade. Zij hebben de implementatie verzorgd zodat op 1 januari 2024 met het nieuwe programma van start is gegaan. De omzetting was een intensief proces, wat heeft geleid tot eenmalige hoge kosten.

4.4.1.2 Reis- en verblijfkosten, niet zijnde reisvergoedingen voor woon-werkverkeer. Nieuw in 2023 is busvervoer leerlingen nieuwkomers.

De kosten worden gedeeld met de gemeente Valkenswaard, waar de leerlingen vandaan komen.

4.4.1.3	Accountantskosten uitsplitsing	Jaar 2023	Jaar 2022
	Controle jaarrekening	22.708	21.304
	Andere controleopdrachten	In prijs jaarrekening	In prijs jaarrekening
	Fiscale adviesdiensten	0	0
	Andere niet-controlediensten	0	424
		22.708	21.728

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

4.4.1.6	Externe bestuurs- en MT vergaderingen	Jaar 2023	Jaar 2022
	Orion	61.270	34.386
	Juridische bijstand	8.377	13.507
	Overige bestuurskosten	59.552	42.926
		137.123	104.407

Overige bestuurskosten:

	Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	1.997
	Lidmaatschappen	3.029
	Adviezen en onderzoeken	23.229
	Studiereis	4.076
	RvT bezoldiging, zelfevaluatie en statutenwijziging	23.839
	Vergaderingen + representatiekosten	3.382
		59.552

4.4.2.2	ICT Licentiekosten	279.907	222.839
	ICT Onderhoud/materialen	234.346	164.802
		514.254	387.641

Er is meer gebruik gemaakt van externe inhuur van specialisten. Bij licenties zien we een sterke verhoging van prijzen, mede als gevolg van beveiligingsaspecten. Het is niet de verwachting dat deze kosten zullen gaan dalen.

4.4.3.1 Leermiddelen worden gedefinieerd als verbruiksartikelen in de klas. In verband met tekorten bij leveranciers zijn meer voorraadartikelen ingekocht. Daar wordt geen voorraadadministratie op bijgehouden. Daarnaast zien we overal behoorlijke prijsverhogingen.

Ook is er een effect op de post-Corona periode door -inhaal maatregelen en -programma's.

Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

4.4.3.3	Galabal /Laatste schooldag	27.805	12.132
	Examenkosten/festiviteiten	39.562	27.810
	Examens en toetsen	45.414	32.300
		112.781	72.242

4.4.3.4	Resultaat boekenfonds		
	Kosten boekenfonds:		
	Boekenfonds, uitgaven Organisatie/docentenmateriaal, werkboeken, licenties	546.146	
	Boekenfonds, afschrijvingskosten (4.2.2.)	92.493	
	Totale kosten boekenfonds	638.638	

Omdat de boekenfondsgelden niet meer als doelsubsidie worden verstrekt, maar in de lumpsum bekostiging zijn opgenomen, is het niet langer mogelijk de kosten te vergelijken met de subsidie.

4.4.5.1	Extra uitgaven voor externe begeleiding voor vacature directie, teamleiders HV, lid Raad van toezicht en controller.	Jaar 2023	Jaar 2022
4.4.5.2	Kosten representatie algemeen	60.280	53.694
	Afboeking emballage	7.195	0
	Public Relations en sponsoring	68.131	139.501
	Folders, brochures, schoolgidsen,	4.798	4.585
	Pius X TV	5.762	8.223
		146.166	206.002
	PR: Brainlane website	18.431	
	Open dag /huis	11.272	
	Promotie-activiteiten	32.358	
	Overige PR uitgaven	6.069	
		68.131	
4.4.5.3	Inzet keukenhulp	0	0
	Inkoop kantine, automaten, restaurant	132.847	104.388
		132.847	104.388
	Zie voor de omzet automatenverkoop etc. 3.5.6.1.		

