

Jaarverslag 2024

Willibrord Stichting

Willibrord Stichting voor rk, pc en interconfessioneel (rk/pc) voortgezet onderwijs voor Utrecht en omstreken

Inhoudsopgave

Jaarverslag 2024	1
Willibrord Stichting	1
Inhoudsopgave	2
Voorwoord	5
1. Over PCOU Willibrord	6
1.1 Profiel	6
1.2 Organisatie	9
2. Verantwoording over het gevoerde beleid	15
2.1 Onderwijs, kwaliteit en innovatie	15
2.1.1 Kwaliteitszorg	15
2.1.2 Onderwijsresultaten voortgezet onderwijs	17
2.1.3 Onderwijsresultaten praktijkonderwijs	18
2.1.4 Burgerschap in een duurzame en mondiale samenleving	19
2.1.5 Passend onderwijs	19
2.1.6 Toetsing en examinering	20
2.1.7 Grootstedelijke dynamiek	20
2.1.8 Kansengelijkheid	21
2.1.9 Sociale veiligheid	22
2.2 HR	24
2.2.1 Aantrekkelijk werkgeverschap	24
2.2.2 Strategisch HR-beleid	26
2.2.3 Leiderschap en leiderschapsontwikkeling	32
2.2.4 Werkdrukmiddelen	33
2.2.5 PCOU Willibrord Academie: een infrastructuur voor professionalisering, onderzoek, ontwikkeling en innovatie	34
2.3 Huisvesting en facilitair	35
2.4 ICT en informatiemanagement	36
2.5 Financiën	38
2.5.1 Doelen en resultaten	38

2.5.2 Opstellen begroting	43
2.5.3 Toekomstige ontwikkelingen	43
2.5.4 Treasury	43
2.5.5 Allocatie van middelen	44
2.6 Risico's en risicobeheersing	44
2.6.1 Intern risicobeheersingssysteem	44
3. Continuïteitsparagraaf	46
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	46
3.2 Staat van baten en lasten en balans	49
4. Bericht van de RvT	53
5. Bericht van de GMR	59
6. Geconsolideerde jaarrekening	61
6.1 Geconsolideerde balans per 31 december na resultaatbestemming	61
6.2 Geconsolideerde staat van baten en lasten	62
6.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht	63
6.4 Grondslagen geconsolideerde jaarrekening	64
6.4.1 Algemeen	64
6.4.2 Grondslagen voor de waardering activa en passiva	66
6.4.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling	69
6.4.4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht	70
6.4.5 Overzicht verbonden partijen	71
6.5 Toelichting op de geconsolideerde balans	71
6.5.1 Materiële vaste activa	71
6.5.2 Financiële vaste activa	72
6.5.3 Vorderingen	73
6.5.4 Liquide middelen	73
6.5.5 Eigen vermogen	73
6.5.6 Voorzieningen	74
6.5.7 Langlopende schulden	74
6.5.8 Kortlopende schulden	75
6.5.9 Verantwoording subsidies	75
6.6 Niet in de balans opgenomen rechten en plichten	80

6.7 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten	82
6.7.1 Rijksbijdragen	82
6.7.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	82
6.7.3 Overige baten	82
6.7.4 Personeelslasten	83
6.7.5 Afschrijvingen	89
6.7.6 Huisvestingslasten	89
6.7.7 Overige lasten	89
6.7.8 Financiële baten en lasten	90
6.8 Gebeurtenissen na balansdatum	90
7. Enkelvoudige jaarrekening	91
7.1 Enkelvoudige balans Willibrord Stichting per 31 december na resultaatbestemming	91
7.2 Enkelvoudige staat van baten en lasten Willibrord Stichting	91
7.3 Grondslagen enkelvoudige jaarrekening	92
7.3.1 Algemeen	92
7.3.2 Overzicht verbonden partijen	92
7.4 Toelichting op de enkelvoudige balans	92
7.4.1 Vorderingen	92
7.4.2 Liquide middelen	93
7.4.3 Eigen vermogen	93
7.4.4 Kortlopende schulden	94
7.5 Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten	94
7.5.1 Overige baten	94
7.5.2 Overige lasten	95
7.5.3 Financiële baten en lasten	95
8. Goedkeuring en vaststelling	96
9. Statutaire regeling resultaatbestemming	98
10. Controleverklaring	99

Voorwoord

Ik ben trots op wat we in 2024 samen hebben bereikt. Als scholengroep hebben we opnieuw laten zien dat we temidden van grote sociaal-maatschappelijke uitdagingen en flinke personeelstekorten kwalitatief hoogstaand onderwijs hebben kunnen bieden. Hierin hebben we met elkaar extra ingezet op het ontwikkelen van de zo belangrijke basisvaardigheden, met name lezen.

Een van de meest bijzondere momenten van 2024 was onze allereerste medewerkersdag op 26 februari in TivoliVredenburg. Met een groot deel van de in totaal 2.800 medewerkers waren we samen. Voor velen een unieke gelegenheid te zien hoe groots onze scholengroep is.

Mooi was ook de erkenning die enkele van onze collega's ontvingen door uit te blinken in hun functie. Zo hebben we de Leraar van het Jaar in het PO in ons midden. Haar 'vakmensschap' is een voorbeeld voor ons allemaal.

Voor het tweede achtereenvolgende jaar voeren we als PCOU Willibrord mee tijdens de Utrecht Pride onder het motto 'Iedereen telt'. Het laat zien dat we diversiteit omarmen en dat we ons inzetten voor inclusie en gelijkheid: waarden die we blijven uitdragen, zowel intern als extern. Zo startten in 2024 onze schoolbrede aanjagers op het gebied van diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid, die deze thema's in de volle breedte agenderen en er continuïteit aan geven.

Als gezegd besteedden we veel aandacht aan basisvaardigheden. In nauwe samenwerking met de Bibliotheek Utrecht en de Gemeente Utrecht openden we bibliotheken in een aantal van onze scholen; een prachtige manier om lezen onder kinderen te stimuleren en zo deze basisvaardigheid verder te versterken.

Ook sociale veiligheid blijft onverminderd op ons vizier. We stellen veel in het werk om ervoor te zorgen dat onze scholen veilige plekken zijn en blijven voor alle leerlingen en collega's.

In 2025 ga ik samen met mijn nieuwe collega Petra van Lange (lid College van Bestuur) het werken vanuit 'SamenKracht' verder uitdragen. Onze prioriteiten voor 2025 zijn onderwijskwaliteit, het behoud van een financieel gezonde organisatie, sociale veiligheid en het koesteren en ontwikkelen van onze mensen. We blijven inzetten op het welbevinden van onze medewerkers en hen faciliteren in hun professionele ontwikkeling.

Het komende jaar gaan we ons nog meer richten op samenwerking, zowel binnen PCOU Willibrord, als met andere schoolbesturen in de stad. Het is waardevol om gezamenlijk verantwoordelijkheid te nemen voor goed onderwijs in Utrecht.

Samen blijven we ons inzetten voor de beste ontwikkellansen voor iedere leerling, door elke dag opnieuw te investeren in de kwaliteit van ons onderwijs. Wat hebben we toch prachtig werk.

Fawzia Nasrullah
Voorzitter College van Bestuur PCOU Willibrord

1. Over PCOU Willibrord

1.1 Profiel

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 0: Identiteit, wie en wat we zijn

PCOU Willibrord bestaat uit twee stichtingen: Stichting PCOU (basisonderwijs), met een protestants-christelijke grondslag, en de Willibrord Stichting (voortgezet onderwijs), met een katholieke en protestants-christelijke grondslag. Er is één raad van toezicht en één college van bestuur. Wij treden gezamenlijk als scholengroep PCOU Willibrord naar buiten.

Op onze scholen werken we elke dag aan de beste ontwikkelkansen voor onze leerlingen. We hebben 26 scholen voor basisonderwijs en 4 scholen voor gespecialiseerd onderwijs in Utrecht, De Meern en Vleuten. De 14 middelbare scholen voor voortgezet onderwijs bevinden zich in Utrecht, Maarssen, Breukelen, Nieuwegein, IJsselstein, Vleuten en Vianen. Deze scholen omvatten alle vormen van voortgezet onderwijs: van praktijkonderwijs tot gymnasium. Er zijn categorale scholen, met één onderwijsvorm, en scholen met twee of meer onderwijsvormen. In totaal telt scholengroep PCOU Willibrord ruim 21.000 leerlingen en ruim 2.800 medewerkers (2.112 fte).

Identiteit

Onze identiteit is gebaseerd op de christelijke levensbeschouwing: het fundament van onze samenleving. Vanuit die achtergrond beschouwen wij iedereen als gelijkwaardig. We zijn zorgzaam voor elkaar en helpen elkaar zoveel mogelijk. Betrouwbaarheid staat bij ons hoog in het vaandel. Maar als er iets niet goed gaat, zijn we vergevingsgezind.

We vinden het van groot belang om deze waarden mee te geven aan onze leerlingen. We willen graag dat ze opgroeien in harmonie en uitgroeien tot volwaardige burgers in onze samenleving. Daarbij hebben we oog voor maatschappelijke veranderingen: onze leerlingen vertegenwoordigen een steeds grotere diversiteit aan geloofsovertuigingen. We bieden daarom ook ruimte om andere dan christelijke feestdagen te vieren.

We gaan er wel vanuit dat ouders en leerlingen uit overtuiging voor onze scholen kiezen. Dat ze zich herkennen in de waarden en de normen die de basis vormen van onze identiteit. Op basis daarvan bereiden wij de leerlingen gezamenlijk voor op een wereld waarin we geloven.

Missie

Voor iedere leerling de beste ontwikkelkansen.

Visie

Ons onderwijs draait om de ontwikkeling van talent: voor iedere leerling de beste kansen. We laten onze leerlingen ontdekken wat ze kunnen en waar ze trots op mogen zijn. We brengen ze sociale vaardigheden bij en zelfbewustzijn in de samenwerking met anderen, zodat ze de toekomst met vertrouwen tegemoet kunnen zien.

Ondertussen zien we dat de samenleving snel verandert. Stedelijke ontwikkelingen en digitale vernieuwingen hebben gevolgen voor ons onderwijs. De arbeidsmarkt vergt van toekomstige werknemers flexibiliteit en creativiteit. Kansenongelijkheid vraagt bovendien onze aandacht.

Daarom willen we ook als scholengroep wendbaar zijn. Door ons als netwerkorganisatie te ontwikkelen, kunnen wij onze leerlingen beter voorbereiden op grote maatschappelijke uitdagingen ((zie ook: *Organisatiefilosofie*). Hun belang staat centraal in alles wat wij doen.

Kernwaarden

- **Durf** - we hebben lef en zijn ambitieus. We durven te kiezen en investeren in onze scholen en in het onderwijs. Bij alles wat we doen is de kernvraag: hoe komt het ten goede aan de leerlingen?
- **Verbinding** - we hebben elkaar nodig, we staan in verbinding met elkaar en met onze omgeving. Samen krijgen we meer voor elkaar. We waarderen elkaar, juist ook waar we verschillen en anders denken.
- **Ontwikkelingsgericht** - goed onderwijs in een snel veranderende samenleving en in een grootstedelijk gebied vraagt om voortdurende ontwikkeling van leerlingen en medewerkers, van onderwijs en organisatie.
- **Verantwoordelijk** - we voelen ons medeverantwoordelijk voor de toekomst van onze leerlingen en van de wereld om ons heen.

Organisatiefilosofie

Bij PCOU Willibrord geloven we in de krachten van onze medewerkers. We geven ons beleid op basis van gelijkwaardigheid vorm in de driehoek College van Bestuur, schoolleiders en O&O-managers. Ons beleid sluit aan op de praktijk, waardoor we kansen voor verbetering kunnen benutten. Samen werken we aan kwalitatief hoogstaand onderwijs, met de beste ontwikkelkansen voor de leerlingen. We moedigen onze medewerkers aan om hun kennis en ervaring met elkaar te delen. De kracht van het collectief brengt ons verder. Daar zijn we van overtuigd.

Strategie

Om alle uitdagingen het hoofd te kunnen bieden, vergroten we onze gezamenlijke kracht als grote scholengroep, volgens het Koersplan 2021-2025 (strategielijn 0). We versterken de kwaliteit en de continuïteit van ons onderwijs. We verstevigen de organisatie en ondersteunen onze leraren op de scholen. Zo bieden we onze leerlingen de beste kansen op een succesvolle schoolloopbaan.

We volgen de acht strategische lijnen uit het Koersplan:

0. Identiteit, wie en wat we zijn
1. Burgerschap voor een duurzame en mondiale samenleving
2. Kansengelijkheid
3. Aantrekkelijk werkgeverschap
4. Grootstedelijke dynamiek
5. Leiderschap en leiderschapsontwikkeling

6. Een infrastructuur voor professionalisering, onderzoek, ontwikkeling en innovatie
7. Professionele onderwijsorganisatie

Deze acht lijnen bundelen we tot vier thema's. Deze ordening laat zien waar we aan werken:

- A. Kwaliteit en continuïteit van onderwijs (met name strategielijn 1, 2, 4)
- B. Voldoende medewerkers (strategielijn 3)
- C. Innovatie (met name strategielijn 4, 6)
- D. Professionele ondersteuning (strategielijn 5, 7)

We leggen deze lijnen en thema's vast in een strategiebrieven voor de hele scholengroep. Op de scholen verwoorden we ze in schoolplannen en jaarplannen. In hoofdstuk 2 van dit verslag beschrijven we welke acties we in 2024 ondernamen vanuit de strategische lijnen en thema's.

Toegankelijkheid en toelating

In 2024 maakten de schoolbesturen weer afspraken over de toegang van leerlingen vanuit het primair onderwijs tot de scholen van de Willibrord Stichting. Binnen het vestigingsgebied van de stichting legden betrokken partijen in de regio's Utrecht-Stad, Stichtse Vecht en regio Zuidoost procedures vast voor de POVO-overgangen. Daardoor wisten ouders, leerlingen en scholen hoe de overgangen werkten.

Door het grote aantal aanmeldingen moesten enkele scholen wel overgaan tot loting. Dat gold in 2024 voor het St. Bonifatiuscollege (havo) en Descart (havo/vwo en vwo). Ook voor de instroom vanuit andere scholen voor voortgezet onderwijs, in hogere leerjaren, maakten de schoolbesturen afspraken: de zogenoemde VOVO-procedure.

Vanaf het schooljaar 2023-2024 is de nieuwe wetgeving voor doorstroming naar het voortgezet onderwijs van kracht. Daarbij hoort onder andere een centrale aanmeldweek. In 2023 brachten we de consequenties van deze wetgeving in kaart en heroverwogen de toelating voor de hele regio. We besloten om vast te houden aan het lotingsstelsel, omdat we merkten dat de meeste leerlingen toch op de school van hun keuze terechtkwamen. Daarnaast spraken we af om gelijktijdig in alle omliggende regio's aan te melden, te loten en te plaatsen.

1.2 Organisatie

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 7: Professionele onderwijsorganisatie

Om de realisatie van onze maatschappelijke opdracht optimaal te ondersteunen, is het belangrijk dat we een professionele organisatie vormen, waarbinnen we effectief en efficiënt samenwerken op basis van vertrouwen en korte lijnen.

Contactgegevens

- Naam schoolbestuur: Willibrord Stichting voor rk, pc en interconfessioneel (rk/pc) voortgezet onderwijs voor Utrecht en Omstreken
- Bestuursnummer: 40094
- Adres: Grebbeberglaan 9-a, 3527 VX Utrecht
- Telefoonnummer: 030 - 272 31 23
- E-mail: bestuur@pcouwillibrord.nl
- Website: www.pcouwillibrord.nl

Neem bij vragen over het bestuursverslag contact op met het bestuurssecretariaat via bestuur@pcouwillibrord.nl.

Tabel 1: Overzicht scholen Willibrord Stichting

School	Website	Schoolleider
Amadeus Lyceum	www.amadeuslyceum.nl	Anita Swenneker
Broeckland College	www.broeckland.nl	Guido van Hoek
Christelijk Gymnasium Utrecht	www.cgu.nl	Ineke Schaveling
Gerrit Rietveld College	www.gerritrietveldcollege.nl	Erik Visser
Globe College	www.globecollege.nl	Frank Corneth
Kranenburg Praktijkonderwijs	www.pro-kranenburg.nl	Femke Blom
Limus College	www.limus.nl	Gijs Droste
Niftarlake College	www.niftarlake.nl	Frank Engelen
Oosterlicht College Nieuwegein	www.oosterlichtnieuwegein.nl	Wouter van den Berg
Oosterlicht College Vianen	www.oosterlichtvianen.nl	Liesbeth van den Broek
Praktijkschool De Baanbreker	www.svp-debaanbreker.nl	Roel Warmolts
St. Bonifatiuscollege	www.boni.nl	Hanneke Schreuder
St-Gregorius College	www.gregorius.nl	Ron Dorreboom (tot 1 augustus)
Descart	www.descart.nl	Hedda Magnus (per 1 augustus)
Waldorf Utrecht	www.waldorfutrecht.nl	Linda Scheeres (per 1 augustus)

PCOU Willibrord telt tot 1 augustus 2024 15 VO-scholen en 2 voorzieningen. Het Gregorius College tellen we tot die datum als drie scholen: Gregorius, Descart en Waldorf Utrecht. Vanaf schooljaar 2024-2025 gaan de twee zelfstandig op een eigen locatie verder: Descart en

Waldorf Utrecht. De voorzieningen zijn het Aurelius College en het Brugjaar Jan Ligthart. Helaas hebben we moeten besluiten de voorziening Aurelius te sluiten per 1 augustus 2025, omdat deze voorziening niet duurzaam levensvatbaar is gebleken. Sommige scholen delen een brinnummer. Daardoor worden deze scholen verderop in dit jaarverslag soms samen besproken. PCOU Willibrord telt hiernaast 1 school voor voortgezet speciaal onderwijs, STIP VSO. Omdat VSO volgens de wet onder het PO valt, bespreken we STIP VSO in het jaarverslag van Stichting PCOU.

Tabel 2: Ontwikkeling leerlingaantallen

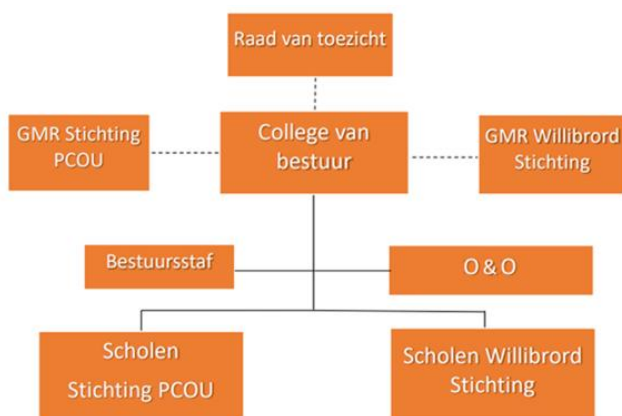
School	01-10-2021	01-10-2022	01-10-2023	01-10-2024
Amadeus Lyceum	2.050	2.043	1.964	1.876
Aurelius College	0	22	31	0
Broeckland College	451	434	429	413
Christelijk Gymnasium Utrecht	952	947	997	1.008
Gerrit Rietveld College	1.350	1.319	1.316	1.316
Globe College	671	740	746	708
Kranenburg Praktijkonderwijs	204	185	198	201
Limus ¹	0	0	24	100
Niftarlake College	1.684	1.641	1.627	1.526
Oosterlicht College Nieuwegein	1.775	1.820	1.712	1.488
Lekpoort College	821	814	841	782
Praktijkschool De Baanbreker	175	172	166	176
St. Bonifatiuscollege	1.524	1.596	1.667	1.696
St-Gregorius College	1.043	1.179	1.338	
Descart				1.084
Waldorf				496
Totaal	12.700	12.912	13.056	12.870

Juridische en organisatiestructuur

De Willibrord Stichting is statutair verbonden met Stichting PCOU. Samen presenteren de stichtingen zich als scholengroep PCOU Willibrord. Het college van bestuur van beide stichtingen bestaat uit dezelfde personen. Dit geldt ook voor de raad van toezicht van beide stichtingen. Er is een sterke samenhang tussen de stichtingen en in de praktijk fungeren ze op onderdelen steeds meer als een geheel. Geen van beide stichtingen is bepalend in de beleidsvoering van de andere stichting. De Willibrord Stichting is ook verbonden met Stichting Steunfond christelijk Voortgezet Onderwijs Utrecht.

¹ Gestart in september 2023

Schema 1: Organisatiestructuur



De organisatiestructuur is gebaseerd op de driedeling besturen, ontwikkelen en uitvoeren. Dit geldt voor het primaire proces, het onderwijs, en voor de ondersteunende processen.

- Het college van bestuur draagt de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de hele organisatie. Het bestuur stelt het beleid vast, monitort de uitvoering en stuurt de scholen en de ondersteunende diensten Onderwijs- & Organisatieondersteuning (O&O) aan op basis van beleids- en prestatieafspraken. Twee keer per jaar voert het bestuur een managementgesprek met iedere schoolleider. Hierin komen de resultaten en de voortgang van de schoolontwikkeling aan de orde.
- Binnen de door het bestuur gestelde kaders zijn de scholen verantwoordelijk voor hun interne organisatie en voor de ontwikkeling en de uitvoering van het onderwijs. Ze hebben integrale resultaatverantwoordelijkheid op alle bedrijfsfuncties en procesverantwoordelijkheid voor onderwijs en onderwijsinnovatie. Bestuur en scholen maken daar gezamenlijk afspraken over. Schoolleiders zijn ook medeverantwoordelijk voor het goed functioneren van de Willibrord Stichting als geheel. Ze werken samen in het schoolleidersoverleg. Daarnaast staan ze nauw in verbinding met de directeuren van de scholen van Stichting PCOU.
- O&O ondersteunt het college van bestuur en de scholen bij de uitvoering van hun taken met betrekking tot onderwijs-, kwaliteits- en innovatiebeleid, personeelsbeleid en organisatie, financieel beleid, ICT- en informatiemanagement en huisvestings- en facilitair beleid. O&O heeft op deze gebieden een procesverantwoordelijkheid en ondersteunt vanuit een expertiserol scholen en bestuur in hun resultaatverantwoordelijkheid.

Iedere school heeft een medezeggenschapsraad (MR). Per stichting is er een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR). De raad van toezicht houdt toezicht, adviseert en functioneert als klankbord. De raad is werkgever van het college van bestuur en zorgt voor maatschappelijke verankering.

Governancecode

Conform de sectorale governancecodes kozen het college van bestuur en de raad van toezicht binnen PCOU Willibrord ervoor om de code Goed Onderwijsbestuur VO 2019 van de VO-raad toe te passen voor Stichting PCOU en de Willibrord Stichting. PCOU Willibrord voldoet aan de zogenaamde pas toe-bepalingen uit deze code. Bestuur en toezicht zijn organiek gescheiden ('two-tier' model). Daarnaast beschikt PCOU Willibrord over een gedragscode en een klokkenluidersregeling. Deze zijn gepubliceerd op onze website (<https://www.pcouwillibrord.nl/over-ons/documenten>).

College van bestuur

Mevrouw drs. F.M. Nasrullah (voorzitter)

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht - Sharing Arts Society (SAS)
- Lid Raad van Toezicht - Levvel
- Lid raad van toezicht Voedingscentrum (teruggetreden per 1 januari 2025)

Twee keer per jaar voert de remuneratiecommissie van de raad van toezicht een voortgangsgesprek met het lid van het college van bestuur. Ter voorbereiding op het voortgangsgesprek stelt de voorzitter van het college van bestuur een zelfevaluatie op.

Behandeling van klachten en bezwaren

Behandelde klachten

De klachtenregeling biedt mogelijkheden voor het indienen van een klacht bij het college van bestuur of bij de Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs (GCBO). Periodiek worden deze klachtenprocedures in het college van bestuur besproken. In 2024 zijn binnen de Willibrord Stichting 14 klachtenprocedures gestart, waarvan 13 door ouders en één door een oud-leerling. Onderstaande tabel geeft een korte typering van de behandelde klachten.

Tabel 3: Overzicht van aantal ingediende klachten

Totaal aantal klachten VO	Ingediend door ouder	Ingediend door medewerker
14	13	1

Tabel 4: Overzicht aard van de ingediende klachten

Onderwijskundig handelen	3
Bevorderingsbesluit	5
Discriminatie	1
Weigering toelating	1
Plaatsing op tijdelijke voorziening	1
Seksueel misbruik	1
Onveiligheid	1
AVG	1

Tabel 5: Niveau van afhandeling

Bestuursniveau	7
Schoolniveau	5
Rechtbank	1
GCBO	1

Behandelde bezwaren op grond van het protocol maatregelen, schorsen en verwijderen
 Bij bezwaren op grond van het protocol maatregelen, schorsen en verwijderen neemt het college van bestuur een beslissing op basis van het advies van de bezwaarcommissie. Als er een bezwaar tegen verwijdering wordt ingediend bij de Geschillencommissie Passend Onderwijs (GPO) brengt de GPO advies uit aan het bestuur. Er zijn in 2024 drie bezwaren tegen schorsing behandeld. Er zijn geen bezwaren tegen verwijdering ingediend.

Tabel 6: Overzicht van behandelde bezwaren tegen schorsing

Aantal	Ongegrond	Gegronnd	Gedeeltelijk gegronnd	Procedure nog niet afgerond	Op andere manier opgelost
3	2	1	-	-	-

Externe vertrouwenspersoon

De externe vertrouwenspersoon is een functionaris van buiten de organisatie, die op een deskundige en onpartijdige manier medewerkers en ouders of leerlingen die een klacht hebben, kan bijstaan en adviseren. PCOU Willibrord heeft twee externe vertrouwenspersonen:

- Anya Wiersma
- Dorine Gerritsma

Jaarlijks overleggen de vertrouwenspersonen met het college van bestuur. Ze schetsen een niet tot personen of situaties herleidbaar beeld van hun werkzaamheden. Daarbij geven ze gevraagd en ongevraagd advies. Onderstaande tabel toont de aard van hun werkzaamheden in 2024.

Tabel 7: Overzicht van behandelde klachten door de externe vertrouwenspersonen

Totaal aantal meldingen VO	Aantal meldingen door ouder	Aantal meldingen door medewerker	Aantal meldingen door directeur/rector
38	19	17	2

Tabel 8: Overzicht van de aard van de meldingen, hulpvragen en klachten²

Communicatie	32
Maatregelen tegen een leerling	3
Schoolorganisatie	6
Klachtbehandeling door school	2
Onderwijskundig handelen	1
Onveiligheid	8
Seksuele intimidatie	3
Pesten	1
Agressie/geweld	4
Discriminatie	1
Overig	1

Tabel 9: Overzicht van de relatie tussen melder en aangeklaagde³

Onderwijsgevende - onderwijsgevende	-
Onderwijsgevende - leidinggevende	39
Team - leidinggevende	-
Ouder - directie/medewerker	5
Ouder - onderwijsgevende	9
Ondersteunend personeel - ondersteunend personeel	-

Tabel 10: Overzicht van de acties van de vertrouwenspersoon⁴

Gesprek met melder	41
Gesprek met melder en leidinggevende	4
Ondersteuning bij het indienen van een klacht	1

² Tabel 8 bevat de meldingen die betrekking hebben op Stichting PCOU en de Willibrord Stichting.

³ Tabel 9 bevat de meldingen die betrekking hebben op Stichting PCOU en de Willibrord Stichting.