4.4.5.4	Uitgaven voor educatieve excursies.	Jaar 2023	Jaar 2022
		36.608	28.800



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

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

	Jaar 2023	Jaar 2022
Buitenschoolse activiteiten	27.175	87.024

4.4.5.7 Overzicht reizen, uitwisselingen, internationalisering - bijdragen leerlingen

	Kosten	Ouderbijdragen	Per saldo schoolkosten
Kosten TTO	33.767	33.209	558
Griekenland reis	33.361	29.750	3.611
Praag 4H	42.152	42.275	-123
Introductie 4V	14.915	13.645	1.270
Introductie 3ejaars	7.582	8.033	-450
Internationalisering algemeen	18.648	8.750	9.898
Reis Duitsland	35.298	32.830	2.468
Reis Marokko	57.143	51.238	5.905
Uitwisseling Italië	8.921	5.200	3.721
Vormingsdagen	10.229	3.930	6.299
Introductie 1e jaars	22.831	22.615	216
Parijs reis	10.180	8.160	2.020
	295.027	259.635	35.392

Na de Coronacrisis heeft het oude patroon van de reizen zich hersteld.

Internationalisering algemeen: Betreft de uitwisseling India 4V plus een schoolbijdrage van 7.500,- voor de Bosnië trip.

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

4.4.5.8 Jaarlijkse contributies voor de VO-Raad, A&O Fonds en Govak gelden.

4.4.5.9 Abonnementen op vakliteratuur,

4.4.5.10 Uitgaven MR en ouderraad.

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

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



Toelichting op de posten van de staat van baten en lasten 2023

	Jaar 2023	Jaar 2022
Toelichting op projecten en schoolgebonden uitgaven	uitgaven	
4.4.5.13 Speciale zorgvoorzieningen leerlingen	16.208	
Uitgaven Europese aanbesteding	14.030	
Sterk Techniek onderwijs	86.985	
Uitgaven NPO (excl. Personeel)	157.335	
Cultureel Jongeren paspoort	12.893	
Brainport week	24.798	
Begeleiding ESF subsidies	4.760	
Overlast gevende jongeren (incl. bijdrage externe partijen)	14.720	
Adviezen	1.047	
Detachering leerlingen	63.746	
Steward training	12.675	
Overige kleinprojecten	28.113	
	437.311	
4.4.5.15 Vieringen	Jaar 2023	Jaar 2022
Sinterklaas en kerstmis	3.692	3.252
Carnaval	5.248	2.847
Open Pius Podium-Music Award	20.035	5.963
	28.975	12.061
6. Financiële baten en lasten		
	Jaar 2023	Jaar 2022
	x € 1,--	x € 1,--
6.1.1 Financiële baten	391.577	42.568
6.2.1 Financiële lasten	-8.440	-18.225
Saldo financiële baten/lasten	383.138	24.343
	Jaar 2023	Jaar 2022
6.1.1. Rente bank-spaarrekeningen	391.577	42.568
Totaal rentebaten	391.577	42.568
6.2.1 Betaalde rente op de bouwleningen	0	-10.431
Bankkosten	-8.440	-7.794
Totaal rentelasten	-8.440	-18.225
Per saldo rentebate	383.138	24.343

Toelichting 6.1.1

6.1.1 Per 14-9-2022 wordt er weer rente vergoed op het volledige saldo op schatkistbankieren. In aanvang 0,66 %, en daarna olopend naar 3,9 % op 31-12-2023.



Resultaatbestemming

	Jaar 2023
Het resultaat is als volgt in het eigen vermogen verwerkt:	
Mutatie algemene reserve	-367.569
Onttrekking Best.res.pub. levensfase bewust personeelbeleid	-5.939
Onttrekking Best.res.pub. PVO LiO en ZwO 22	-384.618
Onttrekking Bestemmingsreserve NPO middelen	-18.986
Onttrekking Bestemmingsreserve Grootonderhoud	-40.753
Dotatie Best.res.pub. levensfase bewust personeelbeleid	0
Dotatie Best.res.pub. PVO LiO en ZwO 23	245.775
Dotatie Bestemmingsreserve NPO middelen	92.070
Dotatie Bestemmingsreserve Grootonderhoud	77.000
Overige mutaties algemene reserve	0
Resultaat	-403.021

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.

Model G

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt.

De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond.
Status

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Status
Technisch vmbo	963880-2	19-12-2019	Onderhanden
RAP 20016	RAP 20016	30-04-2020	Ja
RAP 220022	RAP 220022	27-10-2022	Onderhanden
RAP 220023	RAP 220023	27-10-2022	Onderhanden
RAP 23043	RAP 23043	02-08-2023	Onderhanden
RAP 23045	RAP 23045	02-08-2023	Onderhanden
Studieverlof	1349361-1	22-08-2023	Ja
Heterogene brugklassen	SHB210289	10-11-2021	Onderhanden

G2. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt: niet van toepassing.