⁴ Tabel 10 bevat de meldingen die betrekking hebben op Stichting PCOU en de Willibrord Stichting.

2. Verantwoording over het gevoerde beleid

2.1 Onderwijs, kwaliteit en innovatie

2.1.1 Kwaliteitszorg

Sturen op kwaliteit begint met het formuleren van heldere doelen: waar willen we naartoe, wat willen we bereiken, wanneer zijn we tevreden? Vanuit onze eigen visie definiëren wij kwaliteit in het kwaliteitshandboek als volgt:

- Onderwijskwaliteit omvat alle bijdragen aan de brede ontwikkeling van onze leerlingen. Wij willen dat onze leerlingen met vertrouwen, nieuwsgierigheid en enthousiasme kennismaken van de samenleving. Ze ontdekken hun unieke rol en maken die zichzelf eigen. We hanteren een brede opvatting van onderwijskwaliteit: goed onderwijs gaat over kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming.
- De kwaliteit van ons onderwijs wordt bepaald door de mate waarin wij erin slagen doelen te bereiken naar tevredenheid van leerlingen, ouders, leerkrachten en de overheid. We zorgen dat we voldoen aan de eisen die de onderwijsinspectie aan ons stelt (*basiskwaliteit*) en werken aan onze eigen ambitieuze doelen (*eigen aspecten van kwaliteit*). We verliezen daarbij nooit ons einddoel uit het oog: leerlingen inspirerend en professioneel onderwijs bieden.
- Kwaliteit mag geen toeval zijn. Kwaliteitszorg in het onderwijs draait om bewaken, verbeteren en borgen van de onderwijskwaliteit binnen een school of bestuur. Kwaliteitszorg betreft alle beleidsterreinen van de school, maar heeft haar basis in het primaire proces: het onderwijs. De basis van kwaliteitszorg is aandacht voor het pedagogisch-didactisch handelen van de leraren en het leren van de leerlingen. Vanuit deze basis is kwaliteitszorg gericht op alle beleidsterreinen en hun onderlinge samenhang.

Het college van bestuur, de schoolleiders, het onderwijzend en het ondersteunend personeel werken samen aan het bewaken en verbeteren van de onderwijskwaliteit. Dit doen wij vanuit een onderzoekende houding: we werken cyclisch en systematisch op basis van data. Daarbij erkennen we dat alle scholen verschillen in ontwikkeling: we gaan na wat waar nodig is.

Een sterke kwaliteitscultuur vormt de basis voor continue verbetering. Bij PCOU Willibrord staan samenwerken, leren en verbeteren centraal. We werken samen vanuit onze eigen rollen en verantwoordelijkheden. We versterken elkaar in netwerken en de driehoek bestuur, school en ondersteuning. Samen werken we aan onze doelen en ambities. Het kwaliteitshandboek beschrijft welke instrumenten we daarvoor inzetten. Het geeft ook aan hoe wij de onderwijskwaliteit verantwoorden: via schoolbezoeken, managementgesprekken en opbrengstanalyses.

Praktijkvoorbeeld Ingrid Kuiken wint prijs voor Nationaal Onderwijstalent

Ingrid Kuiken, docente Nederlands op het Niftarlake College, won dit jaar de toonaangevende prijs voor Nationaal Onderwijstalent 2024. Haar innovatieve afstudeeronderzoek ging over verantwoord inzetten van AI binnen het onderwijs. Parallel aan haar onderzoek stelde ze een handleiding op voor docenten, waarin staat beschreven hoe AI tools zoals ChatGPT effectief en kritisch geïntegreerd kunnen worden in de les.

Ingrid: "Er was in het onderwijs veel weerstand tegen AI, omdat men dacht dat we minder zouden nadenken als we AI gingen gebruiken. Toen de rekenmachine werd geïntroduceerd dachten veel mensen ook dat we er dommer van zouden worden, maar in werkelijkheid stelde de rekenmachine ons in staat om complexere problemen op te lossen. Dat geldt ook voor AI. Er liggen zeker kansen, als we onze leerlingen maar leren er bewust en kritisch mee om te gaan."

Werken aan het kwaliteitsbesef

Het afgelopen jaar zetten we binnen onze scholengroep belangrijke stappen naar een focus op onderwijskwaliteit. Het bestuur, de schoolleiders en de afdeling Onderwijskwaliteit werkten samen aan een definitie van kwaliteit binnen de scholen. We spraken af welke data we gebruiken om kwaliteit inzichtelijk te maken. Aan de hand van deze data volgen we de ontwikkeling van onze leerlingen en monitoren we de effectiviteit van het onderwijs.

We investeerden gezamenlijk in meer bewustwording over kwaliteit. Schoolleiders namen de tijd om te reflecteren op de onderwijskwaliteit binnen hun school, op basis van gezamenlijke analyses. Dat leverde gedeeld eigenaarschap op en concrete plannen voor verbetering. Zo verstevigen we het fundament van onze visie: voor ieder kind de beste ontwikkelkansen.

Praktijkvoorbeeld Universiteit eert aardrijkskundedocent Tim Schuring

Aardrijkskundedocent Tim Schuring van het St. Bonifatiuscollege werd dit jaar door Universiteit Utrecht uitgeroepen tot Alumnus van het Jaar. Zijn creatieve en innovatieve lesmethoden inspireren collega's en leerlingen. De jury was onder de indruk: 'Tim is een kleurrijk persoon met een enorme passie voor aardrijkskunde en onderwijs. Zo staat hij in de aardrijkskundewereld bekend om zijn 'culinaire geografie': eetbare huis-tuin-en-keukenproefjes om aardwetenschappelijke begrippen en processen te verhelderen. Daarnaast heeft hij virtuele excursies ontworpen als alternatief voor veldwerk en gebruikt hij popsongs waarin geografie wordt genoemd om de daarin gemaakte misvattingen te behandelen in zijn lessen.'

Inspectiebezoeken

De Inspectie van het Onderwijs legt kwaliteitsonderzoeken, themabezoeken en steekproefonderzoeken af. Dit schooljaar vonden onderzoeken plaats op twee scholen (tabel 11). Daarbij keek de inspectie vooral naar de onderdelen 'basisvaardigheden', 'zicht op ontwikkeling en begeleiding', 'pedagogisch en didactisch handelen', 'veiligheid' en 'resultaten' en het kwaliteitsgebied 'sturen, kwaliteitszorg en ambitie'.

De kwaliteit op beide scholen is in 2024 als onvoldoende beoordeeld. Deze scholen ontwikkelen een plan van aanpak en krijgen intensieve ondersteuning van O&O, conform de preventieladder. Daarnaast zetten we externe ondersteuning in, bijvoorbeeld met behulp van Leren Verbeteren.

Tabel 11. Overzicht onderzoeken Inspectie van het Onderwijs 2024

		Soort onderzoek	Oordeel
VO	Gerrit Rietveld College	Herstelonderzoek VMBO TL en HAVO	Onvoldoende Herstelopdrachten OP0, OP2, OP3, SKA2, SKA3
VO	Amadeus Lyceum	Kwaliteitsonderzoek risico's VMBO, HAVO en VWO	Onvoldoende Herstelopdrachten OP0, OP2, OP3, SKA1, SKA2, SKA3

Samenwerking met partners

De context voor onze leerlingen en onze samenwerkingspartners is complex. Het mentale welzijn van jongeren staat landelijk onder druk, en dat merken we ook in onze regio. Van scholen wordt veel gevraagd terwijl ze tegelijk te maken hebben met krapte en het vinden van voldoende docenten niet vanzelfsprekend is. De jeugdhulp heeft te maken met een stijgende zorgvraag en krimpende budgetten. Deze ontwikkelingen hebben een grote impact op de leerlingen en de professionals in onze scholen. Samenwerking tussen de verschillende partners is essentieel. Zo wordt er ingezet op de doorontwikkeling van de kernpartneraanpak.

2.1.2 Onderwijsresultaten voortgezet onderwijs

In het voortgezet onderwijs kijkt de inspectie naar vier indicatoren voor het rendement in de onder- en bovenbouw en de centraal examencijfers⁵. In de nasleep van corona blijft de vierde indicator, examencijfers, buiten beschouwing. Vanaf schooljaar 24-25 neemt de inspectie deze cijfers weer mee in de beoordeling van de onderwijsresultaten.

Onderwijspositie en onderbouwsnelheid

De indicator 'onderwijspositie' laat een dalende trend zien. Maar alle scholen, op één school na⁶, scoren met het driejaarsgemiddelde nog boven de norm. Geen van de scholen loopt een risico. Alle scholen scoren boven de norm op de indicator 'onderbouwsnelheid', die de afgelopen twee jaar stabiel bleef.

Bovenbouwsucces

De resultaten op de indicator 'bovenbouwsucces' zijn zorgelijk. Met name op de havo: op de havo-afdeling van zes scholen zijn de driejaarsgemiddelden onder de norm.

⁵ <https://www.onderwijsinspectie.nl/trends-en-ontwikkelingen/documenten/data-bestanden/2024/03/01/uitkomsten-onderwijsresultaten-voortgezet-onderwijs-2024>

⁶ Eén school niet, dat is het CGU. Zij kunnen hier geen voldoende halen omdat opstromen niet kan.

Beoordeling Inspectie van het Onderwijs

Onderstaande tabel laat de huidige beoordeling van scholen door de Inspectie van het Onderwijs zien:

Tabel 12. Oordeel Onderwijsresultaten 2024 van de Inspectie van het Onderwijs

	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-tl	havo	vwo
Amadeus Lyceum	-	-	voldoende	voldoende	voldoende
Broeckland College	voldoende	voldoende	voldoende	-	-
Christelijk Gymnasium Utrecht	-	-	-	-	voldoende
Gerrit Rietveld College	-	-	voldoende	voldoende	voldoende
Globe College	voldoende	voldoende	voldoende	-	-
Limus College ⁷	-	-	-	-	-
Niftarlake College	-	-	voldoende	voldoende	voldoende
Oosterlicht College Nieuwegein	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende
Lekpoort College	voldoende	voldoende	voldoende	-	-
St. Bonifatiuscollege	-	-	-	voldoende	voldoende
St-Gregorius College, Descart, Waldorf Utrecht	-	-	voldoende	voldoende	voldoende

2.1.3 Onderwijsresultaten praktijkonderwijs

In het praktijkonderwijs hebben we nog niet in kaart welk percentage van de leerlingen het niveau heeft behaald dat voor hen was opgesteld in het ontwikkelingsperspectief, Wel volgen we de uitstroom en bestendinging van deze leerlingen. Het grootste gedeelte van de leerlingen stroomt uit naar leren (76% in schooljaar 2023-2024) of arbeid (13% in schooljaar 2023-2024).

⁷ Nog geen oordeel van de Inspectie van het Onderwijs

2.1.4 Burgerschap in een duurzame en mondiale samenleving

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 1:

Burgerschap in een duurzame en mondiale samenleving

Kinderen en leerlingen doen ertoe en tellen mee. We begeleiden hen in hun ontwikkeling tot zelfbewuste burgers, die met vertrouwen en met de nodige kennis en (basis)vaardigheden hun toekomst tegemoet kunnen treden. Zo kunnen zij hun bijdrage leveren aan de samenleving waarin (mondiaal) samenleven en duurzaamheid belangrijke uitdagingen zijn.

Vanaf 2021 gelden wettelijke eisen voor burgerschapsonderwijs. Iedere school dient een visie op burgerschapsonderwijs te formuleren. Het onderwijs moet doelgericht, samenhangend en herkenbaar zijn. De leerresultaten moeten duidelijk worden vastgelegd.

Binnen de Willibrord Stichting spannen wij ons in om aan deze eisen te voldoen. Wij realiseren ons dat we daar nog niet in alle gevallen in slagen. Twee scholen kregen een herstelopdracht mee van de Inspectie van het Onderwijs. Wat dat betreft passen de ontwikkelingen binnen onze scholengroep in het landelijke beeld.

We zorgen er nu in de eerste plaats voor dat alle scholen een visie ontwikkelen, die voldoet aan de normen van de inspectie. Bureau Onderwijs & Organisatieontwikkeling ondersteunt de scholen daarbij. Verder is burgerschap expliciet onderdeel van gesprekken tussen bestuurders en schoolleiders over basisvaardigheden.

Praktijkvoorbeeld Trots zijn op jezelf: Utrecht Pride 2024

Tijdens Utrecht Pride 2024 werd PCOU Willibrord met een extra grote boot vertegenwoordigd. Met de deelname aan de botenparade liet onze scholengroep aan de hele stad zien dat je trots op jezelf mag zijn. Dat iedereen meetelt. Leerling Sam Enthoven is één van de opvarenden: "Een boot vol blije leerlingen en docenten kan veel betekenen voor toeschouwers."

En dat was precies de bedoeling: het doel van de scholengroep is om leerlingen met vertrouwen hun toekomst tegemoet te laten gaan, zodat zij een waardevolle bijdrage kunnen leveren aan de samenleving. "In onze scholengroep is ruimte voor iedereen. Iedereen telt en doet mee, welke afkomst, geaardheid of levensovertuiging je ook hebt, hoe je eruitziet of wat je fysieke mogelijkheden ook zijn", zegt bestuurder van PCOU Willibrord, Fawzia Nasrullah.

2.1.5 Passend onderwijs

Binnen Willibrord bieden we één vorm van gespecialiseerd onderwijs: praktijkonderwijs.

Binnen deze scholen is veel expertise aanwezig, onder andere op het gebied van pedagogiek.

In het regulier voortgezet onderwijs heeft op basis van DUO gegevens 1% van de leerlingen een extra ondersteuningsbehoefte, ten opzichte van zo'n 10% landelijk. Voor deze leerlingen wordt een OPP opgesteld. Het werkelijke percentage ligt hoger. Niet alle scholen registreren de OPP's juist in het ROD en ook is niet altijd voldoende duidelijk wanneer een OPP opgesteld dient te worden. In lijn met de landelijke signalen heeft de onderwijsinspectie op alle bezochte scholen laten weten dat de kwaliteit van de OPP's beter kan. Scholen kunnen concretere doelen stellen: ambitieuzer en beter meetbaar. Er is verdere analyse nodig om vast te stellen of dit breder binnen de scholengroep geldt.

2.1.6 Toetsing en examinering

Voor toetsing en examinering geldt dat de scholen een hoge mate van autonomie hebben binnen de landelijk geldende kaders. Alle scholen hebben een examencommissie, die verantwoordelijk is voor het examenreglement en de PTA's (programma's van toetsing en afsluiting). Voor de hele stichting is er een Centrale commissie van beroep voor ouders en leerlingen die een beroep willen indienen tegen het besluit van een schoolleider om een maatregel te nemen wegens een onregelmatigheid.

De Willibrord Stichting heeft een lerend netwerk van examensecretarissen om kwaliteitszorg te stimuleren, na te denken over kwaliteit en de organisatie van examenzaken. In lijn met de afgelopen vier jaar organiseerden we in 2024 twee netwerkbijeenkomsten voor alle examensecretarissen. Tijdens deze bijeenkomsten is aandacht besteed aan het organiseren en borgen van de kwaliteitseisen bij de examens op de scholen (schoolexamen (SE), het centraal schriftelijk en praktisch examen (CSPE) en het centraal eindexamen (CE)). Ook de rol en de functie van de examencommissie kwam aan bod, met aanpassingen van het examenreglement en het verschil tussen inhalen en herkansen. Het lerend netwerk zal ook in 2025 weer samenkomen.

2.1.7 Grootstedelijke dynamiek

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 4: Grootstedelijke dynamiek

De stad Utrecht ontwikkelt zich in hoog tempo: de bedrijvigheid neemt toe, het aantal inwoners groeit, en daarmee ook het aantal leerlingen. Het onderwijs heeft de belangrijke taak om alle leerlingen kwalitatief hoogwaardig onderwijs te bieden. Dat vereist een actieve, initiatiefrijke scholengroep, die samenwerkt en oplossingen biedt voor grootstedelijke vraagstukken.

Wij nemen onze verantwoordelijkheid en zijn een betrouwbare en professionele partner voor de gezamenlijke grootstedelijke aanpak van maatschappelijke vraagstukken zowel binnen de stad Utrecht als regionaal. Met de andere schoolbesturen zijn we samen verantwoordelijk voor een optimaal onderwijsaanbod voor alle leerlingen. Vanuit die gedeelde verantwoordelijkheid kijken we onder meer naar de ontwikkeling van het scholenbestand, omdat de vraag naar middelbare scholen in de regio Utrecht enorm is en jaarlijks leerlingen worden uitgeloot voor de school van hun eerste keus.

Praktijkvoorbeeld Leesplezier bevorderen met Bibliotheek op school

In 2024 had het Globe College een primeur. Op het Globe werd de eerste 'de Bibliotheek op school' (dBos) in het voortgezet onderwijs geopend door een leerling en wethouder Eelco Eerenberg van Ruimtelijke Ontwikkeling, Onderwijs en Volksgezondheid. De Bibliotheek op school biedt een op maat samengestelde collectie boeken, specifiek afgestemd op leerlingen én docenten van het Globe College. Er is rekening gehouden met verschillende factoren, zoals motivatie, niveau en belangstelling van leerlingen. Eelco Eerenberg: "We lopen in Utrecht al voorop met bijna 50 dBos voor basisonderwijs en ik ben erg blij dat we nu ook in het voortgezet onderwijs deze stap kunnen zetten. Want leesplezier begint met de juiste boeken binnen handbereik."

Een lees-mediaconsulent van Bibliotheek Utrecht ondersteunt het team op school en geeft advies aan docenten om de leesvaardigheid tijdens lessen te bevorderen. Met dBos werken gemeente, Bibliotheek Utrecht en scholen in Utrecht samen om leesvaardigheid en leesplezier bij leerlingen te stimuleren.

2.1.8 Kansengelijkheid

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 2: Kansengelijkheid

Als scholengroep willen we onderwijs geven waarin alle leerlingen zich thuisvoelen en het beste uit zichzelf halen, ongeacht hun thuissituatie, talenten of achtergrond. Dat is voor ons kansengelijkheid.

De Onderwijsraad definieert kansengelijkheid als volgt: "Het onderwijs biedt gelijk kansen voor individuen om onderwijs te genieten en zich te vormen, te ontwikkelen en te scholen gedurende de levensloop". Dit betekent dat alle kinderen dezelfde kansen moeten hebben om zich te ontwikkelen, ongeacht waar ze geboren zijn en welke talenten ze hebben.

Binnen de stad en de scholengroep werken we aan een drempelloze doorstroom van 0 tot 18 jaar. Waar mogelijk en nodig zoeken we de samenwerking, onder andere met kinderopvang, andere scholen, het vervolgonderwijs en de zorg.

Praktijkvoorbeeld Kennismaken met de universiteit via het Honours-programma

Studeren is niet voor alle jongeren een vanzelfsprekende stap. Om hen op weg te helpen bestaat het Honours Trajectum Utrecht-programma, om vroeg kennis te kunnen maken met de universiteit. Dit jaar deden maar liefst 60 leerlingen eraan mee. Vijf scholen van PCOU Willibrord participeren in deze samenwerking. Rabitha, oud-leerling van het St. Gregorius College, plukt nog altijd de vruchten van het programma: "Door de universiteit van dichtbij mee te maken, wordt de stap ernaartoe kleiner. Als je bijles volgt, krijg je vaak het imago dat je achterloopt. Met dit programma kunnen jongeren juist hun taal ontwikkelen, zonder dat dit expliciet benoemd wordt"

Praktijkvoorbeeld Samenwerking scholen om doorstroming van speciaal naar regulier onderwijs te bevorderen

'Speciaal als het moet, regulier als het kan'. Dat is het motto voor de intensieve samenwerking van Globe College met Kentalis, specialist in de ondersteuning van mensen die slechthorend of doof zijn, of een taalontwikkelingsstoornis hebben. Door de samenwerking tussen de twee instellingen krijgen leerlingen uit de bovenbouw van het speciaal onderwijs (cluster 2) de mogelijkheid om door te stromen naar het regulier onderwijs, waarbij ze de benodigde ondersteuning blijven ontvangen. Frank Corneth, directeur van het Globe College, is trots op de succesvolle samenwerking: "Deze leerlingen groeien in zelfvertrouwen doordat ze niet meer 'speciaal' zijn. Ze leren omgaan met andere leerlingen, zitten in de aula tussen hun leeftijdsgenoten en ontwikkelen een gevoel van eigenwaarde. Dat heeft een enorm positief effect, niet alleen op hun prestaties, maar ook op hun sociale en emotionele ontwikkeling."

2.1.9 Sociale veiligheid

Scholen dragen zorg voor het welbevinden en de veiligheid van leerlingen. Dit doen zij onder andere door te zorgen voor een veilige leeromgeving en een duidelijk anti-pestbeleid. Ze treffen veiligheidsmaatregelen en geven leerlingen de juiste ondersteuning en begeleiding. Een mooi initiatief zijn de Gender and Sexuality Alliances (GSA's) op de verschillende scholen. Daarnaast is er een bovenschoolse GSA, waarin leerlingen samenkomen en nadenken op scholengroepniveau. Een voorbeeld van ondersteuning is coaching of een training waarin leerlingen leren omgaan met emoties of werken aan hun weerbaarheid. Daarbij werken de scholen, indien nodig, samen met het samenwerkingsverband en zorgverleners. Het beleid leggen scholen vast in schoolbrede afspraken en beleidsstukken, zoals een pestprotocol of een schoolveiligheidsplan.

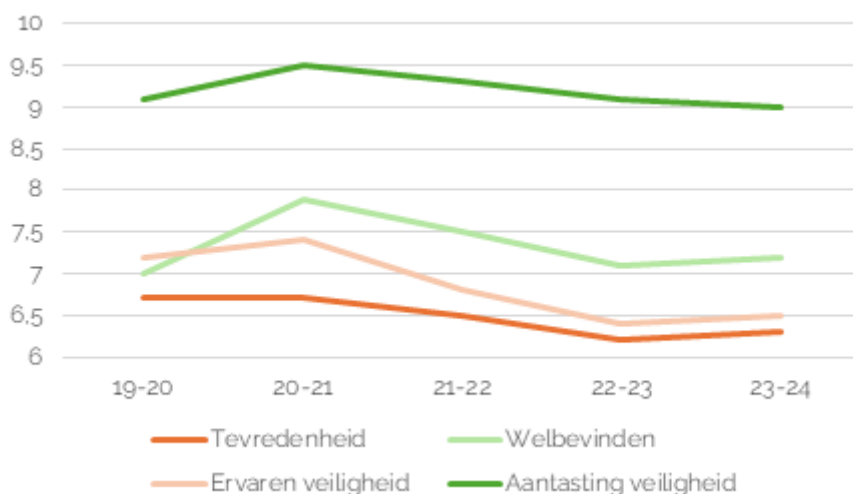
In 2024 zetten we een volgende stap in het versterken van de sociale veiligheid binnen de scholengroep. De themamiddag van het schoolleidersoverleg van februari 2024 draaide volledig om dit thema. Er is een werkgroep opgericht met medewerkers uit alle geledingen van de organisatie. In eerste instantie gaat de aandacht van deze werkgroep uit naar grensoverschrijdend gedrag van medewerkers naar leerlingen, en van leerlingen of ouders naar medewerkers. Alle scholen binnen de scholengroep houden zich met dit thema bezig.

In het vo is de tevredenheid relatief laag, met dit schooljaar gemiddeld een 6,3 (zie figuur 13). We zien dat de tevredenheid en de ervaren veiligheid afnemen. Het welbevinden en de aantasting van veiligheid fluctueren, maar lijken niet achteruit te gaan. Hierbij moet worden opgemerkt dat het hier niet het gewogen gemiddelde betreft. Het werkelijk gemiddelde kan dus iets afwijken. Cijfers van de gemeente Utrecht laten zien dat ook in het vo het percentage niet gepeste leerlingen is gedaald. In 2019 werd 10% van de Utrechtse jongeren uit klas 2 en 4 gepest, in 2023 steeg dit percentage naar 18%.

Ook in het vo is de sfeer een aandachtspunt. Iets minder dan de helft van de leerlingen is 'meestal wel' tevreden over de sfeer op school, een kwart 'soms wel, soms niet'. Op de vraag of leerlingen het naar hun zin hebben op school, zegt iets meer dan een derde 'meestal wel' en iets minder dan een derde 'soms wel, soms niet'.

Wat betreft veiligheid zien we dat er weinig gepest wordt op de scholen. De meeste leerlingen ervaren de sfeer als veilig. Maar de regels zijn niet altijd voor iedereen duidelijk.

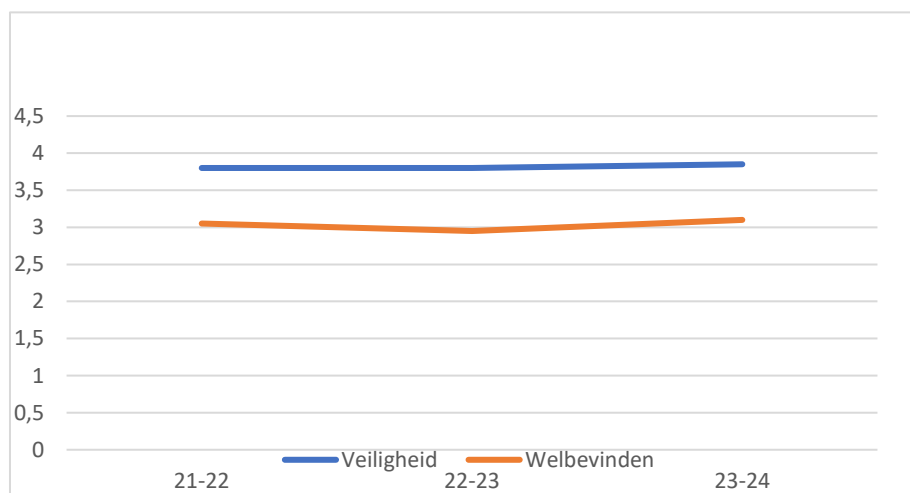
Figuur 13 . Gemiddelde cijfers Willibrord op tevredenheid, welbevinden en ervaren veiligheid



* Bron: Vensters. Let op, geen gewogen gemiddelde.

De onderzoekers hanteren bij het monitoren van de veiligheidsbeleving en het welbevinden een 4-puntsschaal. Deze twee indicatoren zijn over de afgelopen drie jaar vrijwel gelijk gebleven, zie figuur 14.

Figuur 14. Gemiddelde veiligheidsbeleving en welbevinden PRO scholen (gemeten op een 4-puntsschaal)



Praktijkvoorbeeld Schoolleidersdag: sociale veiligheid centraal

PCOU Willibrord organiseert regelmatig Schoolleidersdagen: speciale momenten waarop alle schoolleiders van de scholengroep bijeenkomen en belangrijke thema's uit het onderwijs bespreken. In februari 2024 ging de Schoolleidersdag over het bevorderen van sociale veiligheid op school. Diverse collega's deelden hun kennis en ervaring over een veilig pedagogisch schoolklimaat. Ook was er volop ruimte om te reflecteren. Gedragsspecialist Roberto Raalte van de Boemerang gaf een workshop aan alle aanwezigen, waarin hij do's en don'ts deelde over het creëren van een veilige werkomgeving, zowel voor de medewerkers als de leerlingen.