WNT Verantwoording 2023 Onderwijsstichting de Kempen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Onderwijsstichting de Kempen van toepassing zijnde regelgeving.

Het bezoldigingsmaximum in 2023 voor Onderwijsstichting de kempen bedraagt € 173.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Toelichting Klassenindeling topfunctionarissen onderwijs:			Bezoldigings- maximum
Klasse indeling	D	(12 complexiteits- punten)	€ 173.000,00
	Aantal complexiteitspunten	criteria	
Gemiddelde totale baten	6	> 25 mtj.	
Gemiddeld aantal leerlingen	2	1.500 - 2.500	
Gewogen aantal onderwijssoorten	4	4 onderwijssoorten	
Totaal	12		

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

	Bedragen x 1,- Dhr. MCGHM de Veth	Bedragen x 1,- Dhr. J Poels Directeur Organisatie	Bedragen x 1,- Dhr. RLM de Greef	Bedragen x 1,- Mw. MPA Cuppers	Bedragen x 1,- Mw. MGE Maas
Gegevens 2023					
Functiegegevens	Bestuurder	Directeur Organisatie	Directeur vmbo	Directeur H/V	Directeur H/V
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/3	1/8 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	146.143	117.527	112.977	29.135	41.169
Beloningen betaalbaar op termijn	22.742	19.098	17.108	4.277	6.645
Subtotaal	168.885	136.624	130.085	33.412	47.814
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	173.000	173.000	173.000	42.658	72.518
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	168.885	136.624	130.085	33.412	47.814
Gegevens 2022					
Functiegegevens	Bestuurder	Directeur Organisatie	Directeur vmbo	Directeur H/V	
Aanvang en einde functievervulling 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00	1,00	1,00	
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja	
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	143.771	106.384	98.761	98.517	
Beloningen betaalbaar op termijn	22.763	20.349	18.306	18.306	
Subtotaal	166.534	126.733	117.067	116.823	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	168.000	168.000	168.000	168.000	
Totaal Bezoldiging	166.534	126.733	117.067	116.823	

1c. Toezichthouders topfunctionarissen					
Raad van Toezicht	Bedragen x 1,-	Bedragen x 1,-	Bedragen x 1,-	Bedragen x 1,-	Bedragen x 1,-
Gegevens 2023	Dhr. R. den Heijer	Dhr. AJM Schoenmakers	Dhr. TWMM van Bakel	Dhr. B. van den Bosch	Mw.ITF van den Heuvel
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Secretaris RvT
Aanvang en einde functievervulling 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging	4.200	3.000	3.000	3.000	3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.950	17.300	17.300	17.300	17.300
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	4.200	3.000	3.000	3.000	3.000
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2022	Dhr. R. den Heijer	Dhr. AJM Schoenmakers	Dhr. TWMM van Bakel	Dhr. B. van den Bosch	Mw.ITF van den Heuvel
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.200	16.800	16.800	16.800	16.800

3. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van
Onderwijsstichting de Kempen
Tuinstraat 1
5531 GK Bladel

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Onderwijsstichting de Kempen te Bladel gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Onderwijsstichting de Kempen op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2023 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 2023.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; 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 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 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

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 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 2023 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 met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023.

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 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, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023. 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 haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd 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 instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023, 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.

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, 25 juni 2024
Crowe Foederer Audit & Assurance B.V.

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



Jaarrekening 2023

Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling	Onderwijsstichting de Kempen
Adres	Tuinstraat 1
Postadres	Postbus 169
Postcode/plaats	5530 AD BLADEL
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	BLADEL
KvK	41087363
Telefoon	0497-361261
Bestuursnummer	29187

Naam school	Pius X-College
Brinnummer	03KN
Onderwijstype	VO

Adres Tuinstraat 1

Postadres Postbus 169

Postcode/plaats 5530 AD BLADEL

Telefoon 0497-361261

E-mail Info@piusx-college.nl

Internet www.piusx-college.nl