2.2 HR

2.2.1 Aantrekkelijk werkgeverschap

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 3: Aantrekkelijk werkgeverschap. PCOU Willibrord wil een aantrekkelijke werkgever zijn. We faciliteren en stimuleren onze medewerkers, zodat zij hun mogelijkheden en talenten benutten. Daarmee dragen zij bij aan de ontwikkelkansen voor de leerlingen. In een krappe onderwijsarbeidsmarkt is aantrekkelijk werkgeverschap van groot belang om medewerkers te behouden en nieuwe medewerkers aan te trekken.

Aantrekkelijk werkgeverschap is een van de strategische doelen van onze scholengroep. Vanuit strategisch HR-beleid werken we naar een stevige basis voor loopbaanontwikkeling, gezondheidsbeleid, leiderschapsontwikkeling, werving en matching.

Aanpak medewerkerstekort

Tekort onderwijsprofessionals oktober 2024

In oktober 2024 voerde het ministerie van OCW opnieuw de jaarlijkse meting van personeelstekorten uit. Het landelijk gemiddelde tekort daalde licht naar 8,1% (9% in 2023).

In Utrecht bedroeg het tekort in 2024 9,3%, een lichte daling ten opzichte van het vorige jaar. Het tekort in het gespecialiseerd onderwijs daalde van 14,5% (2023) naar 10,9% (2024). Grote verschillen blijven bestaan tussen wijken. De grootste tekorten zijn in Overvecht (19,1%), West (14,1%) en Leidsche Rijn (12,7%).

Scholen met een hoge concentratie van leerlingen met een lage sociaaleconomische achtergrond kampen met grotere tekorten. Daarmee staat de kansengelijkheid verder onder druk. In de aanpak van het medewerkerstekort zetten we in 2024 de stappen die in de alinea's hieronder worden uitgewerkt.

Werving & matching, Flexpool, Talentencentrum

Ondanks de situatie op de arbeidsmarkt lukt het ons nog steeds om medewerkers via onze eigen werving aan de scholengroep te binden. Een snelle, persoonlijke reactie draagt hier zeker aan bij. Mede dankzij het Talentencentrum ervaren medewerkers meer erkenning en voelen ze zich gezien en gehoord bij interne doorstroom binnen de scholengroep.

- Het Talentencentrum bevordert mobiliteit. In het PO behielden we 12 collega's voor de scholengroep, doordat zij intern konden overstappen.
- Onze scholengroep pakte haar maatschappelijke rol bij het opleiden van 4 zij-instromende schoolleiders in opleiding.

De werkenbij-website van PCOU Willibrord is verbeterd. Verhalen van medewerkers, via storytelling, schetsen een authentiek en positief beeld van PCOU Willibrord als werkgever. Deze verhalen gaan uit van sociale bewijskracht: verhalen van direct betrokkenen hebben meer overtuigingskracht dan communicatie vanuit de werkgever. Ook visueel maakten we de werkenbij-site in 2024 een stuk aantrekkelijker.

Utrecht Leert

Utrecht Leert belichaamt de kracht van samenwerking. De overheid, de opleiders en de schoolbesturen bundelen de krachten om het lerarentekort aan te pakken. Daarbij zetten ze concrete stappen op vijf thema's:

1. Zij-instroomaanpak versterken
De succesvolle zij-instroomaanpak is ook in 2024 voortgezet en waar mogelijk versterkt.
2. Meer focus op samen opleiden en begeleiden
Extra aandacht voor de rol van schoolopleiders om kwaliteit en continuïteit te waarborgen.
3. Langetermijnvisie voor anders leren en organiseren
Creëren van rijke leeromgevingen en zoeken naar duurzame oplossingen.
4. Verdieping binnen de Utrecht Leert Academie
Er heeft een verschuiving plaatsgevonden van verbreding naar verdieping, met nadruk op effectieve maatregelen tegen het personeelstekort.
5. Nieuw werkpakket: Gespecialiseerd onderwijs
Een gerichte aanpak om personeelstekorten in het gespecialiseerd onderwijs tegen te gaan.

Praktijkvoorbeeld Stagiaires bezoeken scholen

PCOU Willibrord verenigt een grote diversiteit aan scholen en daarmee aan werkomgevingen. In februari 2024 gingen 40 studenten op bezoek bij middelbare scholen van de Willibrord Stichting. Als aankomend onderwijsprofessionals maakten zij kennis met de scholen en de verschillende onderwijsvormen. "Een geweldig initiatief", volgens Vincent Stolk, docent beeldende kunst & vormgeving op het Broeckland College en deeltijdstudent op de HKU. "Een unieke kans om te zien hoe het er op andere scholen aan toe gaat. Als stagiair-docent zit je toch een beetje in je eigen wereldje. Mooi om te zien dat de rondleider op het Oosterlicht College Vianen contact maakte met de leerlingen. Hij kende hun namen en dat is zo belangrijk."

Europese aanbesteding

Om te voldoen aan wet- en regelgeving was PCOU Willibrord genoodzaakt een Europese aanbesteding uit te schrijven voor externe inhuur. Dit proces is december 2024 afgerond en heeft geresulteerd in samenwerkingsafspraken met 9 bureaus voor het VO (8 PO en 4 GO). Vanaf 1 januari huren scholen geen nieuwe ZZP'ers in. Reden daarvoor is ook de handhaving wet DBA.

Handhaving wet DBA

De belastingdienst heeft aangekondigd vanaf 1 januari 2025 volledig te handhaven op schijnzelfstandigheid. Organisaties die ZZP'ers inhuren voor werk dat zij niet zelfstandig uitvoeren, kunnen boetes of naheffingen krijgen. Binnen de scholengroep is daarom besloten zoveel mogelijk met ZZP'ers te stoppen, al dan niet door een vast dienstverband aan te bieden. Voor 1 augustus 2025 bouwen we de inhuur van ZZP'ers op scholen af.

Onderwijsambassadeurs

Onderwijsambassadeurs werken buiten het onderwijs of zijn met pensioen en willen zich inzetten voor het onderwijs. Zij bieden als 'anders bevoegden' ondersteuning in de klas doordat zij helpen met allerlei werkzaamheden van een leerkracht. Ook in 2024 was dit zeer succesvol:

- In 2024 hebben we 14 onderwijsambassadeurs gematcht op 4 PCOU Willibrordscholen in het VO. Dit was een pilot met de onderwijs impulssubsidie vanuit de gemeente Utrecht. Met de kennis die we hebben opgedaan hebben we besloten dat de focus blijft liggen op het matchen van onderwijsambassadeurs in het PO.
- 4 onderwijsambassadeurs hebben interesse in het zij-instroom-traject
- 2 VO onderwijsambassadeurs zijn per september 2024 gestart bij Descart.

Junior schoolassistent

De junior schoolassistent is een oud-leerling van een van onze GO scholen, die aan het werk gaat op een school. Dit kunnen werkzaamheden zijn in de klas, de tuin of als conciërge. Deze medewerkers zijn een waardevolle aanvulling in de school en hun inzet sluit aan op de doelstellingen vanuit Diversiteit, Inclusie en Gelijkwaardigheid en de wet Banenafpraak. In 2024 bekeken we de inzet van de junior schoolassistent en de collectieve financiering vanuit de scholengroep. In 2024 waren 8 jr. schoolassistenten werkzaam op onze scholen.

Arbeidsvoorwaarden

De CAO onderhandelingen leidden tot een salarisverhoging van 4,9%. PCOU Willibrord probeert daarnaast op meerdere terreinen te zorgen voor goede arbeidsvoorwaarden voor de medewerkers. Zo is er in 2024 ruim gebruik gemaakt van Fiscfree en de nieuw ontwikkelde leasefietsregeling. Medewerkers worden uitgedaagd zich verder te ontwikkelen door gebruik te maken van het aanbod van de academie voor workshops, opleidingen en leernetwerken.

Beleid gericht op beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag

In 2024 is, als bijlage aan de gesprekscyclus, een proces ontwikkeltraject geschreven. Schoolleiding is verantwoordelijk en is verplicht de HRBP aan te laten sluiten. Door dit traject in te zetten en medewerkers vervolgens naar een passende functie te begeleiden, wordt uitstroom voorkomen.

Door 'De Verzuimspecialist' in te zetten wordt naar verwachting de WGA populatie verkleind. Zij werken op basis van no cure no pay en we verwachten begin 2025 de eerste resultaten te zien.

2.2.2 Strategisch HR-beleid

Vanuit ons strategisch HR-beleid implementeerden we in 2024 onder meer de vernieuwde gesprekscyclus (zie 2.2.1 *Aantrekkelijk werkgeverschap*) ontwikkelden we een nieuw onboardingsprogramma.

Leiderschapsontwikkeling

Als PCOU Willibrord sturen we op de ontwikkeling van persoonlijke leiderschap, bijvoorbeeld door scholing aan te bieden op het gebied van leiderschapsontwikkeling. We ondersteunen startende schoolleiders en organiseren leiderschapsdagen. Schooljaar 2024-2025 ging van start met een introductiedag voor alle nieuwe schoolleiders: zij maakten kennis met elkaar, met het college van bestuur en de afdeling O&O.

Daarnaast:

- stonden de leiderschapsdagen, in lijn met de organisatiefilosofie, volledig in het teken van netwerken;
- ontwikkelden we een leiderschapsprofiel, naast de competenties uit de beroepsstandaard, dat aangeeft wie je bent als leider binnen onze scholengroep. We brengen bij elkaar wie je bent en wat je doet.

Praktijkvoorbeeld Startersdag schoolleiders en managers: voor een vliegende start

Bij PCOU Willibrord streven we ernaar om de landing binnen onze scholengroep zo soepel en prettig mogelijk te laten verlopen. Voor een vliegende start organiseerden we een startersdag voor schoolleiders en managers. Diene de Vos, sinds 1 augustus 2024 schoolleider van de Asch van Wijckschool, was één van de aanwezigen: "Als startend schoolleider heb ik bewust voor een groot bestuur als PCOU Willibrord gekozen, omdat het fijn is om zoveel ondersteuning nabij te hebben. Tijdens de speeddates op de startersbijeenkomst ontmoette ik veel nieuwe collega's en spraken we elkaar op een laagdrempelige manier. Met de schoolleiders uit mijn unit heb ik het gevoel een stevig netwerk om me heen te hebben. Bij het inregelen van alle systemen ben ik heel prettig ondersteund door de collega's van O&O. Ik weet nu nog beter mijn weg binnen de organisatie te vinden."

Strategische personeelsplanning

Strategische Personeelsplanning is een belangrijk thema op de scholen. Het tekort aan onderwijsprofessionals en de fluctuerende leerlingenaantallen maken dat jaarlijks de formatie opnieuw vormgegeven moet worden: wat is op korte en lange termijn nodig aan medewerkers? Zowel op kwalitatief als kwantitatief gebied en afgezet tegen de ontwikkelingen in de school, de wijk en de stad.

Met de teamfoto, ook onderdeel van de gesprekscyclus, wordt ingeschat hoe de (individuele) medewerkers presteren en over welk ontwikkelpotentieel zij beschikken. Hiermee wordt in kaart gebracht wat de kwalitatieve en kwantitatieve situatie van de school is. Daar kan op geanticipeerd worden.

Diversiteit, Inclusie & Gelijkwaardigheid

Binnen PCOU Willibrord streven we naar een divers medewerkersbestand, dat een afspiegeling vormt van onze leerlingenpopulatie. Hiertoe ondernamen we in 2024 onder andere deze activiteiten:

- We namen met een eigen boot deel aan de Canal Pride 2024. Daarmee lieten we zien dat we trots zijn op diversiteit. We bieden een fijne, veilige leer- en ontwikkelplek voor alle leerlingen en alle werknemers.
- In het schooljaar 2024-2025 werken twee docenten uit PO en VO als DIG-aanjagers samen aan Diversiteit, Inclusie en Gelijkwaardigheid. Zij maken deel uit van de DIG-werkgroep, met medewerkers uit de scholen en medewerkers van O&O. De DIG-werkgroep haalt informatie over DIG op vanuit de scholen. We streven naar gerichte aandacht voor DIG, zodat het onderdeel wordt van het DNA van onze organisatie.

Aan het begin van het nieuwe schooljaar legde de DIG-werkgroep een enquête voor aan alle schoolleiders. Uit de resultaten blijkt dat schoolleiders DIG een belangrijk onderwerp vinden. Daarnaast gaven de schoolleiders de volgende aandachtsgebieden mee:

- bestrijding van armoede
- omgang met verschillen voortkomend uit etniciteit
- arbeidsparticipatie.

Op basis van de resultaten van deze enquête organiseerde de werkgroep DIG een studiemiddag voor de SLO in november, zodat schoolleiders hun ervaringen konden delen. Jan van Tartwijk, hoogleraar Onderwijswetenschappen van Universiteit Utrecht, gaf een lezing over scripts om sociale vaardigheden aan te leren. Tijdens de studiemiddag was ook ruimte voor dialoog over:

- safe spaces
- sociaaleconomisch perspectief
- medewerkersbestand
- andere perspectieven tussen ouders, leerlingen, medewerkers en schoolleiding.

Van het bestuur van de scholengroep verwachten schoolleiders:

- heldere positionering van de scholengroep op het gebied van DIG
- meer diversiteit in het aannamebeleid van medewerkers
- uitwisseling van 'good practices' over DIG.

Op basis van de enquête en de opmerkingen van de schoolleiders stelden we een plan van aanpak op. In 2025 werken we de volgende onderwerpen verder uit:

- armoedebestrijding in samenwerking met de gemeente
- Divers werven, in samenwerking met HR, de Academie en Colourful Development
- Versterking van het scholingsaanbod voor culturele diversiteit, samen met de Academie.



Gesprekscyclus

September 2024 zijn alle scholen gestart met de nieuwe gesprekscyclus. Binnen PCOU Willibrord hechten we veel waarde aan de ontwikkeling en het welzijn van al onze medewerkers. De [gesprekscyclus](#) is essentieel om deze ontwikkeling te stimuleren en om een cultuur te creëren waarin alle medewerkers zich gewaardeerd en betrokken voelen.

Met deze gesprekscyclus maken we iedere medewerker eigenaar van het eigen ontwikkelingsproces. Dat levert betrokken en gelukkige medewerkers op, die een waardevolle bijdrage leveren aan onze missie: 'voor iedere leerling de beste ontwikkelkansen'.

De gesprekscyclus stelt ons in staat om:

- verwachtingen te managen & inzicht te geven in rol en resultaat;
- waardering te uiten richting medewerkers;
- talent te ontwikkelen en optimaal in te zetten;
- werkgeluk te bevorderen.

De gesprekscyclus is zo ontworpen dat de medewerker de regie heeft over zijn of haar ontwikkeling. De leidinggevende en de organisatie faciliteren, motiveren en ondersteunen de medewerker.

Praktijkvoorbeeld gesprekscyclus over professionele en persoonlijke ontwikkeling

Aan de voorbereiding van de nieuwe gesprekscyclus werkten het afgelopen jaar veel collega's vanuit verschillende scholen en afdelingen mee: onder andere Susan Wessels Boer (directeur Da Costaschool), Lieke Teeuwen (teamleider havo Amadeus Lyceum) en Vivien Sonneveldt (MT-lid en leerkracht De Kleine Vliegenier).

Op de scholen waar Susan, Lieke en Vivien werken, voeren leidinggevende en medewerker al twee keer per jaar een gesprek. Op sommige andere scholen gebeurde dat nog niet.

Susan: "Het is goed dat dat nu op alle scholen gaat gebeuren. Ik zie dit als een professionaliseringsslag binnen de scholengroep." Lieke: "We zijn er goed in geslaagd om eenheid en uniformiteit te creëren én ruimte te bieden voor verschillen tussen scholen. De cyclus biedt handvaten voor onze teams om een teamplan te maken waarin de thema's terugkomen, inclusief professionalisering van ieder teamlid."

Arbeidsmarktcommunicatie 'Groots voor elkaar'

Met het arbeidsmarktcommunicatieplan 'Groots voor elkaar' bouwt PCOU Willibrord aan een rijk en vaardig team medewerkers, waarmee de scholengroep iedere leerling de beste ontwikkelkansen biedt. Een sterk werkgeversmerk draagt bij aan het succesvol werven, boeien en binden van de juiste medewerkers. Daarvoor zette PCOU Willibrord in 2024 een mix van online en offline communicatiemiddelen in. De slogan 'Groots voor elkaar' was ook de titel van de medewerkersdag.

In 2024 draaide een campagne van 10 weken via de kanalen van DPG Media (onder andere ad.nl, nu.nl, volkskrant.nl). Hiervoor werden clips uit de 'Groots voor elkaar'-video ingezet [video](#). De video is meer dan 2 miljoen keer weergegeven: 76,57% zag de video en 18,36% bekeek de hele video. Er werd 9.738 keer op de advertentie geklikt. Daarnaast is er via DPG Media gebruik gemaakt van een carrousseladvertentie en een retargetingcampagne. Ook op social media (Facebook, Instagram en LinkedIn) zijn de 'Groots voor elkaar'-uitingen getoond, zowel organisch via de eigen accounts als betaald. Hiermee bereikten we nog eens 200.000 mensen in Utrecht en omgeving.

Resultaat

Met alle interne en externe communicatiemiddelen zetten we ons als in 2024 stevig op de kaart als aantrekkelijke werkgever. Daarnaast slaagden we erin om bijna alle vacatures voor de zomervakantie van 2024 te vervullen.

Parkeren in de stad

Veel aandacht ging uit naar het parkeerbeleid van de gemeente Utrecht. Medebestuurders binnen het funderend onderwijs en het MBO maakten zich hard voor een gunstige regeling voor het onderwijs. Ondanks enkele successen lukte dat niet in alle gevallen. De gemeente houdt op de meeste punten vast aan de huidige beleidsvoornemens. Medio 2026 wordt het beleid naar verwachting definitief vastgesteld.

Binnen de scholengroep stelden we een werkgroep parkeerbeleid in, die leidende principes formuleerde. Een van die principes betreft instroom en behoud van onderwijsprofessionals. Voor de uitwerking werkten we samen met de organisatie GoedopWeg. We voerden een mobiliteitsscan uit om na te gaan hoe we andere vervoersmogelijkheden kunnen benutten. Daarbij denken we aan woon- werkverkeer per fiets of met het OV. We ontwierpen onder andere een regeling met een leasefiets voor medewerkers. In 2025 onderzoeken we aanvullende mogelijkheden.

Professionalisering HR

Ook binnen HR zetten we in op verdere professionalisering. De HR Business Partners begonnen gezamenlijk aan een opleiding Strategisch HR, om nog beter te kunnen ondersteunen en adviseren.

Basis op orde

Een belangrijke voorwaarde voor (strategisch) HR-beleid is dat de basis op orde is. In 2024 zetten we daarom de volgende stappen:

- Vernieuwing Scoop-intranet: op het zogenaamde medewerkersplein is HR informatie nu nog makkelijker te vinden voor medewerkers en leidinggevendenden.
- Herinrichting AFAS: stapsgewijze procesverbeteringen, bijvoorbeeld voor het aanvragen van een werkgeversverklaring.
- Exitinterviews: om een aantrekkelijke werkgever te zijn én te blijven is het belangrijk dat we van medewerkers, die op eigen verzoek onze scholengroep verlaten, weten wat de reden is van het vertrek en we met een goed gevoel afscheid nemen van elkaar. Daarvoor ontwikkelden we een exitprocedure.
- Actualisering van het VOG-beleid: met als doel tijdigheid en volledigheid van de Verklaring Omtrent Gedrag te borgen. Er is een volledig geautomatiseerd proces ingericht waarbij de VOG automatisch wordt gecontroleerd op authenticiteit en we het proces AVG compliant kunnen volgen.

Tijdige aanwezigheid VOG's

Wij hebben onze accountant geen opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals opgenomen in de bijlage IV bij het Onderwijsaccountantsprotocol 2024 inzake de tijdige aanwezigheid van de VOG in 2024 uit te voeren.

Gelet op de per 6 maart 2025 gewijzigde Regeling jaarverslaggeving onderwijs, artikel 4 lid 7, dient PCOU voor personen belast met de tussenschoolse opvang te rapporteren over de VOG-plicht van deze doelgroep.

Gezien de wijze waarop scholen de registratie hiervan bijhouden, de korte termijn tussen de wijziging en bekendmaking en het moment waarop PCOU het jaarverslag dient te leveren, is het niet mogelijk gebleken de gevraagde gegevens van deze doelgroep tijdig op te leveren. In de tabel tijdige aanwezigheid verklaring omtrent gedrag is dan ook onder 'nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting' van deze doelgroep geen gegevens opgenomen.

Op basis van de gewijzigde Regeling jaarverslaggeving onderwijs, artikel 4 lid 7 zijn acties opgestart waarbij we werkprocessen zo inrichten dat we in het jaarverslag 2025 wel op een adequate wijze hierover kunnen verantwoorden.

Bij nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting geldt dat waar een VOG te oud is deze vooralsnog aangemerkt zijn als niet (tijdig) aanwezig.

Tabel Tijdige aanwezigheid verklaring omtrent gedrag

	Nieuwe VOG's	VOG aanwezig op ingangsmoment	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig	<5 (tussen 1 en 5 dagen)
Nieuwe medewerkers in loondienst	285	234	51	0	13
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting	46	26	13	7	2

De ontvlechting van de onderwijsambassadeurs

Het jaar 2024 stond in het teken van de laatste fase van ontvlechting van Stichting Onderwijsambassadeurs van PCOU Willibrord. De betrokken medewerkers zijn sinds 1 september volledig in dienst bij de stichting. Fawzia Nasrullah heeft haar rol van voorzitter van de raad van toezicht overgedragen aan de nieuwe voorzitter A. van Staveren.

2.2.3 Leiderschap en leiderschapsontwikkeling

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 5: Leiderschap en leiderschapsontwikkeling

Goed onderwijs vraagt om leiderschap. Om te beginnen in de klas, in de interactie tussen leraar en leerling. Maar ook in andere lagen van de organisatie is het van groot belang. Leiderschap wil zeggen: elkaar inspireren en met elkaar keuzes durven maken.

Als PCOU Willibrord sturen we op de ontwikkeling van persoonlijk leiderschap, onder meer door scholing aan te bieden voor leiderschapsontwikkeling. We zorgen voor goede ondersteuning van startende schoolleiders, organiseren leiderschapsdagen en leertrajecten gericht op leiderschapsontwikkeling.

Leiderschapsdagen

Als netwerkorganisatie is het belangrijk dat we goed samenwerken en elkaar makkelijk weten te vinden. Tijdens de leiderschapstweedaagse spraken schoolleiders, bestuurders en managers van de verschillende afdelingen binnen Onderwijs & Organisatieondersteuning (O&O) daarom over de samenwerking binnen de organisatie. Naast inhoudelijke gesprekken was er volop ruimte voor informele ontmoetingen en het versterking van de onderlinge band.

Oriëntatie op leiderschap

De vraag naar schoolleiders blijft door uitstroom de komende jaren naar verwachting groot. Met de training 'Oriëntatie op leiderschap' wil de PCOU Willibrord Academie de mobiliteit van leraren en medewerkers stimuleren, door in te zetten op de ontwikkeling van leiderschap. Het programma neemt de uitgangspunten van loopbaanleren als leidraad: een proces van

voortdurend actief en bewust werken aan de eigen ontwikkeling, om 'klaar' te zijn op het moment van loopbaankeuzes. Het programma is zo ingericht dat het leren tijdens en tussen de bijeenkomsten door plaatsvindt, zowel binnen de context van de school als online. De uitvoering is deels in handen van eigen schoolleiders en afdelingsleiders.

Opleiding Middenmanagement

In mei ontvingen 19 kandidaten, na een traject van 1,5 jaar, hun certificaat van de Leergang Middenmanagement. In anderhalf jaar gingen de deelnemers flink de diepte in met zichzelf en elkaar. Dit leverde prachtige inzichten op. Tijdens het traject was er veel aandacht voor persoonlijk leiderschap, onderwijskundig leiderschap, leidinggeven aan de organisatie en teamontwikkeling. Daarnaast kregen de deelnemers inzicht in hun eigen talenten. In verschillende modules stonden onder andere Deep Democracy, maar ook Finance & HR centraal. De modules werden veelal door interne experts verzorgd.

2.2.4 Werkdrukmiddelen

In 2024 heeft Stichting Willibrord € 4.579.000 euro aan collectieve werkdrukmiddelen ontvangen. Deze zijn als volgt verdeeld over de scholen.

School	Bedrag
Amadeus Lyceum	657.742
Aurelius College	10.295
Broeckland College	173.015
Christelijk Gymnasium	334.942
De Baanbreker	83.652
Gerrit Rietveld College	441.774
Globe College	297.317
Kranenburg Praktijkonderwijs	99.778
Lekpoort College	309.249
Limus College	7.744
Niftarlake College	545.079
Oosterlicht College Nieuwegein	612.768
St. Bonifatiuscollege	556.669
St-Gregorius College	448.980
Totaal	4.579.004

De middelen zijn ingezet om de administratieve en organisatorische lasten van onderwijsgevend (OP) en onderwijsondersteunend personeel (OOP) te verlichten. Bijvoorbeeld met de inzet van extra fte's voor de organisatie rond toetsweken, surveillance-uren en conciërgetaken.

De besluitvorming rond de inzet van de werkdrukmiddelen is tot stand gekomen vanuit een voorstel door de MR'en, zoals vastgelegd in de cao VO. Hierbij is er bewust op ingezet om de werkdrukmiddelen zoveel mogelijk ten goede te laten komen aan het collectief (bijvoorbeeld: zowel aan OP als OOP).

2.2.5 PCOU Willibrord Academie: een infrastructuur voor professionalisering, onderzoek, ontwikkeling en innovatie

Dit hoofdstuk sluit aan bij Strategielijn 6:

Een infrastructuur voor professionalisering, onderzoek, ontwikkeling en innovatie

De PCOU Willibrord Academie biedt een infrastructuur voor leerprocessen op individueel niveau en in teamverband. In een professionele cultuur werken medewerkers gezamenlijk aan hun eigen ontwikkeling en aan de ontwikkeling van het onderwijs.

De PCOU Willibrord Academie is van en voor alle onderwijsprofessionals bij PCOU Willibrord. De academie heeft een breed professionaliseringsaanbod, gebaseerd op de vier pijlers Professionaliseren, Onderzoeken, Opleiden en Innoveren. Daarnaast biedt de academie de mogelijkheid om samen aan onderwijsvraagstukken te werken.

Met de academie hebben we een infrastructuur voor leerprocessen op individueel niveau en in teamverband. Het brede professionaliseringsaanbod sluit aan op het Koersplan, de behoeften van onze scholen en de actualiteit. We stimuleren collega's om hun kennis en expertise te delen met anderen binnen de organisatie. Voor het opleiden en begeleiden van startende docenten werken we nauw samen met opleidingsinstituten in het partnerschap Samen Opleiden en Professionaliseren 'Op Reis'

Op Reis erkend Partnerschap Samen Opleiden & Professionaliseren

Om de kwaliteit van het opleiden en het begeleiden van startende leraren te verbeteren, gingen we vier jaar geleden een partnerschap 'Op Reis' aan met Hogeschool Utrecht, Universiteit Utrecht en de Marnix Academie. Dit partnerschap zet zich in voor een krachtige leeromgeving voor aankomende en startende leraren, waarmee we de aantrekkelijkheid van het beroep vergroten en de uitval van leraren reduceren. De beoordelingscommissie van subsidieverstrekker DUS-I bracht op basis van een zelfevaluatie en een bezoek een bijzonder positief advies uit. Daarmee kreeg 'Op Reis' officiële erkenning van het ministerie van OCW als Partnerschap Samen Opleiden & Professionaliseren.

Binnen Op Reis richten we ons op het opleiden van startbekwame leraren, die voldoen aan de pedagogische, didactische en vakinhoudelijke bekwaamheden uit de wet voor Beroepen in het Onderwijs (BIO). Daarbij leggen we accenten op de grootstedelijke context, een breed onderwijsperspectief en adaptieve expertise.

We vertaalden onze visie en onze doelen in concrete activiteiten, zoals intervisiebijeenkomsten, themabijeenkomsten, leernetwerken en de bustour voor studenten langs verschillende middelbare scholen van onze scholengroep. Met 40 studenten trokken we op 28 februari langs een aantal middelbare scholen. Doel van deze bustour was om studenten kennis te laten maken met de scholen en de verschillende onderwijsvormen. Daarnaast organiseren we bijvoorbeeld ook een leernetwerk voor schoolopleiders, trainingen voor werkplek- en docentbegeleiders en een studiemiddag voor onze schoolopleiders en werkplekbegeleiders.

Welkomstbijeenkomsten voor schoolleiders en nieuwe medewerkers

Bij PCOU Willibrord streven we ernaar om de landing binnen onze scholengroep zo soepel en prettig mogelijk te laten verlopen. Daarom organiseerden we in 2024 welkomstbijeenkomsten voor nieuwe schoolleiders en nieuwe medewerkers.

Docentonderzoekers

In 2024 rondde 4 collega's van VO-scholen de leergang tot docentonderzoeker succesvol af. Tijdens deze leergang deden zij praktijkgericht onderzoek naar een relevant vraagstuk in hun eigen school. Ze leerden veel over de uitvoering van praktijkgericht onderzoek en werden expert op hun onderzoeksgebied. Als scholengroep zijn we daar bijzonder blij mee: deze docentonderzoekers zorgen voor meer onderzoekend vermogen binnen de scholen.

2.3 Huisvesting en facilitair

Met een totaal van 49 schoolgebouwen, waarvan 19 voor het voortgezet onderwijs, is huisvesting voor ons een belangrijk thema. De gebouwen voor het voortgezet onderwijs bevinden zich in de gemeenten Utrecht (inclusief Vleuten-De Meern), Nieuwegein, IJsselstein, Maarssen, Vianen en Breukelen. In 2025 eindigt het Meerjarenperspectief Onderwijshuisvesting (MPOHV) van de gemeente Utrecht, daarmee zijn bijna alle projecten die uitgevoerd moeten worden of in voorbereiding of in uitvoering. Bij alle projecten voor het voortgezet onderwijs trekken we samen op met de gemeenten.

Afgeronde projecten

In 2024 rondde wij de volgende projecten af:

- St. Bonifatius College: oplevering gymzalen eind 2024. Daarmee heeft de school de sportvoorzieningen weer in eigen huis.
- Broeckland College: op de valreep van 2024 was de nieuwbouw van het Broeckland College gereed. De leerlingen startten na de kerstvakantie in de nieuwbouw. De werkzaamheden aan het terrein zullen in de loop van 2025 worden afgerond.
- Na de zomervakantie van 2024 zijn de leerlingen van het St-Gregorius College gestart op twee locaties. De leerlingen van Descart zijn in het geheel verbouwde Nieuw-Welgelegen aan de Grebbeberglaan gehuisvest en de leerlingen van Waldorf en het brugjaar Jan Ligthart zitten aan de Van Asch van Wijckskade.

Lopende projecten

In 2024 werkten wij verder aan de volgende huisvestingsprojecten:

- Limus College: de voorbereidingen voor een nieuw schoolgebouw aan de Hindersteinlaan zijn in volle gang. De voorbereidingen van het bestemmingsplan vergen helaas wat meer tijd waardoor de school langer aangewezen zal zijn op tijdelijke huisvesting. De laatste prognose is dat de nieuwbouw gereed zal zijn in 2027/2028.

- Praktijkschool De Baanbreker: met de gemeente IJsselstein zijn we in gesprek over nieuwe huisvesting voor De Baanbreker. De voorbereidingen daarvoor zijn inmiddels in volle gang, in overleg met HIJN scholengroep. De verwachting is dat de huisvesting gereed kan zijn 2026/2027.

Onderhoud

In 2024 heeft onze partner IJbouw de onderhoudsovereenkomst opgezegd, waardoor wij geen gecontracteerde onderhoudspartij meer hebben voor bouwkundige zaken. Tot op heden lukt het om dit op te vangen met partijen uit de regio.

Onze MJOP's (Meerjaren Onderhoudsplannen) zijn opgenomen in FMIS (Facilitair Management Informatie Systeem). We plannen op dit moment een verdere uitbreiding van dat systeem, waardoor onze gebouwgegevens integraal toegankelijk worden voor de scholen.

Duurzaamheid

We hebben als scholengroep de ambitie om in onze bedrijfsvoering waar mogelijk rekening te houden met de effecten op mens, milieu en maatschappij. Netcongestie blijft echter een grote onzekere factor, die er al toe heeft geleid dat de gemeente tijdelijk toestaat om bij renovatie van bestaande panden niet helemaal van het gas af te gaan. Voor ieder pand is daarbij maatwerk nodig, dat we zorgvuldig afstemmen met de gemeente.

IHP

In 2024 heeft de gemeente in samenwerking met de schoolbesturen nieuwe integrale huisvestingsplannen opgesteld. Dit stelt ons in staat om vooruit te kijken naar de toekomst en de nieuwbouw en renovatieplannen in onze planning op te nemen. De verwachting is dat het laatste IHP door de raad wordt aangenomen in het voorjaar van 2025.

Knelpunten

Het tekort aan technisch personeel in de bouw blijft zorgelijk voor de uitvoering van onze taken. Dat geldt zowel voor de kant van het onderhoud als voor de kant van de projecten. Daarnaast blijven de hoge prijzen ons parten spelen bij de uitvoering van projecten. Nu ook gemeenten minder te besteden hebben, voorzien wij in de toekomst problemen met de uitvoering.

2.4 ICT en informatiemanagement

De afdeling ICT & Informatiemanagement bestaat uit twee teams: het team ICT en het team Informatiemanagement.

Team ICT

Het team ICT legde in 2024 de nadruk op betere beveiliging. We verbeteren de dienstverlening en onze systemen.

Om de betrouwbaarheid van onze IT-voorziening te verbeteren, faseerden we in 2024 onze laatste fysieke servers uit. We werken nu volledig in de Cloud. Dit leverde een betrouwbare IT-omgeving en een flinke kostenbesparing op.

In ons streven naar professionalisering van ons Contract en Leveranciersmanagement digitaliseerden we alle contracten gedigitaliseerd namen ze op in AFAS. Daardoor hebben we zicht op lopende contracten en kunnen we de uitvoering beter controleren.

Team informatiemanagement

In 2024 opereerde het team Informatiemanagement steeds onafhankelijker, los van de afdeling ICT. Het streven is dan ook om in 2025 steeds verder in de organisatie te groeien. Met informatiemanagement willen we nadrukkelijk tussen de afdelingen instaan, zodat we de organisatie als geheel beter kunnen ondersteunen.

Informatiemanagement ontwikkelde zich volgens 4 pijlers:

Processen en Systemen: we verhelderen onze processen en sluiten onze systemen daarop aan. Daardoor kunnen we veranderingen effectiever doorvoeren. Ons doel is om efficiënt met de huidige systemen om te gaan, waardoor we het aantal applicaties kunnen verminderen.

Dataplatform en Datamanagement: in 2024 versterkten we ons datamanagement, na de eerste stappen in 2023. Daardoor kan ons datateam proactief in de behoefte aan informatie vanuit de organisatie voorzien. Komend jaar zullen we het data gedreven werken binnen de hele organisatie verder ontwikkelen.

Informatiebeveiliging en Privacy (IBP): we werkten hard aan de invoering van het IBP-normenkader. In 2024 schreven we beleidstukken over informatiebeveiliging en privacy. Daarnaast voerden we acties uit om onze informatiebeveiliging en privacy te verbeteren. We lieten onze Office 365 omgeving maandelijks testen door een extern bedrijf (Attic). Maandelijks ontvingen wij een rapportage met meer dan 50 adviezen voor betere beveiliging. Door hier structureel mee aan de slag te gaan konden we onderstaande score binnen 11 maanden verbeteren van geel naar groen. We pasten onder andere ons wachtwoordportaal aan stelden Multi Factor Authentication verplicht voor iedere medewerker.



Attic Security Score

Meting februari 2024



Attic Security Score

Meting januari 2025

Voor privacy lieten we in september een o-meting uitvoeren op het privacy gedeelte van het IBP-normenkader. Deze o-meting kwam uit op een score van 2.2. We weten nu wat nodig is om voor privacy te voldoen aan de wet en regelgeving. Daarom zijn we onder andere onze operationele processen beter in kaart gaan brengen. Dat betekent dat we in geval van een datalek precies weten welke procedurele stappen nodig zijn. We streven ernaar om eind 2025

minimaal een 3.0 score te behalen op het IBP Normenkader. Eind 2027 is deze score verplicht voor alle scholenstichtingen.

Advies en Projecten: scholen en afdelingen weten het team Informatiemanagement steeds beter te vinden. Daardoor kan het team scholen betere ondersteuning bieden bij veranderingen.

Uitgelichte projecten

Vanuit informatiemanagement is nagedacht over een platform voor medewerkers. Dat leverde een vernieuwde versie op van SCOOP, die vanuit de gebruikers is bedacht. Team Informatiemanagement zette dit platform op samen met de afdeling ICT.

Bij de naamswijziging van Oosterlicht Vianen naar het Lekpoort College was de afdeling Informatiemanagement betrokken. De school heeft het als prettig ervaren dat er tijdens de hele verandering goede ondersteuning was, waardoor de impact op leerkrachten en leerlingen zo klein mogelijk was.

Toen besloten werd om één van onze scholen te sluiten, heeft Informatiemanagement ervoor gezorgd dat de juiste afdelingen konden aanhaken bij dit project. Hierdoor konden de juiste mensen meedenken en bleven er geen losse eindjes over. Daaruit blijkt dat informatiemanagement kan bijdragen aan succesvol veranderingen, door verbindingen te leggen tussen de afdelingen.

2.5 Financiën

2.5.1 Doelen en resultaten

PCOU Willibrord hecht waarde aan een structureel gezonde organisatie. In het financieel beleid zijn hiertoe kaders opgesteld ten aanzien van ratio's op het gebied van de exploitatie en ten aanzien van de balansposities. Daarnaast worden in dit kader afspraken vastgelegd over een aantal kengetallen, waaronder normen voor personele lasten en voor het exploitatieresultaat, maar ook uitgangspunten op het gebied van ontwikkeling van loonkosten en ontwikkeling van inkomsten, gebaseerd op de prognose van het aantal leerlingen.

De Willibrord Stichting sluit het verslagjaar 2024 af met een negatief resultaat van € -/- 2.211K (begroot -/- € 2.086K).

Staat van Baten & Lasten					
Willibrord geconsolideerd <i>Alle bedragen * € 1.000</i>	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil verslagjaar t.o.v. begroting	verschil verslagjaar t.o.v. vorig jaar
Rijksbijdragen	142.775	140.475	146.776	6.301	4.001
Overige overheidsbijdr. en -sub.	2.193	1.915	2.277	362	84
Overige baten	13.382	7.181	14.614	7.433	1.232
Baten	158.350	149.571	163.667	14.096	5.317
Personeelslasten	127.175	128.762	135.589	6.827	8.414
Afschrijvingen	3.031	3.753	3.436	-316	406
Huisvestingslasten	7.579	8.322	9.015	694	1.436
Overige lasten	21.763	10.803	19.559	8.756	-2.204
Lasten	159.547	151.639	167.600	15.960	8.053
Financiële baten en lasten	1.241	-15	1.722	1.737	481
Exploitatieresultaat	43	-2.084	-2.211	-128	-2.254
Normalisatie	2.615	2.920	1.498	-1.422	-1.117
Genormaliseerd resultaat	2.658	836	-713	-1.550	-3.371

De rijksbijdragen zijn in 2024 € 6.301K hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door de compensatie voor de hogere loonkosten als gevolg van de cao-verhoging, de verlenging van de arbeidsmarkttoelage en de toekenning van niet-begrote subsidies voor de verbetering van basisvaardigheden en de regeling Onderwijskansen VO.

De hogere loonkosten worden veroorzaakt door de cao-verhoging en de inzet van extra fte's als gevolg van niet-begrote subsidies (€ 3.661K). Daarnaast ligt de inzet van inhuur ruim € 3.168K hoger dan begroot.

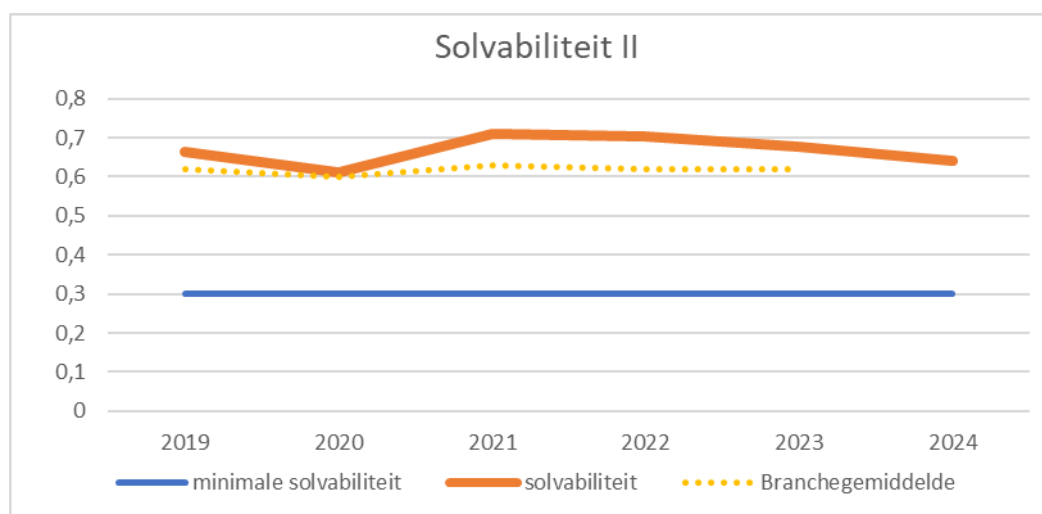
De hogere huisvestingslasten hangen samen met het terugbrengen van de Nobeldwarsstraat (Gregorius) naar NEN 2767-niveau 3, ter waarde van € 600K.

Verder zijn de overige lasten hoger dan begroot, met name door advieskosten (€ 200K) en cultuur- en sportactiviteiten (€ 450K), die ten laste van subsidies komen.

Tot slot waren de financiële baten uit schatkistbankieren (€ 763K) niet begroot. Daarnaast zijn overige financiële baten ontstaan uit de verdiscontering van personele voorzieningen.

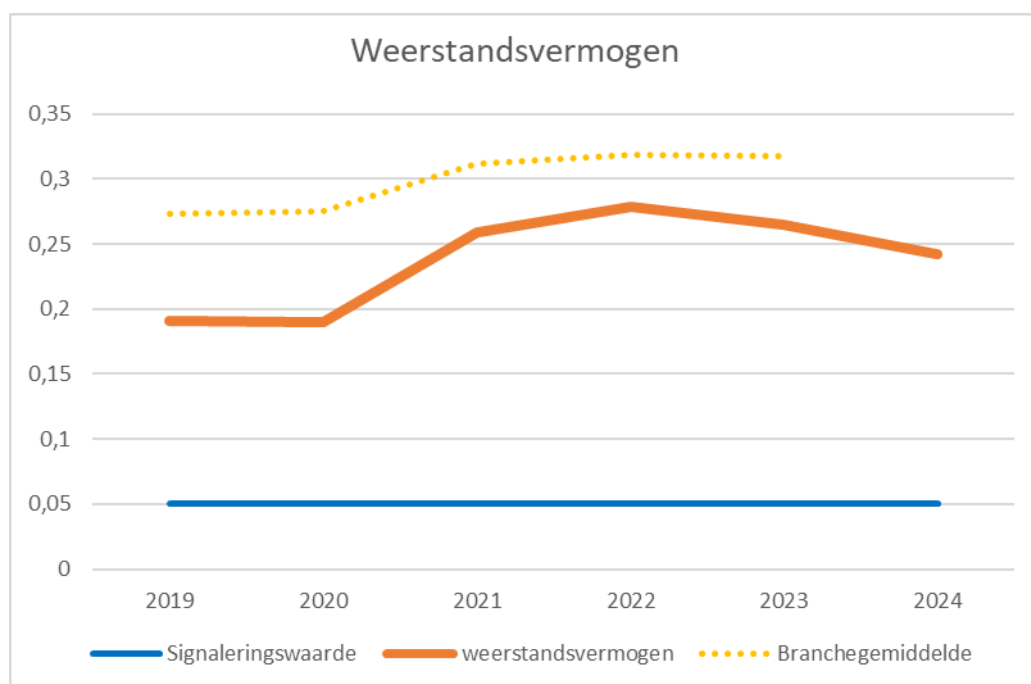
In de volgende grafieken vergelijken we de gerealiseerde waarden van de Willibrord Stichting ten opzichte van de minimale waarden in het kader van het financiële toezicht dat het ministerie van OCW hanteert bij de beoordeling van de financiële continuïteit van instellingen en met branchegemiddelden. De jaarrekeningen van andere schoolbesturen voor het jaar 2024 zijn nog niet beschikbaar, waardoor het branchegemiddelde slechts beschikbaar is tot en met het jaar 2023.

Grafiek 1. Ontwikkeling solvabiliteit II



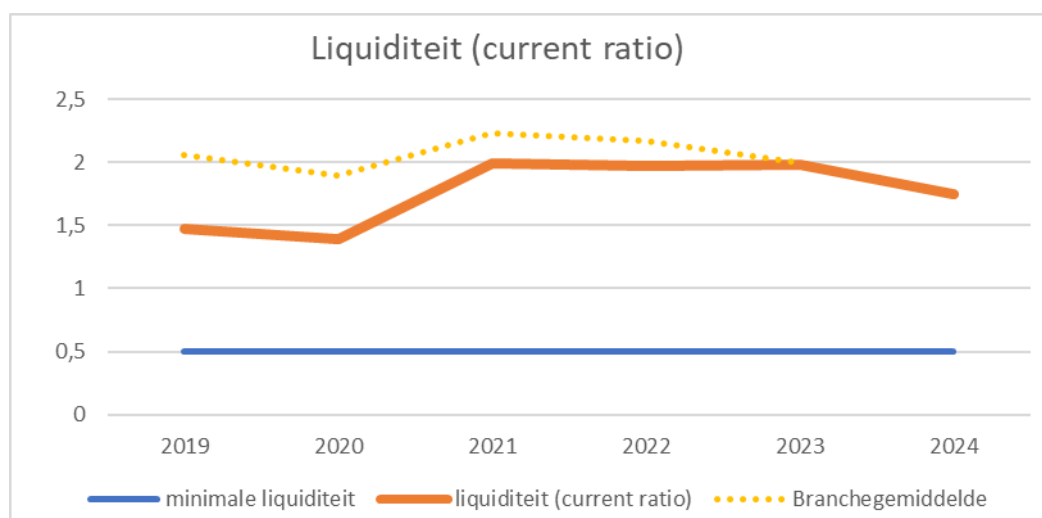
De geconsolideerde solvabiliteit II (gedefinieerd als het eigen vermogen plus voorziening, gedeeld door het balanstotaal) ligt met een ratio van 0,64 lager dan vorig jaar. De solvabiliteit ligt ook al jaren ruim boven de signaleringsgrens en nadert het branchegemiddelde.

Grafiek 2. Ontwikkeling weerstandsvermogen



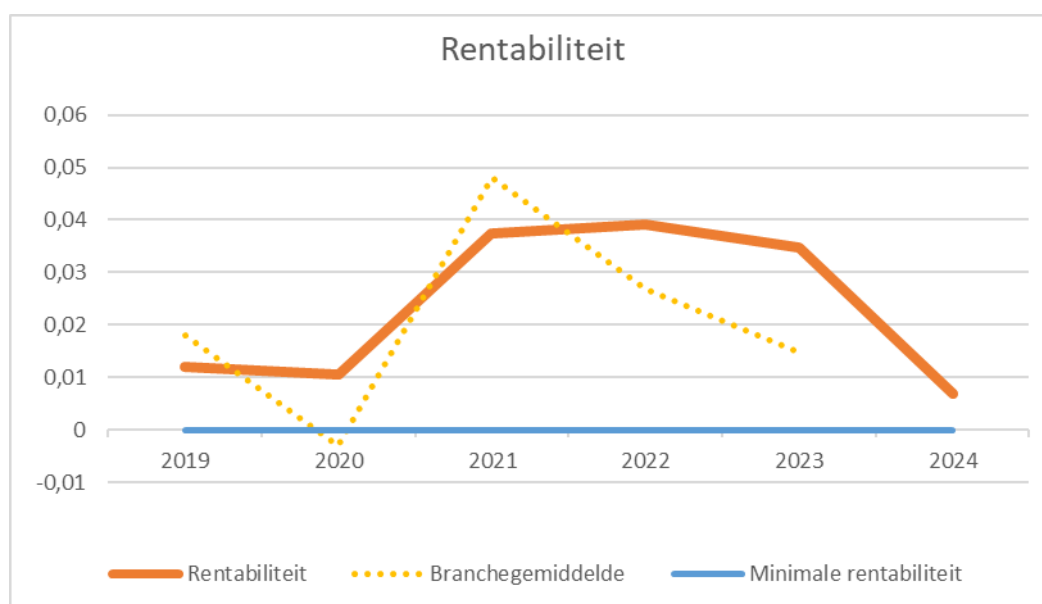
Het weerstandsvermogen wordt berekend door het eigen vermogen te delen door de totale baten. Voor 2024 ligt de ratio op 0,24.

Grafiek 3. Ontwikkeling liquiditeitspositie



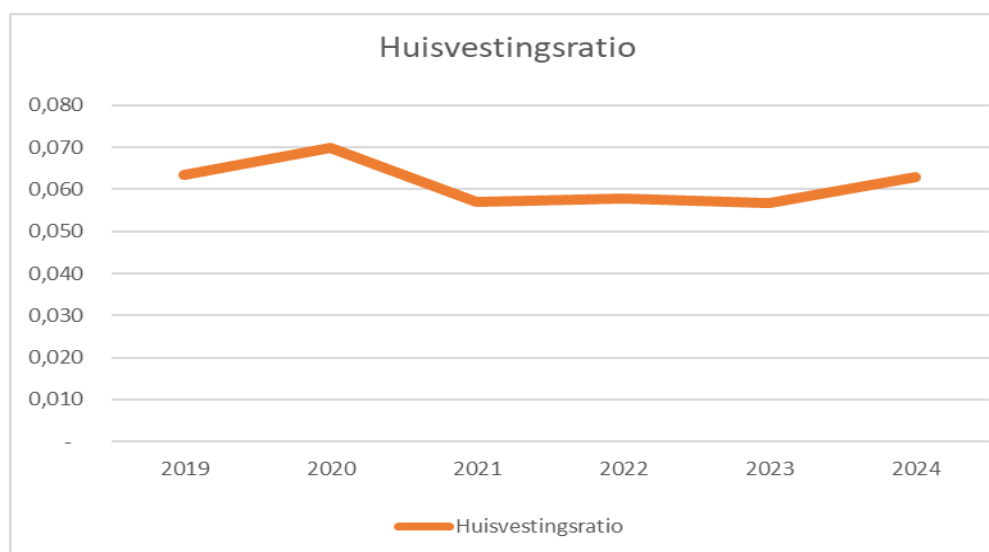
De liquiditeitspositie (vlottende activa gedeeld door vlottende passiva) is in 2024 licht gedaald ten opzichte van 2023 en is met een current ratio van 1,76 ruim meer dan de eigen doelstelling van 0,65 en de signaleringsgrens van het ministerie (0,50).

Grafiek 4. Ontwikkeling rentabiliteit



De rentabiliteit, berekend als het driejaarsgemiddelde van de verhouding tussen het resultaat en de totale baten, moet minimaal 0 zijn. Voor de Willibrord Stichting ligt deze ratio al enkele jaren ruim boven dit niveau. De inzet van NPO-middelen uit de bestemmingsreserve zet de rentabiliteit echter onder druk.

Grafiek 5. Ontwikkeling huisvestingsratio



Ten slotte spelen de ontwikkeling van huisvestingskosten en de afschrijving van gebouwen een cruciale rol, vooral met het oog op toekomstige nieuwbouw- en renovatieprojecten. De huisvestingsratio, die de verhouding weergeeft tussen huisvestingslasten (inclusief afschrijvingen op gebouwen) en de totale baten, bedraagt 6,3% en is daarmee licht gestegen ten opzichte van vorig jaar.

Willibrord Stichting voldoet daarnaast aan de signaleringswaarde met betrekking tot de absolute omvang van de liquide middelen met een liquide middelen positie die de EUR 100.000 overstijgt.

De Inspectie van het Onderwijs hanteert de signaleringswaarde voor een mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Het publiek eigen vermogen komt boven de signaleringswaarde uit als het feitelijk eigen vermogen hoger is dan het normatief eigen vermogen (vermogen dat een onderwijsinstelling redelijkerwijs nodig heeft om bezittingen te financieren en risico's op te vangen). Toepassing van de rekenmethodiek van de inspectie leidt tot de volgende uitkomsten (Willibrord Stichting heeft geen eigen gebouwen):

Tabel 7. Berekening eigen vermogen

	2023	2024
Totaal eigen vermogen	41.942.946	39.793.152
Privaat eigen vermogen	<u>10.869.484</u>	<u>11.299.342</u> -/-
Feitelijk eigen vermogen	31.073.461	28.493.810
Normatief eigen vermogen	<u>34.240.710</u>	<u>35.400.646</u> -/-
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	0	0
Ratio feitelijk/normatief eigen vermogen	0,91	0,80

In 2024 is er geen sprake van bovenmatig eigen vermogen.

2.5.2 Opstellen begroting

Het financieel beleid heeft transparantie als uitgangspunt. De kern is bottom-up begroten, waarbij de schoolleiding betrokken is bij de totstandkoming van de schoolformatie en de leerlinggerelateerde bekostiging rechtstreeks naar de scholen gaat. Dit geldt ook voor afzonderlijke subsidiestromen. Ieder jaar wordt een strategiebrieft opgesteld met inhoudelijke en financiële kaders gebaseerd op het strategisch plan en het financieel beleid. In begrotingsgesprekken wordt in nauwe samenspraak met de schoolleider de begroting per school opgesteld. Hetzelfde geldt voor de begroting van Onderwijs- en Organisatieondersteuning (hierna O&O), die in samenspraak met het college van bestuur en managers op stichtingsniveau wordt opgesteld. De begroting wordt per stichting geconsolideerd met steunstichtingen.

PCOU Willibrord hanteert een planning- en control cyclus waarbij jaarlijks en tweemaal per jaar (mei en oktober) verantwoording wordt afgelegd over de voortgang van het beleid en de financiën. Minimaal twee keer per jaar wordt ook een prognose opgesteld.

2.5.3 Toekomstige ontwikkelingen

In de stad Utrecht wordt een groei van het aantal leerlingen verwacht. Deze groei kan momenteel niet opgevangen worden op de bestaande locaties. Daarom is in overleg met de gemeente en de andere schoolbesturen bekeken waar nieuwe scholen gerealiseerd moeten worden en welke schoolbesturen hierbij een rol krijgen. Ook binnen de bestaande portefeuille is het noodzakelijk om bij- of aan te bouwen om de groei van het aantal leerlingen op te vangen. De financiering hiervan verloopt via de gemeente, maar de ontwikkeling van een nieuwe school kent vaak ook aanzienlijke aanloopinvesteringen. In schooljaar 2023/2024 is het Limus College van start gegaan.

Ten aanzien van het financieel beleid blijft PCOU Willibrord net als alle andere schoolbesturen afhankelijk van de wijze waarop de bekostiging tot stand komt. Bovendien komen regelmatig extra subsidies of middelen beschikbaar. PCOU Willibrord blijft voorzichtigheid als uitgangspunt hanteren en zoekt actief naar subsidiemogelijkheden voor zover deze in lijn zijn met de doelen van de scholengroep. In 2025 wordt het meerjarig strategisch financieel beleid geactualiseerd, mede gezien alle ontwikkelingen.

2.5.4 Treasury

Wij voeren het treasurybeleid uit binnen de kaders van het treasurystatuut en de regeling Beleggen, belenen en derivaten van het ministerie van OCW.

Wij beheren de beleggingsportefeuille van het steunfonds met een defensieve strategie op het behoud van vermogen, aangezien dit afkomstig is uit historische private bijdragen voor het onderwijs.

Wij zetten geen derivaten in binnen de portefeuille. Omdat er geen extra liquiditeiten nodig waren voor investeringen of andere kasstromen, hebben wij de opbrengsten van verkochte beleggingen grotendeels opnieuw belegd. De obligaties en aandelen van het steunfonds blijven volledig en direct verhandelbaar. Voor het financiële resultaat van het steunfonds verwijzen wij naar de jaarrekening.

2.5.5 Allocatie van middelen

Alle baten en lasten worden direct aan de scholen gealloceerd voor zover dat technisch en administratief mogelijk is. De centrale lasten worden aan de scholen toegerekend met een bijdrage naar rato van de totale baten van de school. Dit gebeurt op basis van de begrote bijdragesleutels voor de PO- en VO-scholen. Het college van bestuur bereidt jaarlijks een strategiebrieven voor waarin de bijdragesleutels zijn toegelicht. Deze worden in overleg met schoolleiders en de GMR goedgekeurd. De bijdragen worden gedurende het jaar herrekend op basis van de werkelijke baten.

De centrale lasten bestaan uit bestuurskosten en centrale ondersteuning op de gebieden van onderwijskwaliteit, HR, financiën, ICT & IM, communicatie, huisvesting en facilitaire zaken.

De centrale lasten zijn verdeeld over de Stichting PCOU en de Willibrord Stichting.

Deze bedroegen in 2024 € 14,7 miljoen (2023: € 14,9 miljoen).

2.6 Risico's en risicobeheersing

2.6.1 Intern risicobeheersingssysteem

Risicomanagement is een integraal onderdeel van de planning- en control cyclus van PCOU Willibrord. In het begrotingsproces analyseren we zowel de externe als interne omgeving en identificeren we de relevante risico's. We beoordelen en verwerken deze waar mogelijk in de begroting. Onze organisatie bevindt zich in een fase waarin de meeste risico's bekend en gecalculeerd zijn, en we hanteren overwegend de strategie om risico's te accepteren. Voor enkele specifieke risico's passen we een verhoogde alertheid toe en nemen we proactieve maatregelen om deze te beperken.

We brengen risico's structureel in kaart via het begrotingsdocument en diverse rapportages. Elk jaar beoordelen we de risico's binnen de scholengroep en nemen we gerichte maatregelen om ze te voorkomen of effectief te beheersen. Schoolspecifieke risico's volgen we via managementrapportages. Daarnaast werken we met businesscases waarin experts vooraf meekijken om het bestuur te ondersteunen bij gedegen besluitvorming en effectieve monitoring.

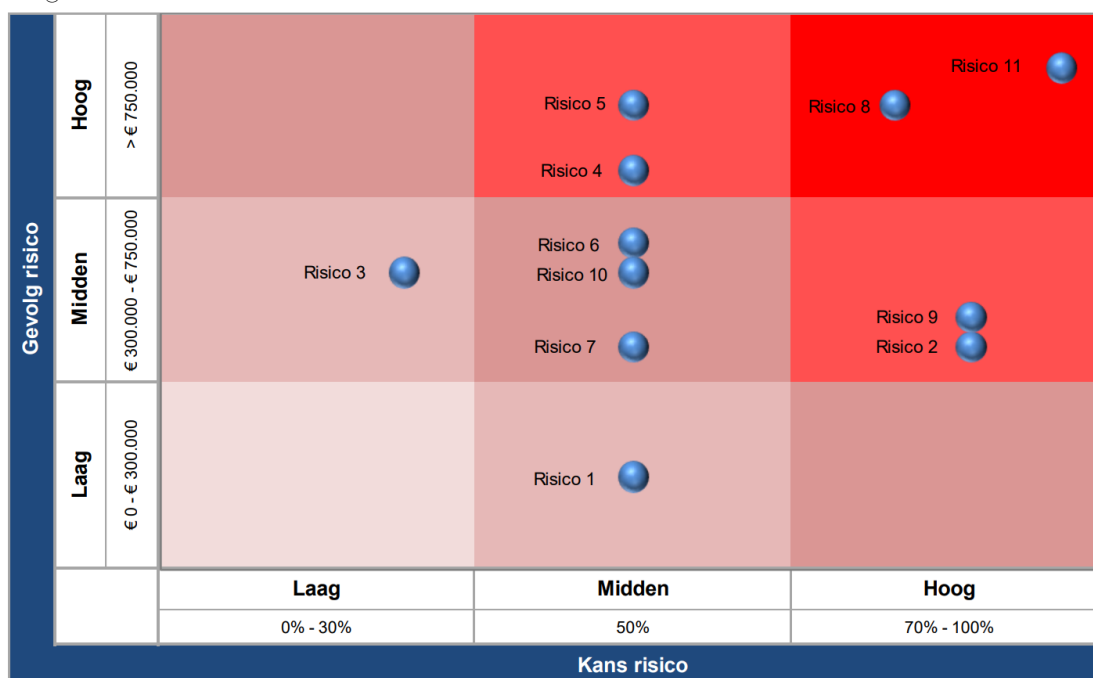
Bij een onderwijsinstelling is het essentieel om risico's zoveel mogelijk te beperken, mede vanwege de beperkte financiële marges. Het bestuur hecht daarom veel waarde aan een zorgvuldige afweging van risico's en kansen, met als doel innovatie en ontwikkeling van het onderwijs te stimuleren en de continuïteit en kwaliteit te waarborgen.

In 2023 voerden we een update van de risicoscan uit, waardoor we beter inzicht kregen in de belangrijkste financiële risico's, de bestaande beheersmaatregelen en hun effectiviteit. Dit stelde ons in staat om de netto risico's scherper te definiëren en het noodzakelijke buffervermogen vast te stellen.

Nr.	Omschrijving	Kans	Gevolg min	Gevolg max
1	Onvoorzienbare en onbeheersbare fluctuatie in leerlingaantallen	50%	€ 150.000	€ 300.000
2	Financiële gevolgen van beëindiging arbeidsrelatie ter voorkoming van een geschil of om een bestaand geschil op te lossen (o.a. arbeidsconflicten)	90%	€ 300.000	€ 500.000
3	Instabiliteit in bekostiging	30%	€ 500.000	€ 750.000
4	Onvolledige indexatie van bekostiging	50%	€ 750.000	€ 1.000.000
5	Hoger dan begrote kosten voor ziektevervangning	50%	€ 1.000.000	€ 1.500.000
6	Arbeidsmarkt schaarste, hoger dan begrote lasten door het moeilijk kunnen vervullen van vacatureruimte	50%	€ 500.000	€ 750.000
7	Extra lasten door onvoorziene toename WGA instroom	50%	€ 300.000	€ 500.000
8	Huisvesting: Aanspraak op vermogen door ongedekte bouwkosten	70%	€ 1.000.000	€ 1.500.000
9	Huisvesting: Aanspraak op vermogen door onvoorziene uitgaven voor groot onderhoud	90%	€ 300.000	€ 500.000
10	Restrisico's	50%	€ 500.000	€ 750.000
11	Uitvoeringsrisico in de bedrijfsvoering	100%	€ 1.500.000	€ 2.000.000

Via een risicosimulatie is bepaald dat op basis van de huidige omgevingsfactoren en de huidige gehanteerde begrotingsuitgangspunten, met een gewenste zekerheid van 90%, een buffervermogen van € 7.033.000 (4,7% van de jaarbaten, niveau 2022) toereikend is om het financiële risicoprofiel van de Willibrord Stichting af te kunnen dekken.

Wanneer de geïnventariseerde risico's worden afgezet in een risicomatrix, ontstaat het volgende beeld:



Wij blijven ons inzetten voor integriteit en verantwoording en hebben ook dit jaar ons frauderisico zorgvuldig geëvalueerd en aangepakt. Omdat fraude een ernstige bedreiging vormt voor onze integriteit en reputatie, hebben we diverse maatregelen genomen om dit risico te beheersen. In 2025 versterken en verbeteren we onze interne controlesystemen verder om kwetsbaarheden te identificeren en aan te pakken. Daarnaast betrekken we externe partners en belanghebbenden actief bij het bevorderen van transparantie en verantwoording. Ondanks de voortdurende uitdagingen blijven we vastberaden om ons frauderisico effectief te beheren en te minimaliseren.

3. Continuïteitsparagraaf

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Sinds 2018 zijn diverse incidentele middelen en subsidies ingezet om uitdagingen in het funderend onderwijs aan te pakken. Het McKinsey-rapport 'Een verstevigd fundament voor iedereen' (2020) concludeert echter dat de financiering onvoldoende is om politieke en maatschappelijke ambities te realiseren. Structurele investeringen zijn nodig om het onderwijs te verbeteren, gezien de groeiende verwachtingen vanuit de politiek en samenleving. Drie kernuitdagingen blijven urgent: het lerarentekort, toenemende kansenongelijkheid en investeringen in onderwijshuisvesting.

Het Nationaal Programma Onderwijs speelt hierbij een centrale rol in het herstel en de versterking van het onderwijs na de COVID-19-pandemie. Daarnaast zijn er initiatieven zoals de subsidieregelingen 'School en omgeving' en 'Verbetering basisvaardigheden', die bijdragen aan de ontwikkeling van leerlingen en het verminderen van kansenongelijkheid. Deze tijdelijke subsidies benadrukken echter de behoefte aan structurele financiering om de kwaliteit van het onderwijs op de lange termijn te waarborgen. Deze tijdelijke subsidies zijn nog niet omgezet in structurele bekostiging. De structurele financiering voor basisvaardigheden is opnieuw uitgesteld en wordt pas in 2027 ingevoerd, waardoor scholen de komende jaren afhankelijk blijven van subsidies.

In dit bestuursverslag zijn de tabellen uit de meerjarenbegroting 2025-2029 overgenomen. Aan deze tabellen zijn de cijfers van de jaarrekening 2024 toegevoegd. Dit betreft de leerlingaantallen, personele formatie, meerjarenexploitatiebegroting en meerjarenbalans.

Het uitgangspunt is dat alle scholen financieel gezond zijn of worden. Er is individueel overeengekomen met alle schoolleiders dat zij een rendement (exploitatieresultaat) van minimaal 0% van hun baten behalen. Het Limus College en het Gregorius College kennen een negatieve begroting in 2025:

- Limus is een startend initiatief dat met ingecalculerde aanloopverliezen te maken heeft.
- Gregorius College is een (sterk) groeiende school en heeft te maken met voorfinanciering.

Leerlingenaantallen

De komende jaren groeit de Willibrord stichting naar verwachting tot 13.214 leerlingen in 2029. De leerlingenprognose wordt twee keer per jaar geactualiseerd en is opgebouwd uit de voorspellingen per school. Hierbij wordt per school gekeken naar de uitstroom op basis van reguliere doorstroming en de instroom op basis van ontwikkelingen in het voedingsgebied. Daarnaast wordt rekening gehouden met tussentijdse in- en uitstroom door verhuizingen.

Deze prognose wordt vergeleken met de cijfers van de gemeente en waar nodig bijgesteld. In Utrecht groeit het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs, wat vraagt om uitbreiding en aanpassing van onderwijsfaciliteiten.

Ook in omliggende gemeenten, zoals Stichtse Vecht, Nieuwegein en Vijfheerenlanden (Vianen), is er sprake van aanzienlijke leerlingenstromen vanuit Utrecht, wat wijst op een regionale dynamiek in schoolkeuzes. Dit benadrukt het belang van regionale samenwerking en strategische planning om groei en krimp effectief te beheren en de onderwijskwaliteit te waarborgen.

Binnen deze ontwikkelingen is de verwachte groei van de stad Utrecht meegenomen in de prognoses van Willibrord. Met de gemeente Utrecht zijn principeafspraken gemaakt over de start van een nieuwe VO-school in Vleuten-de Meern. Het Limus College is meegenomen in de begroting en de verwachte leerlingaantallen.

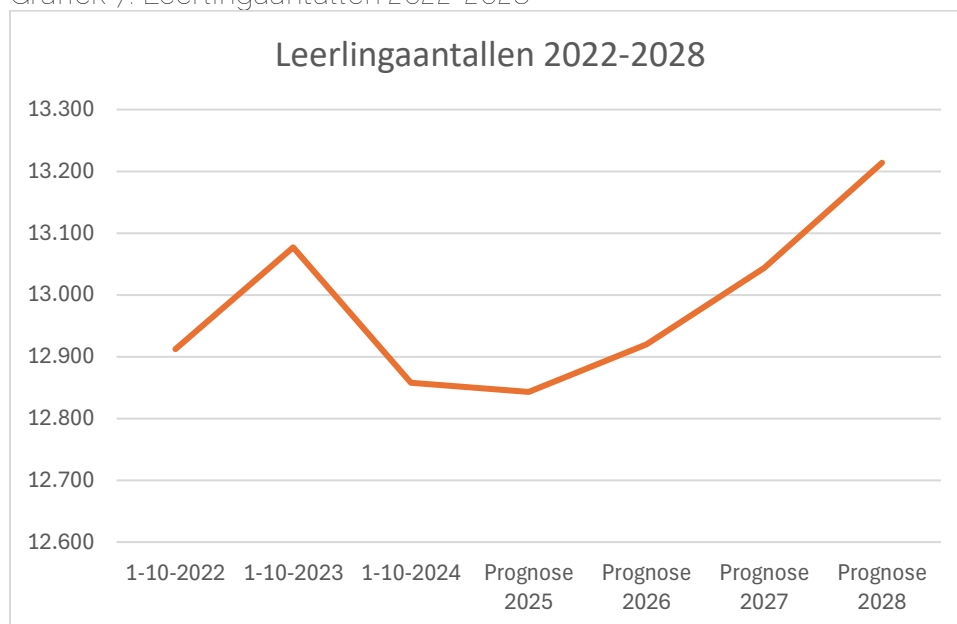
Tabel 10. Begrote leerlingenaantallen 2022-2028

Ontwikkeling leerlingaantallen Willibrord 2022-2028 per school

	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Christelijk Gymnasium	947	997	1.005	1.015	1.027	1.035	1.056
Amadeus Lyceum	2.044	1.933	1.876	1.769	1.740	1.729	1.719
Aurelius College	22	31	0	0	0	0	0
Gerrit Rietveld College	1.313	1.319	1.316	1.320	1.320	1.320	1.320
Globe College	741	757	708	750	750	750	750
St. Bonifatiuscollege	1.596	1.667	1.698	1.684	1.684	1.684	1.684
St-Gregorius College	1.181	1.363	1.580	1.805	1.903	1.968	1.968
Limus College		31	100	215	369	553	715
Kranenburg Praktijkonderwijs	190	199	195	200	200	200	200
Oosterlicht college Nieuwegein	1.820	1.711	1.486	1.313	1.158	1.047	1.010
Lekpoort College	807	841	778	714	669	645	653
De Baanbreker	173	167	176	165	165	165	165
Niftarlake College	1.643	1.629	1.525	1.458	1.479	1.472	1.479
Broeckland College	435	432	415	435	456	476	495
Totaal Willibrord	12.912	13.077	12.858	12.843	12.920	13.044	13.214

En grafisch:

Grafiek 7. Leerlingaantallen 2022-2028



De verwachte leerlingaantallen van de nieuwe school, het Limus College, zijn op basis van de herijkte business case toegevoegd.

Bezetting

In 2025 neemt de personele bezetting af ten opzichte van 2024, voornamelijk door het aflopen van incidentele middelen, zoals het NPO, en de subsidie voor de verbetering van basisvaardigheden. Deze afname vraagt om een zorgvuldige afweging bij het plannen van de formatie voor de komende jaren. Tot nu toe hebben we in de formatie geen rekening gehouden met subsidies die naar verwachting beschikbaar komen. Dit biedt de mogelijkheid om, zodra deze middelen worden toegekend, flexibel in te spelen op nieuwe ontwikkelingen en kansen.

Tabel 11. Begrote personele ontwikkeling fte's 2024-2029

Fte's	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Bestuur / Management	75,7	70,7	68,5	68,5	68,5	68,4
Personeel primair proces / docerend personeel	822,5	827,0	816,7	813,9	820,8	819,7
Ondersteunend personeel / overige medewerkers	380,2	255,2	245,5	245,6	247,3	249,0
Totaal	1278,4	1152,9	1130,8	1128,1	1136,6	1137,2

De meerjarige cijfers hebben betrekking op de formatie op basis van de formatieplannen van de afzonderlijke scholen. Ze brengen de formatie in lijn met de ontwikkeling van het aantal leerlingen.

Het groeiende lerarentekort in Nederland, en specifiek in de regio Utrecht, maakt het invullen van de formatie een blijvende uitdaging. Onze scholengroep zet actief in op werving van nieuwe medewerkers, maar ondervindt tegelijkertijd de knelpunten van het tekort en de impact van de wet DBA. Wij blijven zoeken naar slimme oplossingen om de onderwijskwaliteit te waarborgen.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

Op basis van financiële kaders en uitgangspunten is in december 2024 een meerjarenbegroting 2025-2029 opgesteld. De staat van baten en lasten is in tabel 12 weergegeven.

Tabel 12. Geconsolideerde staat van baten en lasten 2024-2029

Staat van Baten & Lasten						
Willibrord geconsolideerd <i>Alle bedragen * € 1.000</i>	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Rijksbijdragen	146.776	142.123	140.812	141.050	142.168	143.975
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.277	1.435	1.186	1.177	810	810
Overige baten	14.614	13.428	12.754	12.914	12.923	12.999
Baten	163.667	156.987	154.752	155.141	155.901	157.784
Personeelslasten	135.589	131.804	129.643	127.814	128.189	127.864
Afschrijvingen	3.436	4.052	4.137	4.164	4.330	4.113
Huisvestingslasten	9.015	7.704	7.763	7.766	7.723	7.894
Overige lasten	19.559	18.863	19.095	18.744	18.565	18.301
Lasten	167.600	162.423	160.638	158.488	158.807	158.171
Financiële baten en lasten	1.722	621	622	624	625	625
Exploitatieresultaat	-2.211	-4.815	-5.264	-2.723	-2.281	238
Normalisatie	1.498	1.377	3.089	268	-1.559	-1.545
Genormaliseerd resultaat	-713	-3.438	-2.175	-2.454	-3.841	-1.307

Het meerjarenperspectief wordt gekenmerkt door:

- Een negatief resultaat. Het bestuur onderkent deze ontwikkeling en zal, in lijn met het meerjarig strategisch financieel beleid (MSFB), aanvullende maatregelen treffen om binnen de gestelde kaders te blijven. Het MSFB wordt in periode 1 van schooljaar 2025/2026 in besluitvorming genomen
- Maatwerkoplossingen voor de diverse voedingsgebieden van onze VO-scholen (gemeente Utrecht, Utrecht Zuid en gemeente Stichtse Vecht) als gevolg van toe- en afnemende leerlingaantallen/prognoses.

- Onzekerheid met betrekking tot de voortzetting van verschillende subsidies zoals de subsidie voor de verbetering van basisvaardigheden en de subsidie school & omgeving.
- Een financiële inhaalslag op groot onderhoud. Vanaf 2025 wordt groot onderhoud uitgevoerd volgens MJOP's met een looptijd van 40 jaar. De kosten worden verdeeld over de scholen op basis van m² en als investering geactiveerd. Door onvoldoende reservering in voorgaande jaren wordt de bijdrage stapsgewijs verhoogd tot het gewenste niveau in 2028. Alle scholen dragen uniform en consequent bij, met jaarlijkse indexering op loon- en prijsontwikkeling voor een stabiele en voorspelbare kostenverdeling.

Voor de beoordeling van dit resultaat is van belang dat NPO-middelen die ontvangen zijn, slechts deels zijn ingezet tot en met 2023. Vanuit de verslaggevingsvereisten moeten deze middelen wel via het resultaat lopen. Voorts is hiervoor een bestemmingsreserve gevormd binnen het eigen vermogen om deze middelen afzonderlijk per school in beeld te houden. Het resultaat ziet er dan als volgt uit:

Tabel 13. Normalisatie resultaat 2024-2029

Willibrord geconsolideerd <i>Alle bedragen * € 1.000</i>	Realisatie 2024	Bearotina 2025	Bearotina 2026	Bearotina 2027	Bearotina 2028	Bearotina 2029
Normalisatie						
Groot onderhoud	-513	-551	-850	-1.082	-1.559	-1.545
NPO	2.011	1.928	3.939	1.350		
Desinvesteringen						
Werkdrukmiddelen						
Totaal normalisatie	1.498	1.377	3.089	268	-1.559	-1.545

Ten aanzien van de meerjarenbegroting valt het volgende op te merken:

1. De cao-aanpassingen voor 2025 zijn niet meegenomen. De bekostigingstarieven zijn daarom ook niet aangepast. Voor de jaren na 2025 gaan we ervan uit dat stijgende (loon)kosten worden gecompenseerd binnen de bekostiging.
2. De bovenschoolse kosten worden gedekt uit de bijdragen die de scholen doen. De bijdrage is gebaseerd op de baten van iedere school (7,35% PCOU en 5,85% Willibrord). De bovenschoolse kosten worden nagenoeg uitsluitend binnen de Willibrord Stichting (O&O) verantwoord.
3. De investering in het begrotingsjaar 2025 betreft de aanvraag vanuit de scholen. In de investeringen is ook € 0,9 miljoen voor investeringen groot onderhoud opgenomen. Deze werden tot 2021 via de dotatie/voorziening verantwoord. Groot onderhoud wordt geactiveerd (Tabel 15).
4. De scholengroep staat voor een grote huisvestingsopgave, met renovatie, vervanging en uitbreiding vanwege leerling- en bevolkingsgroei in Utrecht en omgeving. Besluiten over nieuw- en verbouw zijn meegenomen waar effecten bekend waren. De bijgestelde businesscase van het Limus College is verwerkt in de meerjarenbegroting.
5. Het steunfonds is geconsolideerd. Resultaat technisch is met een nulresultaat gerekend (geen beleggingsresultaten of rente vanuit de veronderstelling van een neutrale beursontwikkeling). Bij de balans is uiteraard wel gerekend met de balansposities.
6. Niet toegekende subsidies zijn niet opgenomen in de begroting.

Balans

Het is zaak om een solide vermogenspositie te houden. Vermogensgroei en groei van liquiditeiten blijven nodig om toekomstige eigen investeringen in verband met nieuwe huisvesting te kunnen financieren, zoals meubilair en ICT. De Willibrord Stichting heeft per balansdatum een geconsolideerd eigen vermogen van € 39,7 miljoen. Het eigen vermogen neemt af ten opzichte van 2023. Zoals in het voorgaande beschreven ligt een groot deel van het eigen vermogen vast in bestemmingsreserves voor NPO (€ 7,9 miljoen), onderhoud (€ 5,2 miljoen).

Geconsolideerde meerjarenbalans 2024-2029

Hierbij wordt opgemerkt dat de balans over 2024 de realisatie per einde boekjaar betreft en de begroting 2025 en verder is overeenkomstig de meerjarenbegroting.

Tabel 14. Geconsolideerde meerjarenbalans 2024-2029

Willibrord geconsolideerd x € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
ACTIVA						
<i>Vaste activa</i>						
- Materiële vaste activa	23.386	24.748	24.172	23.712	23.639	21.725
- Financiële vaste activa	7.662	7.662	7.662	7.662	7.662	7.662
Totaal vaste activa	31.048	32.410	31.833	31.374	31.301	29.387
<i>Vlottende activa</i>						
- Vorderingen	25.215	15.452	18.029	17.691	15.376	13.061
- Liquide middelen	25.533	24.423	14.214	12.153	12.453	17.119
Totaal vlottende activa	50.748	39.874	32.243	29.844	27.829	30.180
Totaal Activa	81.796	72.284	64.077	61.218	59.130	59.567
PASSIVA						
<i>Eigen vermogen</i>						
Algemene reserve	14.114	10.676	8.500	6.046	2.205	898
Bestemmingsreserves publiek	14.262	12.885	9.796	9.528	11.087	12.632
Bestemmingsreserves privaat	11.299	11.299	11.299	11.299	11.299	11.299
Eigen vermogen	39.675	34.860	29.596	26.873	24.592	24.830
Voorzieningen	12.728	12.983	13.243	13.507	13.778	14.053
Langlopende schulden	436	359	282	206	129	52
Kortlopende schulden	28.838	24.083	20.956	20.632	20.632	20.632
Totaal Passiva	81.678	72.284	64.077	61.218	59.130	59.567

Het grootste effect zit in de NPO-middelen. Deze zijn ontvangen in 2022 en 2023, maar worden ook nog in grote mate uitgegeven in 2024 t/m 2026. Dat heeft een dalend effect op het eigen vermogen vanwege de inzet van de gevormde bestemmingsreserves en een dalende impact op de liquide middelen. De bestemmingsreserve groot onderhoud neemt de

komende jaren toe, omdat de bijdragen van de scholen hoger zijn dan de afschrijvingslasten die er tegenover staan.

De inzet van NPO verlaagt de bestemmingsreserves, maar de stijging van de bestemmingsreserve groot onderhoud compenseert dit. Dit komt doordat de scholen meer bijdragen aan het groot onderhoud dan er wordt afgeschreven. Dit heeft ook een gunstig effect op de liquide middelen de komende jaren.

Tabel 15. Investeringsbegroting 2024-2029

Investeringen WB (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gebouwen	980	2.393	2.264	2.091	3.091	1.167
ICT 4 jaar	358	434	106	90	200	112
Leermiddelen	1.043	1.143	644	644	498	528
Meubilair	3.213	722	364	518	287	261
Overige inventaris	1.343	722	183	362	181	130
Totaal investeringen	6.938	5.414	3.561	3.704	4.258	2.199

Uit tabel 15 met investeringen blijkt dat het CvB de komende jaren (2025-2029) belangrijke ontwikkelingen verwacht, met een duidelijke focus op groot onderhoud (gebouwen). De investeringen in ICT, leermiddelen, meubilair en overige inventaris zijn gebaseerd op de input en behoeften van de schoolleiders.

4. Bericht van de RvT

Met dit verslag legt de raad van toezicht verantwoording af over het door de raad uitgeoefende toezicht op het college van bestuur in 2024. De doelstelling van PCOU Willibrord is iedere leerling de beste ontwikkelkansen bieden. De raad houdt er toezicht op dat PCOU Willibrord deze doelstelling realiseert en dat het college van bestuur de juiste toekomstbestendige keuzes maakt binnen de gestelde kaders. Hierbij staat de positie van de leerling centraal en worden alle relevante belangen steeds zorgvuldig afgewogen, tegen de achtergrond van een samenleving en een leerlingenpopulatie die steeds diverser worden.

De toezichtvisie is ingebed in een aantal in- en externe kaders:

- De statuten van Stichting PCOU en de Willibrord Stichting en het reglement voor bestuur en toezicht van de stichtingen. Hierin zijn onder andere bepalingen opgenomen over de samenstelling, de zittingstermijn, de benoembaarheid, de taken en bevoegdheden, de wijze van vergaderen en de wijze van besluitvorming van de raad van toezicht.
- De code Goed Bestuur voortgezet onderwijs van de VO-raad, de Code Goed Bestuur primair onderwijs van de PO-Raad en de Code Goed Toezicht van de VTOI-NVTK vormen het uitgangspunt voor het handelen van de raad van toezicht.
- Inhoudelijke toetsingskaders voor de raad, zoals het koersplan, het jaarplan, de begroting en de organisatiefilosofie.

Verantwoordelijkheden van het toezicht

De raad van toezicht onderscheidt in zijn werkzaamheden de volgende verantwoordelijkheden:

- Toezichthouder: beoordeling van de prestaties van het college van bestuur in het licht van missie en doelstellingen en voor wat betreft de naleving van wet- en regelgeving, waaronder het verlenen van goedkeuring aan jaarstukken, het strategisch plan, het reglement bestuur en toezicht en andere statutair en in de codes vastgelegde onderwerpen.
- Adviseur/klankbord: advisering van het college van bestuur op basis van kennis en expertise en informatie van elders.
- Werkgever: het bepalen van de omvang en samenstelling van het college van bestuur, zorgvuldige selectie van geschikte bestuurders, het vastleggen van het contract en bepalen van het bezoldigingsbeleid, jaarlijkse beoordeling van het functioneren van de bestuurder en van de geschiktheid in het licht van de zich ontwikkelende organisatie, ontslag, het beoordelen van het functioneren van het college van bestuur als collectief.

- Het zorgdragen voor maatschappelijke verankering: borging van de maatschappelijke taak en positie van de organisatie; toezien op maatschappelijke verantwoording door het college van bestuur.

Basisgegevens van de toezichthouders (31 december 2024)

Naam	Functie binnen de RvT	Functies en nevenfuncties	Datum van aantreden en termijn
Drs. E.J. (Ernst) Vissers	Voorzitter RvT	Directeur Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) Nevenfunctie: - Lid raad van toezicht GGz Centraal	1-7-2017, derde termijn
Dr. S. (Sennay) Ghebreab	Voorzitter onderwijscommissie	Hoogleraar, tevens wetenschappelijk directeur Civic AI Lab, Universiteit van Amsterdam Nevenfuncties: - Lid RvT, NEMO Science Museum, Amsterdam - Lid Staatscommissie tegen Discriminatie en Racisme	1-1-2019, tweede termijn
Mr. drs. K.A.M. (Stan) Topouzis	Lid auditcommissie	Toezichthouder De Nederlandsche Bank	1-1-2019, tweede termijn
Ir. E. (Erica) Schaper	Voorzitter remuneratiecommissie Lid onderwijscommissie	Voorzitter college van bestuur NHL Stenden Hogeschool Nevenfuncties, voortkomend uit hoofdfunctie: - Lid bestuur Innovatie Pact Fryslân - Lid bestuur Vereniging Hogescholen, portefeuille arbeidsvoorwaarden, arbeidsmarkt en lerarenopleidingen - Voorzitter raad van toezicht Centre of Expertise Water Technology - Lid Economic Board Noord-Nederland - Lid bestuur Vereniging Circulair Fryslân	1-1-2019, tweede termijn

		- Voorzitter bestuur Zelfstandige Publieke Werkgevers (ZPW) - Lid RvT Wetsus - Lid Stuurgroep Universiteit van het Noorden - Voorzitter Friesche Compagnie - Bestuur SSTNO - Raad van advies Campus Fryslân - Stuurgroep Europapact Fryslân - Vicevoorzitter RUN-EU board of presidents en vicevoorzitter bestuur VH Nevenfunctie: - Voorzitter bestuur Stichting Groenewoude maakt paardrijden mogelijk	
Mr. G.J.A.M (Gert-Jan) van der Vossen RC	Vicevoorzitter RvT Voorzitter auditcommissie Lid remuneratiecommissie	Directeur Holland Strategy, Governance & Finance Group Nevenfuncties: - Voorzitter raad van toezicht Stichting Altrecht - Voorzitter Raad van Commissarissen Novamedia Holding B.V. - Voorzitter raad van toezicht Fonds Podiumkunsten	1-12-2020, tweede termijn

Werkwijze en doorontwikkeling raad van toezicht

De raad van toezicht heeft ter eigen ondersteuning een aantal commissies ingesteld. De auditcommissie adviseert de raad van toezicht en het college van bestuur op het gebied van financiën, bedrijfsvoering en risicobeheersing en bereidt binnen haar taakgebied de besluitvorming van de raad van toezicht voor. De remuneratiecommissie adviseert de raad van toezicht over het te voeren personeelsbeleid voor de bestuursleden en bereidt de besluitvorming daarover voor. Tevens voert de remuneratiecommissie de voortgangs- en beoordelingsgesprekken met de individuele bestuursleden en het bestuur als geheel. Ook de commissie onderwijs, kwaliteit & innovatie en HR adviseert de raad van toezicht en bereidt binnen haar taakgebied de besluitvorming van de raad van toezicht voor. De agendacommissie zorgt voor de strategische voorbereiding van het overleg van de raad van toezicht met het college van bestuur.

In 2024 is de zelfevaluatie van de raad van toezicht voorbereid, die in januari 2025 is uitgevoerd.

Terugblik 2024

In 2024 is de succesvolle aanpak uit de voorgaande jaren, gericht op duurzame doorontwikkeling, voortgezet, met de organisatiefilosofie als nieuwe richtinggevende koers, waarbij leiderschap, samenwerking en organisatieontwikkeling gezamenlijk en in samenhang worden ontwikkeld. Hier is in 2024 een projectdirecteur voor aangesteld die veel voortgang heeft geboekt. De bedrijfsvoering is steeds beter op orde, mede dankzij een toegewijd plaatsvervangend bestuur a.i.

De raad heeft in 2024 veelvuldig opgetreden als sparringpartner van het college van bestuur, bijvoorbeeld over thema's als onderwijskwaliteit, grensoverschrijdend gedrag en organisatorische uitdagingen.

In het boekjaar zijn geen meldingen geweest van belangenverstrengeling of van transacties waarbij tegengestelde belangen speelden van bestuurders, toezichthouders en/of de externe accountant.

De raad heeft wederom prettig samengewerkt met velen uit de organisatie. Daar is veel waardering voor. Die waardering is er in specifieke zin voor de verbindende en visionaire wijze waarop het college van bestuur de scholengroep leidt. De raad ziet de toekomst met veel vertrouwen tegemoet.

Samenstelling college van bestuur

Op 1 november 2023 stopte het lid college van bestuur en daarmee werd voorzitter Fawzia Nasrullah een eenhoofdig college van bestuur. In 2024 is zij in haar bestuurlijke werkzaamheden ondersteund door een plaatsvervangend bestuurder en een projectdirecteur. In 2024 heeft de raad van toezicht het initiatief en de tijd genomen om tot een duurzame, bij de toekomst passende, invulling van het college van bestuur te komen. De raad heeft zich hierin laten begeleiden door een gespecialiseerd bureau en heeft zich in het proces laten adviseren door onder meer de GMR'en, de schoolleiders en de managers O&O.

In oktober 2024 heeft de raad – mede op basis van het advies – besloten een nieuw lid college van bestuur te gaan werven én – in samenspraak met de voorzitter college van bestuur – een programmadirecteur met een focus op cultuur, leiderschap en organisatieontwikkeling. De verwachting is dat beide functies begin 2025 worden ingevuld.

De raad van toezicht is dankbaar dat dit traject, op basis van een mooie constructieve en inspirerende samenwerking met vele betrokkenen binnen de organisatie, tot gezamenlijke en breed gedragen keuzes heeft geleid.

Vergaderingen en bijeenkomsten van de raad van toezicht

De raad van toezicht heeft vijf keer vergaderd met het college van bestuur. Besproken onderwerpen zijn:

- samenwerking met scholen en besturen in de stad;
- personeelstekort en inhuur ZZP'ers;
- inrichting van het college van bestuur;
- voortgang van de opdrachten van de plaatsvervangend bestuurder a.i. en de projectdirecteur a.i.;

- medewerkerstevredenheidsonderzoek O&O;
- coalitieakkoord;
- nieuwe koersplan;
- strategiebrieven 2025;
- rode draden managementgesprekken;
- het sluiten van een voorziening;
- aanbesteding accountantsdiensten.

De raad van toezicht heeft goedkeuring gegeven aan besluiten van het bestuur met betrekking tot:

- de jaarverslagen 2023;
- de (geconsolideerde) begroting 2025;
- het verlenen van de vestiging van opstalrecht nutsvoorziening in het gebouw aan de Louis Couperusstraat 85;
- de overdracht Tweede Munsterlaan richting de gemeente.

De raad van toezicht heeft met de accountants van Forvis Mazars de jaarrekening 2023 en het accountantsverslag 2023 besproken.

Raad van toezicht en (G)MR

De raad van toezicht heeft in 2024 tweemaal een overleg gevoerd met de GMR Willibrord en de GMR PCOU. Deze momenten vonden plaats op 18 april en 15 oktober. Op 18 april was het overleg in aanwezigheid van het college van bestuur en is er verdiepend met elkaar gesproken over het actuele thema 'sociale veiligheid binnen de scholengroep'.

In het overleg van 15 oktober is er, in aanwezigheid van een afvaardiging vanuit de MR O&O, over onderstaande onderwerpen gesproken:

- inrichting bestuur;
- profielschets lid college van bestuur;
- samenstelling raad van toezicht.

In 2024 is er veel contact geweest tussen de raad van toezicht en de (G)MR'en in verband met de invulling en werving van het lid college van bestuur.

Auditcommissie

De auditcommissie heeft in 2024 vijf keer vergaderd met het college van bestuur. De volgende onderwerpen zijn besproken:

- samenwerking met scholen en besturen in de stad;
- complexiteitspunten in relatie tot bezoldiging van bestuurders;
- voortgang opdracht plaatsvervangend bestuurder a.i.;
- bestuursformatieplan PO;
- uitvoering roadmap verbetering bedrijfsvoering;
- jaarverslagen 2023;
- opvolging aanbevelingen accountant;

- managementinformatie;
- strategiebrieven 2025;
- begroting 2025.

Commissie onderwijs, kwaliteit & innovatie en HR

De commissie onderwijs, kwaliteit en innovatie heeft vier keer overlegd met het college van bestuur. De volgende onderwerpen zijn besproken:

- samenwerking met scholen en besturen in de stad;
- rode draden managementgesprekken;
- gesprekscyclus;
- arbeidsmarktcommunicatie;
- voortgang opdracht projectdirecteur;
- onderwijsresultaten en prognoses;
- Medewerkerstevredenheidsonderzoek O&O;
- jaarverslag externe vertrouwenspersoon 2023;
- jaarverslagen 2023;
- flexpool;
- kwaliteitshandboek;
- onderwijsregio's.

Remuneratiecommissie

De volgende zaken zijn aan de orde geweest:

- voortgangs- en functioneringsgesprek met de voorzitter van het CvB;
- voortgangsgesprek over de samenwerking van de voorzitter CvB met het plaatsvervangend lid CvB en de programmadirecteur;
- initiëren en begeleiden herijking inrichting bestuur
- initiëren en begeleiden procedure werving & selectie lid CvB
- overige activiteiten voortvloeiend uit het werkgeverschap richting het CvB.

5. Bericht van de GMR

De samenstelling van de GMR als geheel heeft weer wijzigingen ondergaan. Het presidium kreeg een nieuw vicevoorzitter na het vertrek van zijn voorganger. Daarnaast zijn er zowel wat betreft leerlingen als ouders enkele wijzigingen opgetreden. Aan het eind van het jaar waren alle personeelszetels weer bezet en hebben we nog 5 vacatures wat betreft leerling- c.q. oudergeleding. Er is nog geen vertegenwoordiging van het Limus College.

De vergaderingen (GMR en GMR-CvB) zijn nog steeds gecombineerd op dezelfde avond. In 2024 waren de vergaderingen op de Grebbeberglaan. In 2025 wordt opnieuw bekeken of dit de vaste locatie blijft.

Het overleg met de raad van toezicht in oktober stond in het teken van de kennismaking met de nieuwe voorzitter. Er worden afspraken gemaakt over de samenwerking. Hierbij zijn ook de GMR PCOU en de MR O&O aanwezig. De samenwerking met de raad van toezicht is open en constructief.

Thema's

Hoofdthema van 2024 was het onderzoek naar en de invulling van de nieuw bestuurssamenstelling. De GMR is ruim betrokken geweest bij het onderzoek door het extern bureau (Change Kitchen) voor het aanleveren van input voor hun advies richting de raad van toezicht. Daarna is de GMR ook betrokken geweest bij de uitvoering van de conclusies van dit advies. Het advies heeft geleid tot het voorstel voor het (opnieuw) aanstellen van een tweede lid van bestuur en daarnaast het aanstellen van een programmadirecteur met een tijdelijke (2 tot 4 jaar) omlijnde opdracht. Hiertoe is een nieuwe externe partner aangezocht (Colourful People) om de vacatures ingevuld te krijgen. De GMR is betrokken geweest bij een deel van het voortraject en in de BenoemingsAdviesCommissie (BAC) voor beide functies. Dit alles heeft geleid tot een zorgvuldige procedure waarbij voor beide functies een unaniem positief advies is afgegeven door de BAC. De samenwerking met alle partijen in het proces is als zeer prettig ervaren.

Verdere onderwerpen die instemming van de raad hebben opgeleverd:

- De gesprekscyclus;
- De bestuursuren (compensatieregeling voor OOP-ers). Dit was het laatste deel van de uitwerking van de CAO-VO;
- Het parkeerbeleid in de gemeente Utrecht;
- De attentieregeling.

Er is nog steeds geen instemming over de regeling commissie van beroep eindexamens. Dit wordt in 2025 voortgezet.

Daarnaast is er positief advies uitgebracht over de begroting 2025, deelname aan de onderwijsregio Midden Nederland en de vakantieregeling 25-26. Bij dit laatste heeft het CvB ingestemd met het verzoek van met name Praktijkonderwijs om af te wijken van het

vakantievoorstel. Dit in verband met het feit dat de periode van de meivakantie tot aan de zomer voor deze leerlingen anders een wel erg lange periode wordt. Voor de begroting staat nog steeds het verzoek vanuit de raad om meer gedetailleerde cijfers te kunnen inzien. Hiertoe zal een aparte afspraak worden gemaakt.

De geplande studiemiddag met GMR-CvB en SLO Willibrord is helaas niet doorgegaan. Vanwege alle werkzaamheden voortkomend uit het onderzoek naar de nieuwe bestuurssamenstelling is deze uitgesteld tot 2025.

Overleg raad van toezicht

Het overleg in het voorjaar heeft zich beperkt tot deelname aan de studiemiddag en in het najaar was de kennismaking met de nieuwe voorzitter van de raad van toezicht en werden hernieuwde afspraken gemaakt over de samenwerking tussen beide raden. Daarnaast is er nauw contact geweest tussen de raad van toezicht en de GMR bij de procedures rond de benoemingen van het nieuw lid van bestuur en de programmadirecteur.

6. Geconsolideerde jaarrekening

6.1 Geconsolideerde balans per 31 december na resultaatbestemming

Activa		2024	2023
Materiële vaste activa	<u>6.5.1.</u>	23.385.951	22.434.668
Financiële vaste activa	<u>6.5.2.</u>	<u>7.661.702</u>	<u>6.878.539</u>
Totaal vaste activa		31.047.653	29.313.207
Vorderingen	<u>6.5.3.</u>	25.214.647	14.577.922
Liquide middelen	<u>6.5.4.</u>	<u>25.533.428</u>	<u>34.629.375</u>
Totaal vlottende activa		50.748.075	49.207.296
Totaal activa		<u>81.795.729</u>	<u>78.520.503</u>
Passiva			
Eigen vermogen	<u>6.5.5.</u>	39.793.152	42.004.238
Voorzieningen	<u>6.5.6.</u>	12.728.393	11.344.900
Langlopende schulden	<u>6.5.7.</u>	435.897	512.685
Kortlopende schulden	<u>6.5.8.</u>	<u>28.838.287</u>	<u>24.658.680</u>
Totaal passiva		<u>81.795.729</u>	<u>78.520.503</u>

6.2 Geconsolideerde staat van baten en lasten

		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten				
Rijksbijdragen	<u>6.7.1.</u>	146.775.700	140.474.665	142.774.545
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>6.7.2.</u>	2.277.281	1.915.222	2.193.249
Overige baten	<u>6.7.3.</u>	<u>14.613.868</u>	<u>7.180.867</u>	<u>13.381.863</u>
Totaal baten		163.666.849	149.570.754	158.349.658
Lasten				
Personeelslasten	<u>6.7.4.</u>	135.589.082	128.761.951	127.174.609
Afschrijvingen	<u>6.7.5.</u>	3.436.145	3.752.582	3.030.516
Huisvestingslasten	<u>6.7.6.</u>	9.015.097	8.321.547	7.578.662
Overige lasten	<u>6.7.7.</u>	<u>19.559.282</u>	<u>10.803.259</u>	<u>21.763.238</u>
Totaal lasten		167.599.606	151.639.339	159.547.024
Saldo baten en lasten		-3.932.757	-2.068.585	-1.197.367
Financiële baten en lasten				
Financiële baten	<u>6.7.8.</u>	1.778.988	0	1.308.301
Financiële lasten	<u>6.7.8.</u>	<u>57.317</u>	<u>15.000</u>	<u>67.792</u>
		1.721.671	-15.000	1.240.509
Resultaat		-2.211.086	-2.083.585	43.143

6.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht

Samengevoegd kasstroomoverzicht

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-3.932.757	-1.197.367
<i>Aanpassingen voor:</i>		
- afschrijvingen	3.436.145	3.030.516
- mutaties voorzieningen	<u>1.383.493</u>	<u>1.436.470</u>
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat, totaal	4.819.638	4.466.986
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>		
- vorderingen	-10.636.725	6.132.509
- kortlopende schulden	<u>4.179.607</u>	<u>3.310.952</u>
Veranderingen in werkkapitaal, totaal	-6.457.119	9.443.461
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-5.570.238</u>	<u>12.713.080</u>
Ontvangen interest	1.327.091	770.867
Betaalde interest	-57.317	-67.792
Ontvangen dividenden	<u>202.134</u>	<u>100.225</u>
	1.471.909	803.300
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-4.098.329</u>	<u>13.516.380</u>
Kasstromen uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-4.881.154	-3.112.755
Desinvesterings in materiële vaste activa	493.727	2.919.471
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>-533.401</u>	<u>-106.847</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-4.920.829</u>	<u>-300.131</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden (-/-)	<u>-76.789</u>	<u>-75.429</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-76.789</u>	<u>-75.429</u>
Mutatie van liquide middelen	<u>-9.095.946</u>	<u>13.140.819</u>
Beginstand 1 januari	34.629.375	21.488.556
Eindstand 31 december	<u>25.533.428</u>	<u>34.629.375</u>
Mutaties	<u>-9.095.946</u>	<u>13.140.819</u>

6.4 Grondslagen geconsolideerde jaarrekening

6.4.1 Algemeen

Activiteiten

De Willibrord Stichting voor rk, pc en interconfessioneel (rk/pc) voortgezet onderwijs voor Utrecht en omstreken (Willibrord Stichting) heeft haar zetel in de gemeente Utrecht, KvK-nummer 30177360. De Willibrord Stichting is statutair gevestigd aan de Grebbeberglaan 9a, 3527 VX te Utrecht. Dit is ook het bezoekadres.

De kernactiviteit van de stichting is het bieden van de beste onderwijskansen voor iedere leerling.

Algemene grondslagen

Deze jaarrekening is opgesteld op 26 juni 2025 uitgaande van een verslaggevingsperiode gelijk aan het kalenderjaar 2024.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (RJO), op grond daarvan zijn BW2 Titel 9 en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, waaronder Richtlijn 660 voor onderwijsinstellingen, van toepassing.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs. Dit betekent dat waardering plaatsvindt tegen kostprijs minus afschrijvingen, bijzondere waardeverminderingen of niet ontvangen bedragen.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen terugvloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Het resultaat is op basis van de bestemming van het resultaat in het eigen vermogen verwerkt.

Activa en passiva worden in beginsel afzonderlijk gewaardeerd tenzij er sprake is van saldering. Saldering is aan de orde indien en voor zover:

- Er sprake is van een deugdelijk juridisch instrument om het actief en het passief gesaldeerd en simultaan af te wikkelen.
- Het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig simultaan af te wikkelen.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt, schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa, verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. In geval van een schattingswijziging zal nadere toelichting plaats vinden op de schattingselementen en veronderstellingen in de toelichting bij de betreffende post.

Grondslagen voor de consolidatie

De geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële gegevens van de organisatie en andere rechtspersonen waarop overheersende zeggenschap wordt uitgeoefend dan wel waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De consolidatie vindt plaats op basis van de integrale consolidatiemethode.

Stichting PCOU en de Willibrord Stichting maken onderdeel uit van de PCOU Willibrord groep. Geen van beide instellingen is aan te wijzen als groepshoofd. Consolidatie vindt plaats op het niveau van Stichting PCOU en de Willibrord Stichting.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn, naast de financiële gegevens van de Willibrord Stichting tevens de financiële gegevens van Stichting Steunfonds Christelijk Voortgezet Onderwijs Willibrord Stichting te Utrecht opgenomen.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd en is aangesloten bij de grondslagen van de Willibrord Stichting als moederorganisatie.

Financiële instrumenten

In de normale bedrijfsuitoefening maakt de stichting gebruik van diverse financiële instrumenten. De financiële instrumenten omvatten onder meer vorderingen, geldmiddelen, effecten, leningen, crediteuren en overige kortlopende schulden. Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van middelen worden kredietrisico en renterisico zoveel mogelijk uitgesloten. Het uitzetten van middelen en het gebruik van rente-instrumenten hebben een prudent karakter en zijn niet gericht op het genereren van extra inkomsten door het aangaan van overmatige risico's. Er worden geen derivaten gehouden door de organisaties.

6.4.2 Grondslagen voor de waardering activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de kostprijs (zijnde de verkrijgingsprijs en/of vervaardigingsprijs) en (indien van toepassing) verminderd met ontvangen investeringssubsidies en de afschrijvingen die bepaald zijn op basis van de geschatte gebruiksduur. De afschrijvingstermijnen voor materiele vaste activa zijn:

- Gebouwen en verbouwingen: 1 - 40 jaar
- Inventaris en apparatuur: 4 - 15 jaar
- Overige materiele vaste activa: 4 - 15 jaar

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven, rekening houdend met een restwaarde.

Wanneer in de loop der tijd wijzigingen zijn in de gebruiksduur, worden deze als schattingswijziging verantwoord.

Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding. De bate of last die voortvloeit uit de desinvestering wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

In de kostprijs worden de kosten van groot onderhoud opgenomen, zodra deze kosten zich voordoen en aan de activeringscriteria is voldaan. De boekwaarde van de te vervangen bestanddelen wordt dan als gedesinvesteerd beschouwd en ineens ten laste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Alle overige onderhoudskosten worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten zijn beleggingen op lange termijn en worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde. Per balansdatum worden de effecten, zijnde aandelen en obligaties, gewaardeerd tegen de actuele waarde (genoteerde marktprijzen). Transactiekosten en ongerealiseerde koersresultaten worden direct in het resultaat verwerkt.

Ontvangen dividend wordt ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Het kortlopende deel van de financiële vaste activa wordt opgenomen onder de vlottende activa in de post 'Effecten'. De waardering van deze post is gelijk aan de waardering van de financiële vaste activa.

Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de realiseerbare waarde, zijnde de hoogste van de directe en de indirecte opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs. Indien noodzakelijk wordt op de vorderingen een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas- en kasequivalenten met een looptijd van minder dan 12 maanden. Tenzij anders aangegeven staan deze geheel ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

De algemene reserve en bestemmingsreserves worden onder het eigen vermogen opgenomen. Als de organisatie een beperktere bestedingsmogelijkheid heeft aangebracht, wordt het deel dat op die manier van het eigen vermogen is afgezonderd, aangeduid als bestemmingsreserve. Verder is binnen het eigen vermogen een onderscheid gemaakt naar publieke en private middelen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden in de balans opgenomen op het moment dat:

- zij aan de voorwaarden voldoen dat deze verplichtingen per balansdatum in rechte of feitelijk afdwingbaar zijn,
- voor de afwikkeling van deze verplichting een uitstroom van middelen waarschijnlijk is,
- van de omvang van de verplichting een betrouwbare inschatting gemaakt kan worden.

Tenzij anders aangegeven worden de voorzieningen opgenomen tegen de geschatte omvang van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om verplichtingen en verliezen af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde, indien het effect van de tijdswaarde materieel is. Bij de berekening van de voorziening is uitgegaan van een disconteringsvoet van 3,64%, tenzij anders vermeld.

Sociaal beleid

De voorziening sociaal beleid heeft betrekking op de verwachte uitgaven voor ontslaguitkering en de loondoorbetalingen tot ontslag aan personeel waarvan op balansdatum bekend is dat zij naar verwachting (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt zullen blijven. De voorziening is gevormd ter grootte van het naar verwachting in de toekomst verschuldigde bedrag. Voor de calculatie van de verwachte ontslagvergoeding is gebruik gemaakt van de tool Pardon. Voor de opslag werkgeverslasten (ZVW) is gerekend met 6,51%. De volgende kansen zijn gehanteerd:

- ontslag vastgelegd in VSO: 100%
- (nog) niet schriftelijk vastgelegd, wel bekend: 99%
- Verwachting: 90%

Verlofsparen en sabbatical leave

Onder verlofsparen en sabbatical leave zijn de voorzieningen 'Levensfasebewust personeelsbeleid' en 'Spaarverlof' opgenomen.

De voorziening Levensfasebewust personeelsbeleid is gevormd op basis van de verwachte uitgaven die samenhangen met individuele keuzes die medewerkers kunnen maken die passen binnen de levensfase en die de persoonlijke situatie verbeteren en de duurzame

inzetbaarheid vergroten (conform CAO VO). In het kader van het levensfasebewust personeelsbeleid hebben medewerkers de mogelijkheid om te sparen. Medewerkers kiezen per schooljaar hoe zij hun LFBP-recht willen inzetten. Deze voorziening heeft betrekking op het deel dat medewerkers aangegeven te willen sparen.

Hierbij wordt ervanuit gegaan dat 5/12 van het schooljaardeel wordt gespaard dan wel opgenomen in de periode augustus-december en 7/12 in de periode januari-juli. De uren worden vermenigvuldigd met de salarislasteren per uur. Er is rekening gehouden met een opslag voor loonkosten niet zijnde brutoloon van 52,24%. Er is uitgegaan van een blijfkans van 100%.

De voorziening Spaarverlof is voor de personeelsleden van de Willibrord Stichting die gebruikmaken van het recht om verlof te sparen en dit op een tijdstip na de balansdatum op te nemen. De voorziening wordt berekend door het aantal uren te vermenigvuldigen met de gemiddelde personeelslast (GPL). Er is uitgegaan van een blijfkans van 100%.

Eigen risico WGA

De voorziening Werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten (WGA) is bedoeld voor de op balansdatum bestaande verplichtingen tot doorbetaling van lonen en salarissen (inclusief werkgeverslasten) van personeel dat naar verwachting blijvend gedeeltelijk arbeidsongeschikt is.

De voorziening bestaat zowel uit een inschatting voor de loongerelateerde uitkering, de eventuele loonaanvullende uitkering en een eventuele vervolgutkering.

De eerdere voorziening is aangepast naar aanleiding van aanpassing van het minimumloon, bij verdienen van maandloon bij nieuwe werkgever en bij aanpassing van maandloon bij nieuwe werkgever. De aanvulling per medewerker is opgenomen voor maximaal 10 jaar, in overeenstemming met het maximale risico, dan wel de eerdere AOW-datum. Er is rekening gehouden met opslag werkgeverslasten van 14,2%, zijnde de premie WAO en heffing ZVW.

Jubileumvoorziening

De Jubileumvoorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband en is berekend op basis van de tijd doorgebracht in het onderwijs. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met een kans op voortijdig vertrek op basis van de leeftijd van de medewerkers. De inschatting van de blijfkansen is gemaakt op basis van de vertrokken medewerkers. Voor de balanspositie per 31 december 2023 is een inschatting gemaakt van de blijfkansen op basis van de vertrokken medewerkers de afgelopen 5 jaar. Er is bij de berekening geen rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen. Er is een voorziening getroffen voor ambtsjubilea bij 25, 40 en 50 jaar.

Werkloosheidsbijdragen

In de voorziening Werkloosheidsbijdragen zijn opgenomen de verwachte uitgaven voortvloeiende uit de Werkloosheidswet (WW). Deze voorziening is berekend aan de hand van de verwachte WW-uitkeringen van ex-medewerkers, die ten laste van de stichting komen. Daarbij is rekening gehouden met de baankansen gerelateerd aan de leeftijd van de betreffende persoon.

Voor toekomstige lasten die niet betaald worden uit het participatiefonds wordt een voorziening gevormd bestaande uit het deel betrekking hebbend op het WW-deel en het deel betrekking hebbend op de bovenwettelijke WW (WOVO). De uitkeringsinstantie van de WW (het UWV) en de uitkeringsinstantie van de WOVO (WWplus) declareren de lasten bij DUO. DUO verrekenet de lasten met de Willibrord Stichting. De hoogte van de voorziening wordt bepaald aan de hand van de oud-medewerkers waarvoor per jaareinde een WW dan wel een WOVO beslissing is gevallen en waarvan de uitkering nog actief was in december. Hierbij wordt rekening gehouden met de maximale WW-duur.

Langlopende en kortlopende schulden

Langlopende schulden hebben een looptijd van langer dan 12 maanden, kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal 12 maanden. Langlopende en kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en daarna tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode.

Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een pensioenregeling. Personeel op pensioengerechtigde leeftijd krijgt een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als er sprake zou zijn van een toegezegde bijdrageregeling. Voor de pensioenregeling worden verplicht premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de pensioenbetaling zijn er geen verdere verplichtingen op grond van deze regeling. Als het pensioenfonds een tekort heeft, is er geen verplichting om een aanvullende bijdrage te doen anders dan toekomstige premies. De premies die verschuldigd zijn, worden verantwoord als personeelslasten.

Leasing

De beoordeling of een overeenkomst een 'leasing' is, vindt plaats op grond van de economische realiteit op het moment dat het contract wordt aangegaan. Het contract wordt aangemerkt als leaseovereenkomst als de nakoming van de overeenkomst afhankelijk is van het gebruik van een specifiek actief of als de overeenkomst het recht van het gebruik van een specifiek actief omvat.

Verplichtingen met betrekking tot operationele leasing worden verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract. Voor zover de verplichtingen vanaf 2023 materieel zijn, staan ze in de niet in de balans opgenomen rechten en plichten.

6.4.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Overheidssubsidies

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies uit hoofde van de basisbekostiging worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Indien deze baten betrekking hebben op een specifiek doel, dan worden deze naar rato van de verrichte werkzaamheden als baten verantwoord.

Exploitatiesubsidies worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten. Uitzondering hierop zijn de subsidies die

betrekking hebben op een specifiek doel. Deze worden als baten in de winst- en verliesrekening verwerkt:

- in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten zijn gemaakt,
- het waarschijnlijk is dat deze nog worden ontvangen,
- de stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Bij de G1, G2 en de gemeentelijke subsidies worden de baten (vrijval) geboekt in de maand dat de kosten worden gemaakt, binnen de periode waarover de subsidie verstrekt is.

Bij de afwikkeling van de G1 subsidie wordt, indien voldaan is aan de prestatie afspraken, het resterende bedrag in de baten genomen. Dit geld mag voor andere doeleinden worden ingezet.

Bij zowel de G2 als de gemeentelijke subsidies wordt het resterende bedrag terug betaald.

Periodiek betaalbare beloningen

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

Pensioenen

Voor de medewerkers van de stichting is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling.

Willibrord heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en er worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door Willibrord. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs.

Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De dekkingsgraad van ABP bedraagt per 31 december 2024 111,9% (31 december 2023: 110,5%). De financiële positie per 31 december 2020 van het ABP is door De Nederlandse Bank als onvoldoende beoordeeld, de beleidsdekkingsgraad zou minimaal 128,5% moeten zijn. Het ABP moet hiervoor een herstelplan indienen bij De Nederlandse bank. Voor pensioenfondsen die eind 2020 een dekkingsgraad van 90% of hoger hadden, was er de mogelijkheid om gebruik te maken van de vrijstellingsregeling van toenmalig minister Koolmees om een pensioenverlaging te voorkomen. Het ABP heeft gebruikgemaakt van deze mogelijkheid, dit betekent dat de hersteltermijn in het herstelplan mag worden verlengd van 10 naar 12 jaar.

6.4.4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangen en betaalde rente, evenals ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

6.4.5 Overzicht verbonden partijen

Tabel 6.1. Overzicht verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2024	Resultaat jaar 2024	Totale baten 2024	Art.2: 403 BW	Deelname	Consolidatie
Stichting Protestants Christelijk Onderwijs Utrecht	Stichting	Utrecht	4. Overige	15.235.555	-2.567.120	94.106.296	N.V.T.	0%	0%

Daarnaast maakt het College van Bestuur van de Willibrord Stichting deel uit van het bestuur van een aantal samenwerkingsverbanden in de gemeente Utrecht, Nieuwegein en Stichtse Vecht. In 2024 hebben geen transacties tussen de verbonden partijen plaatsgevonden zonder een zakelijke grondslag (at 'arms length'). De instellingen hebben verklaard zich niet hoofdelijk aansprakelijk te stellen voor de uit rechtshandelingen van de stichting voortvloeiende schulden.

6.5 Toelichting op de geconsolideerde balans

6.5.1 Materiële vaste activa

Materiële vaste activa

1.1.2.1 Gebouwen en verbouwingen		1.1.2.3 Inventaris en apparatuur				1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	1.1.2.5 Activa in uitvoering	Totaal
	ICT	Leermiddel en	Meubilair	Totaal				
Stand per 1-1-2024								
Aanschafprijs	24.998.576	8.695.178	2.488.039	11.082.078	22.265.295	2.347.317	12.100	49.623.287
Cumulatieve afschrijving	-9.082.349	-6.132.828	-1.268.534	-4.833.148	-12.234.510	-777.980	0	-22.094.839
Waarde investeringssubsidies	-5.315.503	-434.901	-307.652	-3.118.434	-3.860.987	-361.309	0	-9.537.798
Cumulatieve afschrijving investeringssubsidies	1.384.813	989.986	201.493	1.766.933	2.958.412	100.793	0	4.444.018
Boekwaarde per 1-1-2024	11.985.537	3.117.435	1.113.346	4.897.429	9.128.211	1.308.821	12.100	22.434.668
<u>Mutaties boekjaar</u>								
Investerings	2.580.585	872.595	220.460	1.929.832	3.022.887	214.801	-12.100	5.806.174
Desinvesteringen	-1.006.373	-1.328.978	-61.250	-126.047	-1.516.275	-25.362	0	-2.548.010
Afschrijvingen	-1.258.788	-1.272.708	-293.982	-734.529	-2.301.219	-233.798	0	-3.793.806
Afschrijvingen desinvesteringen	607.905	1.306.819	57.448	70.892	1.435.160	11.217	0	2.054.283
Investeringsubsidies	0	0	-84.428	-840.592	-925.020	0	0	-925.020
Afschrijving investeringsubsidies	133.501	3.599	21.689	160.180	185.467	38.693	0	357.661
	1.056.831	-418.673	-140.064	459.737	-99.000	5.552	-12.100	951.283
Stand per 31-12-2024								
Aanschafprijs	26.572.788	8.238.795	2.647.248	12.885.864	23.771.907	2.536.757	0	52.881.452
Cumulatieve afschrijving	-9.733.232	-6.098.716	-1.505.068	-5.496.785	-13.100.569	-1.000.561	0	-23.834.362
Waarde investeringssubsidies	-5.315.503	-434.901	-392.080	-3.959.025	-4.786.006	-361.309	0	-10.462.818
Cumulatieve afschrijving investeringssubsidies	1.518.314	993.584	223.182	1.927.112	3.143.879	139.486	0	4.801.679
Boekwaarde per 31-12-2024	13.042.368	2.698.762	973.283	5.357.166	9.029.211	1.314.373	0	23.385.951

6.5.2 Financiële vaste activa

	Financiële vaste activa 1-1-2024	Investerings en verstrekte leningen	Desinvesteringen en aflossingen	Waarde- veranderingen	Financiële vaste activa 31-12-2024
Financiële vaste activa					
Effecten	6.878.539	2.495.020	2.007.259	295.402	7.661.702
Financiële vaste activa	6.878.539	2.495.020	2.007.259	295.402	7.661.702

	Financiële vaste activa 1-1-2024	Investerings en verstrekte leningen	Desinvesteringen en aflossingen	Waarde- veranderingen	Financiële vaste activa 31-12-2024
<i>Uitsplitsing</i>					
Aandelen	1.481.512	84.399	41.804	219.875	1.743.982
Obligaties	5.397.027	2.410.622	1.965.455	75.527	5.917.721
Effecten	6.878.539	2.495.020	2.007.259	295.402	7.661.702

Alle effecten hebben een marktnotering. Alle fondsen, aandelen én obligaties, kunnen op ieder gewenst moment worden verkocht en liquide gemaakt. Er zijn geen effecten in portefeuille die in 2025 aflosbaar worden gesteld.

6.5.3 Vorderingen

Vorraden & Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
Vorderingen		
Debiteuren	982.076	1.478.780
OCW	25.003	0
Gemeenten en GR's	1.811.400	720.148
Groepsmaatschappijen	698.474	954.102
Personeel	32.806	14.869
Saldo bouwprojecten onder bouwheerschap	15.483.302	6.915.513
Overige vorderingen	1.499.258	948.001
Overlopende activa	4.682.327	3.788.455
Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen	0	-241.947
Vorderingen	25.214.647	14.577.922
<u>Uitsplitsing overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	4.624.040	3.788.455
Te ontvangen interest	58.287	0
Overlopende activa	4.682.327	3.788.455

De vordering op groepsmaatschappijen, betreft een vordering op PCOU.

6.5.4 Liquide middelen

Effecten & Liquide middelen

	31-12-2024	31-12-2023
Liquide middelen		
Kasmiddelen	7.394	6.439
Tegoeden op bankrekeningen	25.525.473	34.622.785
Overige liquide middelen	562	150
Liquide middelen	25.533.428	34.629.375

6.5.5 Eigen vermogen

Balanspositie voorgaand boekjaar

	1-1-2023	Resultaat	31-12-2023
Eigen vermogen			
Algemene reserve (publiek)	15.356.190	193.063	15.549.254
Bestemmingsreserve (privaat)	10.617.280	252.204	10.869.484
Bestemmingsreserve (NPO)	6.792.926	3.154.919	9.947.845
Bestemmingsreserve (groot onderhoud)	4.149.092	499.215	4.648.306
Bestemmingsreserve (overig)	5.045.608	-4.056.259	989.349
Eigen vermogen	41.961.095	43.143	42.004.238

De overige bestemmingsreserves zijn ingesteld om middelen te reserveren voor projecten en initiatieven die bijdragen aan de verbetering en toekomstbestendigheid van het onderwijs binnen onze stichting.

Balanspositie huidig boekjaar

	1-1-2024	Resultaat	31-12-2024
Eigen vermogen			
Algemene reserve (publiek)	15.549.254	-1.317.451	14.231.803
Bestemmingsreserve (privaat)	10.869.484	429.858	11.299.342
Bestemmingsreserve (NPO)	9.947.845	-2.010.856	7.936.989
Bestemmingsreserve (groot onderhoud)	4.648.306	531.040	5.179.346
Bestemmingsreserve (overig)	989.349	156.323	1.145.672
Eigen vermogen	42.004.238	-2.211.086	39.793.152

Het eigen vermogen ultimo 2024 bedraagt in totaal bijna € 40 miljoen. Het eigen vermogen is afgenomen met € 2,2 miljoen.

6.5.6 Voorzieningen

Voorzieningen	Stand per 1-1-2024	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Verdiscontering	Stand 31-12-2024	Kortlopend deel < 1 jaar	Kortlopend deel 1-5 jaar	Langlopend deel > 5 jaar
Voorzieningen									
Personeelsvoorzieningen	11.344.900	5.568.313	2.605.906	1.127.416	451.498	12.728.393	2.768.517	7.729.639	2.230.238
Voorzieningen	11.344.900	5.568.313	2.605.906	1.127.416	451.498	12.728.393	2.768.517	7.729.639	2.230.238
<i>Personeelsvoorzieningen, specificatie</i>	<i>Stand per 1-1-2024</i>	<i>Dotaties</i>	<i>Onttrekkingen</i>	<i>Vrijval</i>	<i>Verdiscontering</i>	<i>Stand 31-12-2024</i>	<i>Kortlopend deel < 1 jaar</i>	<i>Kortlopend deel 1-5 jaar</i>	<i>Langlopend deel > 5 jaar</i>
Sociaal beleid	332.384	398.482	156.632	62.071	0	512.163	512.163	0	0
Verlofsparen en sabbatical leave	6.120.940	1.489.271	1.549.612	15.354	57.903	5.987.342	1.267.139	4.538.037	182.166
Eigen risico WGA	4.092.025	3.199.086	599.626	939.325	352.471	5.399.690	826.266	2.846.098	1.727.325
Jubileumvoorziening	616.419	196.540	127.554	75.163	27.563	582.679	55.182	226.207	301.291
Werkloosheidsbijdragen	183.133	284.934	172.482	35.504	13.561	246.520	107.767	119.297	19.456
	11.344.900	5.568.313	2.605.906	1.127.416	451.498	12.728.393	2.768.517	7.729.639	2.230.238

6.5.7 Langlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
Langlopende schulden		
Langlopende overige schulden	435.897	512.685
Langlopende schulden	435.897	512.685

In onderstaand overzicht is het verloopoverzicht van de leningen en financial lease opgenomen:

	Stand lang- lopend deel	Stand kort- lopend deel	Stand per	Aangegane leningen	Aflossingen	Stand per	Looptijd	Looptijd	Rentevoet
	1-1-2024	1-1-2024	1-1-2024	2024	2024	31-12-2024	1 tot 5 jaar	>5 jaar	
<i>Langlopende schuld, specificatie</i>									
Feldbrugge inz. gymzaal	127.200	106.000	233.200	0	21.200	212.000	106.000	106.000	0,0%
Feldbrugge inz. docentkamer	22.500	112.500	135.000	0	22.500	112.500	112.500	0	3,3%
De Lage Landen lease	0	144.485	144.485	0	33.089	111.397	111.397	0	4,0%
	149.700	362.985	512.685	0	76.789	435.897	329.897	106.000	

6.5.8 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren	2.849.615	5.020.167
OCW	0	-1.841
Schulden aan gemeenten en GR's	302.257	208.090
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.619.861	6.116.920
Schulden terzake van pensioenen	1.644.846	1.540.496
Overige schulden (kortlopend)	349.779	586.301
Overlopende passiva	17.071.929	11.188.547
Kortlopende schulden	28.838.287	24.658.680
Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ met verrekening (G2)	969.211	969.679
Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ zonder verrekening (G1)	5.348.758	3.575.894
Vooruitontvangen investeringssubsidies	1.224.360	1.359.629
Vakantiegeld en -dagen	3.498.805	3.410.680
Overige overlopende passiva	6.030.796	1.872.663
Overlopende passiva	17.071.929	11.188.547

In de belastingen en premie sociale verzekeringen zitten ook de sociale lasten van vakantiegeld voor €540K.

6.5.9 Verantwoording subsidies

Model G Verantwoording subsidies

G1 Subsidies: De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond, 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.

omschrijving	Toewijzing kenmerk	beschikkingsdatum	Model G: Verantwoording subsidies
Subsidie voor studieverlof 2021	1177514-1	21-9-2021	Nee
Subsidie voor studieverlof 2023	1349529-1 en 1351183-1 en 1353324-1	22-8-2023 en 20-9-2023 en 20-10-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1349422-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1349466-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1349499-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1349531-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1349683-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1349683-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1349884-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1350008-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2023	1350638-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof 2024	1393616-1	12-3-2024	Ja
Subsidie voor studieverlof 2024	1413896-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1413938-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1413937-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1414046-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1414099-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1414530-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1415135-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1415237-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1415237-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1415132-1	19-7-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1416714-1	13-8-2024	Ja
Subsidie voor studieverlof 2024	1416788-1	13-8-2024	*
Subsidie voor studieverlof 2024	1418741-1	16-9-2024	Ja
Subsidie voor studieverlof 2024	1418744-1	16-9-2024	Ja
Subsidie voor studieverlof 2024	1445257-1	21-10-2024	Ja
Subsidie voor studieverlof 2024	1445275-1	21-10-2024	Nee
Subsidie zij-instroom	100004990-1	21-4-2023	Ja
Subsidie zij-instroom	100006957-1	23-5-2023	Ja
Subsidie zij-instroom	100008920-1	22-11-2023	Ja
Subsidie zij-instroom	100015384-1	20-2-2024	Ja
Subsidie zij-instroom	100017986-1	17-9-2024	*
Subsidie zij-instroom	100017926-1	17-9-2024	*
Structureel voorkomen onnodig zittenblijven vo 2021-2023	VOZ23099	1-6-2023	Ja
Structureel voorkomen onnodig zittenblijven vo 2021-2023	VOZ23101	31-5-2023	Ja
Structureel voorkomen onnodig zittenblijven vo 2021-2023	VOZ23108	31-5-2023	Ja
Structureel voorkomen onnodig zittenblijven vo 2021-2023	VOZ23132	31-5-2023	Ja
Doorstroom POVO	DPOVO22166	28-7-2022	Ja
Doorstroom POVO	DPOVO22203	28-7-2022	Ja
Doorstroom POVO	DPOVO23142	14-9-2023	*
Doorstroom POVO	DPOVO23252	14-9-2023	*
Doorstroom POVO	VPOVO24124	3-6-2024	*
Doorstroom POVO	VPOVO24543	3-6-2024	*
Doorstroom POVO	VPOVO24089	3-6-2024	*
Internationalisering funderend onderwijs	IFO24004	22-1-2024	Ja
praktijkgericht programma GLTL	PGLTL240387	4-7-2024	*
praktijkgericht programma GLTL	PGLTL240075	4-7-2024	*
praktijkgericht programma GLTL	PGLTL240104	4-7-2024	*
praktijkgericht programma GLTL	PGLTL240216	4-7-2024	*
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen	OS-2020-C-007	30-11-2020	Ja
SOOL = Sub.reg. Onderwijsass, naar Opl. tot Leraar	SOOLVO24049	31-10-2024	*
Heterogene Brugklassen	SHB210203	8-2-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB210180	8-2-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB210302	8-2-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB210304	8-2-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB210318	8-2-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB210375	8-2-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB22086	29-6-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB22154	29-6-2022	Ja
Heterogene Brugklassen	SHB322045	5-12-2022	Ja
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4521	31-5-2023	*
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4622	31-5-2023	*
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-5118	31-5-2023	*
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-1416	31-5-2023	*
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-2081	31-5-2023	*
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4865	31-5-2023	*
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-VO-0941	17-6-2024	*
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-VO-0927	17-6-2024	*
School en omgeving	RSO-COA23024	11-12-2024	*
School en omgeving	RSO-23140	21-12-2023	*
School en omgeving	RSO-24214	30-7-2024	*
Ontwikkelkracht	OWK230015	25-8-2023	Ja
Ontwikkelkracht	OWK230018	23-8-2023	Ja
Ontwikkelkracht	OWK240006	5-6-2024	*
Ontwikkelkracht	OWK240018	5-6-2024	*
Ontwikkelkracht	OWK240170	10-7-2024	*
Ontwikkelkracht	OWK240063	5-6-2024	*
Ontwikkelkracht	OWK240075	5-6-2024	*
Praktijkgerichte havo	PHAVO23049	15-8-2023	*
Praktijkgerichte havo	PHAVO23109	15-8-2023	*
Praktijkgerichte havo	PHAVO24104	21-3-2024	*
Praktijkgerichte havo	PHAVO24102	21-3-2024	*
Statushouders en de stap naar de klas-SVDK	SVDK230033	4-12-2023	Ja
Statushouders en de stap naar de klas-SVDK	SVDK230033	4-12-2023	Ja
Statushouders en de stap naar de klas-SVDK	SVDK230023	4-12-2023	Ja
Statushouders en de stap naar de klas-SVDK	SVDK230023	4-12-2023	Ja
Statushouders en de stap naar de klas-SVDK	SVDK230022	4-12-2023	Ja
Statushouders en de stap naar de klas-SVDK	SVDK230022	4-12-2023	Ja
Brugfunctionaris	BRF-241530	7-5-2024	*
Brugfunctionaris	BRF-242672	7-5-2024	*
Brugfunctionaris	BRF-243131	7-5-2024	*

- - De subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen (Onderhanden)
- Ja - De subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen
- Nee - De subsidie is afgerond in strijd met de subsidieverplichtingen

G2 Verantwoording van subsidies die volledig aan het doel / activiteit moeten worden besteed met verrekening

G2.A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van	Ontvangen	Totaal subsidiabele	Saldo per 1-	ontvangen	Subsidiabele	Saldo per 31-
	kenmerk	datum	de toewijzing	t/m 31-12-2023	kosten t/m 31-12-2023	1-2024	in 2024	kosten in 2024	12-2024
			€	€	€	€	€	€	€
Pilot Praktijkgericht programma voor gl en tl	GLTL20049	30-11-2020	162.000	162.000	161.532	468		468	0
Regionaal Programma VSV 2020-2024	OND/ODB-2020/3352 M	10-9-2020	3.876.844	3.876.844	2.907.633	969.211		969.211	-
Totaal			4.038.844	4.038.844	3.069.165	969.679	-	969.679	0

G2.B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van	Ontvangen	Totaal subsidiabele	Saldo per 1-	ontvangen	Subsidiabele	Saldo per 31-
	kenmerk	datum	de toewijzing	t/m 31-12-2023	kosten t/m 31-12-2023	1-2024	in 2024	kosten in 2024	12-2024
			€	€	€	€	€	€	€
Verlenging Regionaal Programma VSV 2020-2024	POR/202410/000039	14-11-2024	969.211			-	969.211		969.211
Totaal			969.211	-	-	-	969.211	-	969.211

Gemeentelijke onderwijssubsidies

Omschrijving	Dossiernr.	datum beschikking	datum aanvullende beschikking	Beschikte subsidie	Nog te besteden per 1-2024	Nog te verrekenen per 1-1-2024	Ontvangen in 2024	Nog te ontvangen per 31-12-24	Besteed in 2024	Verrekend in 2024	Nog te besteden per 31-12-2024	Nog te verrekenen per 31-12-2024
Cultuureducatie	11690697 (2023/2963)	8-12-2023		263.085		-	263.085	-	263.085	-	-	-
Talentontwikkeling	11690697 (2023/2963)	8-12-2023		615.386		-	615.386	-	615.386	-	-	0
Combinatiebeschikking 2024	11690697 (2023/2963)	8-12-2023	n.v.t.	878.471	-	-	878.471	-	878.471	-	-	0
Transformatie Brede School Academie (HTU1) 2024	11695451 (2023/3065)	14-2-2024	n.v.t.	60.000		-	60.000	-	54.420		-	5.580
Digitale Geletterdheid: leerlingen als expert 2023-2024. Beschikking	11222258	10-7-2023	n.v.t.	135.000	77.131	-	94.500	-	77.131	-	-0	-0
Onderwijsimpuls Vakoverstijgend rekenen 2021-2023	8848910	22-6-2021	29-12-2022	101.400		14.673	-	-	-	14.673	-	-
Onderwijsimpuls toekomstbestendig onderwijs-Gebruik maken van verschillen	11225560	3-7-2023	11-7-2023	60.000	60.000		40000	-	60.000	-	-	-
Rijke Feedback op leerdoelen en succescriteria 2024 en 2025.	11687165 (2023/2918)	21-11-2023	n.v.t.	85.000			59500	25.500	49.500	-	35.500	
Onderwijsimpuls 2024.	11690435 (2023/2954)	7-12-2023	n.v.t.	64.225			64225	-	48.722	-		15.503
Onderwijsimpuls voor Amadeus Lyceum 2024-2025. Toekomstbestendig onderwijs.	11687166 (2023/2919)	7-12-2023	n.v.t.	74.000			51800	22.200	11.452	-	62.548	
				283.225	60.000		215.525	47.700	169.674	-	98.048	15.503
Onderwijsimpuls Onderwijsambassadeurs VO	10068468 (2022/1997)	1-7-2022	n.v.t.	150.000		-105		-	135			-135
Utrecht leert VO 2023-2024/Deelplan 4	11805194	29-11-2023	n.v.t.	220.560	220.560	-	154.392	-	220.560	-	-0	-0
Herstel en veerkracht voor de Utrechtse jeugd. Mentale veerkracht GRC	11073644	24-4-2023	n.v.t.	109.425	91.781	-	65.655	-	44.847	-	46.934	
				1.938.081	449.472	14.567	1.468.543	47.700	1.445.238	14.673	144.982	20.948

6.6 Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

Financiële instrumenten

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van de stichtingen, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van de stichting of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het treasurybeleid van de stichtingen is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten zijn het rente- en kasstroomrisico, het overig prijsrisico, het kredietrisico en het liquiditeitsrisico.

Rente- en kasstroomrisico

Renterisico is het risico dat de reële waarde van toekomstige kasstromen van een financieel instrument fluctueert als gevolg van wijzigingen in markttrentetarieven. Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van middelen wordt het renterisico zoveel mogelijk beperkt.

Overig prijsrisico

De stichtingen lopen risico's ten aanzien van de waardering van effecten, opgenomen onder financiële vaste activa. De stichtingen beheersen het prijsrisico door stratificatie aan te brengen in de portefeuille en limieten te stellen.

Kredietrisico

De stichtingen handelen enkel met kredietwaardige partijen en hebben procedures opgesteld om de kredietwaardigheid te bepalen. Bovendien is dit risico beperkt aangezien de grootste vorderingen debiteuren met een hoge betrouwbaarheid betreffen, zoals de rijksoverheid en de gemeente Utrecht. Tevens zijn er richtlijnen opgesteld om de omvang van het kredietrisico bij elke financiële instelling en debiteur te beperken. Bovendien worden de vorderingen voortdurend bewaakt en wordt er een aanmaningsprocedure gehanteerd. Door de bovenstaande maatregelen is het kredietrisico voor de organisatie minimaal. Het maximale kredietrisico aangaande vorderingen, liquide middelen en niet in de balans opgenomen financiële activa is weergegeven onder de desbetreffende toelichtingen.

Liquiditeitsrisico

Periodiek worden liquiditeitsbegrotingen opgesteld. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. Liquide middelen staan uit bij banken die minimaal een A-rating hebben.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

	Jaar ingang	Eindjaar contract	Eindjaar verlenging	Jaren tot einde verlenging	Totaalbedrag	<1 jaar	1 tot 5 jaar	> 5 jaar
Leermiddelen	1-2-2022	31-7-2025	31-7-2027	2,6	€ 9.162.000	€ 3.550.000	€ 5.612.000	€ 0
Schoonmaakcontracten	1-1-2020	13-12-2024	31-12-2029	5,0	€ 11.500.000	€ 2.300.000	€ 9.200.000	€ 0

Voorziening duurzaam inzetbaarheid

Standaard rechten Duurzaam Inzetbaarheid worden niet voorzien, aangenomen wordt dat deze worden ingezet in de normtaken van de medewerkers.

Bouwprojecten

De organisatie heeft diverse (aanneem-) overeenkomsten afgesloten/gegrond in het boekjaar ten behoeve van bouwprojecten onder bouwheerschap. De voortvloeiende verplichtingen hieruit dienen te worden gedekt door de financiering van de betreffende gemeente.

6.7 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten

6.7.1 Rijksbijdragen

	2024	Begroot 2024	2023
Rijksbijdragen			
Rijksbijdragen OCW	136.864.303	130.553.241	134.455.485
Overige subsidies OCW/EZ zonder verrekening (G1)	2.783.883	3.372.322	1.449.180
Overige subsidies OCW/EZ met verrekening (G2)	7.968	13.000	71.621
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	7.119.545	6.536.102	6.798.259
Rijksbijdragen	146.775.700	140.474.665	142.774.545

De rijksbijdragen zijn in 2024 € 6,3 miljoen hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door de compensatie voor de hogere loonkosten als gevolg van de cao-verhoging, de verlenging van de arbeidsmarkttoelage en de toekenning van niet-begrote subsidies voor de verbetering van basisvaardigheden en de regeling Onderwijskansen VO.

6.7.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2024	Begroot 2024	2023
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	1.794.521	1.194.647	1.727.526
Overige overheden	482.760	720.575	465.723
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.277.281	1.915.222	2.193.249
<i>Uitsplitsing</i>			
Overige overheden	482.760	720.575	465.723
Totaal	482.760	720.575	465.723

Ten tijde van de begroting waren nog niet alle gemeentelijke subsidies bekend. Hier staan ook lasten tegenover. Uiteindelijk waren zowel de overige gemeentelijke en GR-bijdrage en -subsidies en overige overheden in lijn met 2023 plus indexering.

6.7.3 Overige baten

	2024	Begroot 2024	2023
Overige baten			
Verhuur	217.787	157.200	185.778
Detachering personeel	2.443.720	2.779.250	2.666.028
Sponsoring	1.778	37.000	53.351
Ouderbijdragen	602.049	913.143	719.680
Overige baten	11.348.534	3.294.274	9.757.026
Overige baten	14.613.868	7.180.867	13.381.863

De overige baten zijn € 8,1 miljoen hoger dan begroot. Deze baten betreffen voornamelijk doorbelaste kosten voor Onderwijs- en Organisatieondersteuning (€ 6,6 miljoen), deze zijn bij de overige lasten begroot.

Ten tweede zijn de overige baten uit voorgaande jaren met € 749K niet begroot. Deze waren € 483K hoger dan voorgaand jaar. Dit wordt met name veroorzaakt door een afrekening met het OPDC. Daarnaast is Sterk Techniek onderwijs toegenomen en ook de bijdrage hieraan (€ 216K hoger dan 2023).

6.7.4 Personeelslasten

Personeelslasten

	2024	Begroot 2024	2023
Lonen, salarissen sociale lasten en pensioenlasten			
Lonen en salarissen	95.212.212	94.311.203	90.762.931
Sociale lasten	12.816.047	12.276.822	12.003.473
Pensioenlasten	13.718.685	14.082.100	12.802.787
Lonen, salarissen sociale lasten en pensioenlasten	121.746.945	120.670.124	115.569.190
Overige personele lasten,			
Dotaties personele voorzieningen	4.442.145	2.096.235	3.385.310
Lasten personeel niet in loondienst	6.707.944	3.616.915	6.158.352
Overige lasten	3.937.828	2.534.676	3.506.761
Overige personele lasten	15.087.917	8.247.826	13.050.423
Ontvangen vergoedingen			
Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	1.245.779	156.000	1.445.004
	1.245.779	156.000	1.445.004
Personeelslasten	135.589.082	128.761.951	127.174.609

De personeelslasten zijn over de hele linie fors hoger: € 6,8 miljoen hoger dan begroot en € 8,4 miljoen hoger dan 2023.

De hogere loonkosten ten opzichte van begroting en vorig jaar worden veroorzaakt door de cao-verhoging en de inzet van extra fte's als gevolg van niet-begrote subsidies (€ 3,7 miljoen).

De hoge dotatie personele voorzieningen betreft met name de dotatie aan de voorziening WGA doordat de instroom in 2024 substantieel hoger is dan voorgaande jaren en begroot. Daarnaast ligt de inzet van inhuur ruim € 3,2 miljoen hoger dan begroot, deels ingezet op subsidieprojecten.

Personeelsbezetting

In de tabel is zowel het gemiddeld aantal fte en medewerkers als de stand per ultimo boekjaar zichtbaar. Alle personeelsleden zijn werkzaam binnen Nederland en in dienst bij de Willibrord Stichting. Bij de Stichting Steunfonds Christelijk Voortgezet Onderwijs te Utrecht zijn geen medewerkers in dienst.

Tabel 6.2. Overzicht aantal fte en aantal medewerkers in dienst

	Gemiddelde fte		In fte (per 31 december)		In mdw (per 31 december)	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Bestuur / Management	75,7	80,1	79	79,1	84	84
Personeel primair proces / docerend personeel	822,5	850,5	813,43	857,8	1102	1156
Ondersteunend personeel / overige medewerkers	380,2	373,5	381,7	374,6	498,0	497,0
	1278,4	1304,1	1274,2	1311,5	1684,0	1737,0

WNT-verantwoording

De WNT is van toepassing op de Willibrord Stichting. Het totale aantal complexiteitspunten waarop de klasse-indeling is gebaseerd, bedraagt 17 bestaande uit:

- totale baten 9 punten,
- aantal leerlingen 4 punten,
- aantal onderwijssoorten 4 punten

Gebaseerd op de bovenstaande complexiteitspunten is het voor de stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum in 2024 vastgesteld op € 211.000, indeling in klasse F voor het onderwijs.

Doorbelaste kosten van bestuur

De leden van het college van bestuur zijn 100% in dienst bij Willibrord Stichting. Door een personele unie zijn zij uit hoofde van hun functie tevens werkzaam voor Stichting PCOU. Hiervoor worden kosten doorbelast door de Willibrord Stichting aan Stichting PCOU. De bezoldiging verantwoord in de WNT-verantwoording bij Stichting PCOU bedraagt de doorbelaste kosten aan Stichting PCOU voor de functieervulling van de leidinggevende topfunctionaris bij Stichting PCOU. De doorbelaste kosten betreffen loonkosten inclusief werkgeversdeel sociale lasten en eventuele kosten leaseauto of vervoer en is gebaseerd op een tijdsverdeling van 50%.

Anticumulatietoets

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij meerdere WNT-plichtige instellingen als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan met ingang van 1 januari 2023).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	F.M. Nasrullah
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01-2024 - 31-12-2024
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	178.137
Beloningen betaalbaar op termijn	23.638
<i>Subtotaal</i>	<i>201.775</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	211.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	201.775
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2023	
bedragen x € 1	F.M. Nasrullah
Functiegegevens	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01-2023 - 31-12-2023
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	171.130
Beloningen betaalbaar op termijn	22.852
<i>Subtotaal</i>	<i>193.981</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	202.000
Bezoldiging	193.981

Tabel 1b: topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	J. Aalberts
Functiegegevens	Interim lid College van Bestuur
Kalenderjaar	2024
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	12/02 t/m 31/12
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	510
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	221
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	112.710
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Bezoldiging in de betreffende periode	68.850
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	68.850
 -/ Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	 n.v.t.
Bezoldiging	68.850
 Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	 n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Tabel 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2024							
bedragen x € 1	J.J. Sylvester	E.J. Vissers	E.J. Vissers	E. Schaper	K.A.M. Topouzis	S. Ghebreab	G.J.A.M. van der Vossen
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01-2024 - 31-7-2024	1-8-2024 31-12-2024	01-01-2024 - 31-7-2024	01-01-2024 - 31-12-2024	01-01-2024 - 31-12-2024	01-01-2024 - 31-12-2024	01-01-2024 - 31-12-2024
Bezoldiging							
Bezoldiging	8.289	5.617	5.539	9.495	9.495	9.495	9.891
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.419	13.188	12.308	21.100	21.100	21.100	21.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	8.289	5.617	5.539	9.495	9.495	9.495	9.891
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2023							
bedragen x € 1	J.J. Sylvester	E.J. Vissers		E. Schaper	K.A.M. Toupouzis	S. Ghebreab	G.J.A.M. van der Vossen
Functiegegevens	Voorzitter	Lid		Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01-2023 - 31-12-2023	01-01-2023 - 31-12-2023		01-01-2023 - 31-12-2023	01-01-2023 - 31-12-2023	01-01-2023 - 31-12-2023	01-01-2023 - 31-12-2023
Bezoldiging							
Bezoldiging	13.635	9.090		9.090	9.090	9.090	9.090
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.300	20.200		20.200	20.200	20.200	20.200

De vergoeding van de Raad van Toezicht leden worden verdeeld tussen stichting PCOU en de Willibrord Stichting.

Tabel 2

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	A.W. Mulder
Functiegegevens	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Lid College van Bestuur
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,92
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2023
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	51.207
Individueel toepasselijk maximum	68.795
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	51.207
Waarvan betaald in 2024	20.573
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Overige rapportageverlichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

6.7.5 Afschrijvingen

Afschrijvingen op materiële vaste activa

	2024	Begroot 2024	2023
Materiële vaste activa	3.793.806	4.037.901	4.052.456
Gebouwen	1.258.788	1.346.126	1.401.371
Inventaris en apparatuur (ICT)	1.272.708	1.380.044	1.399.869
Inventaris en apparatuur (leermiddelen)	293.982	332.677	286.752
Inventaris en apparatuur (meubilair)	734.529	754.118	757.626
Overige materiële vaste activa	233.798	224.935	206.838
Vrijval investeringssubsidies (-/-)	357.661	285.319	1.021.940
Gebouwen	133.501	160.345	790.644
Inventaris en apparatuur (ICT)	3.599	10.802	12.909
Inventaris en apparatuur (leermiddelen)	21.689	40.163	36.009
Inventaris en apparatuur (meubilair)	160.180	146.047	147.362
Overige materiële vaste activa	38.693	-72.038	35.015
Afschrijvingen	3.436.145	3.752.582	3.030.516

De afschrijvingslasten zijn iets lager dan begroot, dit komt o.a. door het aanpassen van de activeringsgrens in 2023.

6.7.6 Huisvestingslasten

	2024	Begroot 2024	2023
Huisvestingslasten			
Huurlasten	1.836.663	1.667.468	1.838.645
Verzekeringslasten	1.853	250	0
Onderhoudslasten	809.837	643.850	721.126
Lasten voor energie en water	2.278.395	2.727.034	1.973.417
Schoonmaakkosten	3.380.120	3.026.049	2.931.032
Belastingen en heffingen	107.717	75.174	67.509
Overige huisvestingslasten	600.512	181.722	46.932
Huisvestingslasten	9.015.097	8.321.547	7.578.662

De huisvestingslasten over 2024 zijn hoger dan begroot en realisatie 2023. Dit wordt onder andere veroorzaakt door:

- De verhuiskosten van het Gregorius (€ 200K)
- Het terugbrengen van de Nobeldwarstraat (Gregorius) naar NEN 2767-niveau 3, ter waarde van € 600K
- De prijsstijgingen bij met name schoonmaak en energielasten.

6.7.7 Overige lasten

	2024	Begroot 2024	2023
Overige lasten			
Administratie en beheerslasten	4.009.740	-3.187.312	3.678.583
Inventaris en apparatuur	3.838.868	3.557.108	3.794.454
Leer- en hulpmiddelen	5.235.365	4.519.109	4.620.208
Overige lasten	6.475.309	5.914.355	9.669.992
Overige lasten	19.559.282	10.803.259	21.763.238

Honoraria

De ten laste van het boekjaar gebrachte kosten van de externe accountant en de accountantsorganisatie en het gehele netwerk waartoe deze accountantsorganisatie behoort, zijn als volgt:

Separate specificatie kosten Forvis Mazars	2024	Begroot 2024	2023
Honorarium onderzoek jaarrekening	197.930	237.500	142.318
Honorarium andere controleopdrachten	39.570	0	33.060
Honorarium andere niet-controledienst	0	0	20.201
Accountantshonoraria	237.500	237.500	195.579

NB: in 2023 was de bekostigingscontrole niet apart zichtbaar gemaakt in de jaarrekening. Om de cijfers vergelijkbaar te houden, zijn de cijfers van 2023 aangepast en is de bekostigingscontrole apart zichtbaar.

Bovenstaande honoraria voor onderzoek van de jaarrekening zijn gebaseerd op de totale honoraria voor het onderzoek naar de jaarrekening 2024 ongeacht of de werkzaamheden al gedurende 2024 zijn verricht.

De bijdrage aan de administratieve beheerlasten door PCOU zijn hier begroot, maar de realisatie valt in de categorie overige baten (€ 6,6 miljoen realisatie). Hiervoor was € 6,3 miljoen begroot.

De overige lasten hoger dan begroot, met name door advieskosten (€ 200K) en cultuur- en sportactiviteiten (€ 450K), die ten laste van subsidies komen. In 2023 is een afwaardering op gebouwen van € 2,9 miljoen opgenomen in de overige lasten.

6.7.8 Financiële baten en lasten

	2024	Begroot 2024	2023
Financiële baten			
Rentebaten	1.327.091	0	770.867
Ontvangen dividenden	202.134	0	100.225
Waardeveranderingen financiële vaste activa en beleggingen	249.762	0	437.209
Financiële baten	1.778.988	0	1.308.301
Financiële lasten			
Rentelasten	57.317	15.000	67.792
Financiële lasten	57.317	15.000	67.792
Financiële baten en lasten	1.721.671	-15.000	1.240.509

De financiële baten uit schatkistbankieren (€ 871K) waren niet begroot. Daarnaast zijn overige financiële baten ontstaan uit de verdiscontering van personele voorzieningen.

6.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan met een significante invloed op het resultaat en het vermogen van de stichting.

7. Enkelvoudige jaarrekening

7.1 Enkelvoudige balans Willibrord Stichting per 31 december na resultaatbestemming

Activa		2024	2023
Materiële vaste activa		23.385.951	22.434.668
Totaal vaste activa		23.385.951	22.434.668
Vorderingen	<u>7.4.1.</u>	25.468.648	14.832.195
Liquide middelen	<u>7.4.2.</u>	<u>24.691.003</u>	<u>33.433.371</u>
Totaal vlottende activa		50.159.651	48.265.566
Totaal activa		<u>73.545.603</u>	<u>70.700.235</u>
Passiva			
Eigen vermogen	<u>7.4.3.</u>	31.544.194	34.185.138
Voorzieningen		12.728.393	11.344.900
Langlopende schulden		435.897	512.685
Kortlopende schulden	<u>7.4.4.</u>	<u>28.837.118</u>	<u>24.657.511</u>
Totaal passiva		<u>73.545.603</u>	<u>70.700.235</u>

7.2 Enkelvoudige staat van baten en lasten Willibrord Stichting

		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten				
Rijksbijdragen		146.775.700	140.474.665	142.774.545
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		2.277.281	1.915.222	2.193.249
Overige baten	<u>7.5.1.</u>	<u>14.603.796</u>	<u>7.180.867</u>	<u>13.640.750</u>
Totaal baten		163.656.777	149.570.754	158.608.545
Lasten				
Personeelslasten		135.589.082	128.761.951	127.174.609
Afschrijvingen		3.436.145	3.752.582	3.030.516
Huisvestingslasten		9.015.097	8.321.547	7.578.662
Overige lasten	<u>7.5.2.</u>	<u>19.559.282</u>	<u>10.803.259</u>	<u>21.762.979</u>
Totaal lasten		167.599.606	151.639.339	159.546.765
Saldo baten en lasten		<u>-3.942.829</u>	<u>-2.068.585</u>	<u>-938.221</u>
Financiële baten en lasten				
Financiële baten	<u>7.5.3.</u>	1.322.327	0	763.098
Financiële lasten	<u>7.5.3.</u>	<u>20.441</u>	<u>15.000</u>	<u>33.940</u>
Totaal Financiële baten en lasten		1.301.886	-15.000	729.159
Resultaat		<u>-2.640.944</u>	<u>-2.083.585</u>	<u>-209.062</u>

7.3 Grondslagen enkelvoudige jaarrekening

7.3.1 Algemeen

Voor de activiteiten en de grondslagen wordt verwezen naar de grondslagen geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld. Ditzelfde geldt voor de toelichtingen op de balans en de staat van baten en lasten (zie hoofdstuk 6).

7.3.2 Overzicht verbonden partijen

Tabel 7.1. *Overzicht verbonden partijen*

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12 2024	Resultaat jaar 2024	Totale baten 2024	Art.2: 403 BW	Deelname	Consolidatie
Stichting Protestants Christelijk Onderwijs Utrecht	Stichting	Utrecht	4. Overige	15.235.555	-2.567.120	94.106.296	N.V.T.	0%	0%
Stichting Steunfonds Christelijk Voortgezet Onderwijs Utrecht	Stichting	Utrecht	4. Overige	8.248.958	429.858	10.072	N.V.T.	0%	100%

Daarnaast maakt het College van Bestuur van Willibrord Stichting deel uit van het bestuur van een aantal samenwerkingsverbanden in de gemeente Utrecht, Nieuwegein, Stichtse Vecht en Maarssen.

In 2024 hebben geen transacties tussen verbonden partijen plaatsgevonden zonder een zakelijke grondslag ('at arms length').

De instellingen hebben verklaard zich niet hoofdelijk aansprakelijk te stellen voor de uit rechtshandelingen van de stichting voortvloeiende schulden.

7.4 Toelichting op de enkelvoudige balans

Voor de toelichting op de balans wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans (zie 6.5), voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

7.4.1 Vorderingen

Vorraden & Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
Vorderingen		
Debiteuren	982.076	1.478.780
OCW	25.003	0
Gemeenten en GR's	1.811.400	720.148
Groepsmaatschappijen	957.361	1.212.990
Personeel	32.806	14.869
Saldo bouwprojecten onder bouwheerschap	15.483.302	6.915.513
Overige vorderingen	1.494.371	943.388
Overlopende activa	4.682.327	3.788.455
Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen	0	-241.947
Vorderingen	25.468.648	14.832.195
<u>Uitsplitsing overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	4.624.040	3.788.455
Te ontvangen interest	58.287	0
Overlopende activa	4.682.327	3.788.455

7.4.2 Liquide middelen

Effecten & Liquide middelen

	31-12-2024	31-12-2023
Liquide middelen		
Kasmiddelen	7.394	6.439
Tegoeden op bankrekeningen	24.683.048	33.426.781
Overige liquide middelen	562	150
Liquide middelen	24.691.003	33.433.371

7.4.3 Eigen vermogen

Balanspositie voorgaand boekjaar

	1-1-2023	Resultaat	31-12-2023
Eigen vermogen			
Algemene reserve (publiek)	15.356.190	193.063	15.549.254
Bestemmingsreserve (privaat)	3.050.384	0	3.050.384
Bestemmingsreserve (NPO)	6.792.926	3.154.919	9.947.845
Bestemmingsreserve (groot onderhoud)	4.149.092	499.215	4.648.306
Bestemmingsreserve (overig)	5.045.608	-4.056.259	989.349
Eigen vermogen	34.394.199	-209.062	34.185.138

Balanspositie huidig boekjaar

	1-1-2024	Resultaat	31-12-2024
Eigen vermogen			
Algemene reserve (publiek)	15.549.254	-1.317.451	14.231.803
Bestemmingsreserve (privaat)	3.050.384	0	3.050.384
Bestemmingsreserve (NPO)	9.947.845	-2.010.856	7.936.989
Bestemmingsreserve (groot onderhoud)	4.648.306	531.040	5.179.346
Bestemmingsreserve (overig)	989.349	156.323	1.145.672
Eigen vermogen	34.185.138	-2.640.944	31.544.194

De overige bestemmingsreserves zijn ingesteld om middelen te reserveren voor projecten en initiatieven die bijdragen aan de verbetering en toekomstbestendigheid van het onderwijs binnen onze stichting.

Aansluiting enkelvoudig met geconsolideerd vermogen	2024	2023
Enkelvoudig vermogen Willibrord Stichting	31.544.194	34.185.138
Enkelvoudig vermogen Stichting Steunfonds CVO	8.248.958	7.819.100
Geconsolideerd vermogen Willibrord Stichting	39.793.152	42.004.238

Aansluiting enkelvoudig met geconsolideerd resultaat	2024	2023
Enkelvoudig resultaat Willibrord Stichting	-2.640.944	-209.062
Enkelvoudig resultaat Stichting Steunfonds CVO	429.858	252.204
Geconsolideerd resultaat Willibrord Stichting	-2.211.086	43.143

7.4.4 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren	2.849.113	5.019.665
OCW	0	-1.841
Schulden aan gemeenten en GR's	302.257	208.090
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.619.861	6.116.920
Schulden terzake van pensioenen	1.644.846	1.540.496
Overige schulden (kortlopend)	349.779	586.301
Overlopende passiva	17.071.263	11.187.880
Kortlopende schulden	28.837.118	24.657.511
Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ met verrekening (G2)	969.211	969.679
Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ zonder verrekening (G1)	5.348.758	3.575.894
Vooruitontvangen investeringssubsidies	1.224.360	1.359.629
Vakantiegeld en -dagen	3.498.805	3.410.680
Overige overlopende passiva	6.030.129	1.871.997
Overlopende passiva	17.071.263	11.187.880

7.5 Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten

7.5.1 Overige baten

	2024	Begroot 2024	2023
Overige baten			
Verhuur	217.787	157.200	185.778
Detachering personeel	2.443.720	2.779.250	2.666.028
Sponsoring	1.778	37.000	53.351
Ouderbijdragen	602.049	913.143	719.680
Overige baten	11.338.462	3.294.274	10.015.913
Overige baten	14.603.796	7.180.867	13.640.750

De overige baten zijn € 8,1 miljoen hoger dan begroot. Deze baten betreffen voornamelijk doorbelaste kosten voor Onderwijs- en Organisatieondersteuning (€ 6,6 miljoen), deze zijn bij de overige lasten begroot.

Ten tweede zijn de overige baten voorgaande jaren met € 749K niet begroot. Deze waren € 483K hoger dan voorgaand jaar. Dit wordt m.n. veroorzaakt door een afrekening met het OPDC. Daarnaast is de Sterk Techniek onderwijs toegenomen en ook de bijdrage hieraan (€ 216K hoger dan 2023).

7.5.2 Overige lasten

	2024	Begroot 2024	2023
Overige lasten			
Administratie en beheerslasten	4.009.740	-3.187.312	3.678.324
Inventaris en apparatuur	3.838.868	3.557.108	3.794.454
Leer- en hulpmiddelen	5.235.365	4.519.109	4.620.208
Overige lasten	6.475.309	5.914.355	9.669.992
Overige lasten	19.559.282	10.803.259	21.762.979

De ten laste van het boekjaar gebrachte kosten van de externe accountant en de accountantsorganisatie en het gehele netwerk waartoe deze accountantsorganisatie behoort, zijn als volgt:

	2024	Begroot 2024	2023
Separate specificatie kosten Forvis Mazars			
Honorarium onderzoek jaarrekening	197.930	237.500	142.318
Honorarium andere controleopdrachten	39.570	0	33.060
Honorarium andere niet-controledienst	0	0	20.201
Accountantshonoraria	237.500	237.500	195.579

Note: in 2023 was de bekostigingscontrole niet apart zichtbaar gemaakt in de jaarrekening. Om de cijfers vergelijkbaar te houden, zijn de cijfers van 2023 aangepast en is de bekostigingscontrole apart zichtbaar.

Honoraria

Bovenstaande honoraria voor onderzoek van de jaarrekening zijn gebaseerd op de totale honoraria voor het onderzoek naar de jaarrekening 2024 ongeacht of de werkzaamheden reeds gedurende 2024 zijn verricht.

De bijdrage aan de administratieve beheerslasten door PCOU zijn hier begroot, maar de realisatie valt in de categorie overige baten (€ 6,6 miljoen realisatie). Hiervoor was € 6,3 miljoen begroot.

De overige lasten hoger dan begroot, met name door advieskosten (€ 200K) en cultuur- en sportactiviteiten (€ 450K), die ten laste van subsidies komen. In 2023 is een afwaardering op gebouwen van € 2,9 miljoen opgenomen in de overige lasten.

7.5.3 Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten, toelichting	2024	Begroot 2024	2023
Financiële baten			
Rentebaten	1.322.327	0	763.099
Financiële baten	1.322.327	0	763.098
Financiële lasten			
Rentelasten	20.441	15.000	33.940
Financiële lasten	20.441	15.000	33.940
Financiële baten en lasten	1.301.886	-15.000	729.159

De financiële baten uit schatkistbankieren (€ 871K) waren niet begroot. Daarnaast zijn overige financiële baten ontstaan uit de verdiscontering van personele voorzieningen.

8. Goedkeuring en vaststelling

Vastgesteld op 26 juni 2025 door het College van Bestuur
namens het college van bestuur:

Mevrouw drs. F.M. Nasrullah
Voorzitter college van bestuur

Goedgekeurd op 26 juni 2025 door de Raad van Toezicht
namens de leden van de raad van toezicht:

De heer E.J. Vissers
Voorzitter raad van toezicht

Overige gegevens

9. Statutaire regeling resultaatbestemming

Er zijn geen statutaire regelingen inzake de bestemming van het resultaat. Vooruitlopend op de vaststelling en goedkeuring van het jaarverslag is het resultaat toegevoegd aan het eigen vermogen. Voor verdere detaillering verwijzen wij naar de toelichting op het eigen vermogen.

10. Controleverklaring