Onderwijscentrum
Leijpark

veerkrachtig onderwijs voor SO en VSO

Jaarverslag

2021

Naam	Onderwijscentrum Leijpark
Bevoegd gezag	20233
BRIN	02ZX
Bezoekadres	Professor Stoltehof 1
Postcode	5022 KE
Gemeente	TILBURG
Vastgesteld RvB	18 april 2022
Auditcommissie	18 april 2022
Goedgekeurd RvT	16 mei 2022

Handtekening RvB

J.J. Hoekjen

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Inhoudsopgave

DEEL 1 – HET BESTUURSVERSLAG 4

INLEIDING 5

1 HET SCHOOLBESTUUR 6

1.1 ORGANISATIE 6
1.1.1 Contactgegevens 6
1.1.2 Contactpersoon en juridische structuur 6
1.1.3 Organisatiestructuur 6
1.1.4 Governance Code 6
1.1.5 Functiescheiding 6
1.1.6 Bestuur 7
1.1.7 Intern toezichtsorgaan 7
1.1.8 Medezeggenschap 8

1.2 PROFIEL 9
1.2.1 Missie & visie 9
1.2.2 Kernactiviteiten 9
1.2.3 Strategisch beleidsplan 10

1.3 DIALOOG 11
1.3.1 Belanghebbenden 11
1.3.2 Klachtenbehandeling 12

2 VERANTWOORDING BELEID 13

2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT 13
2.1.1 Onderwijskwaliteit 13
2.1.2 Zicht op onderwijskwaliteit 14
2.1.3 Kwaliteitsverbetering 16
2.1.4 Resultaten en verantwoording 16

2.2 DOELEN EN RESULTATEN KWALITEITSONTWIKKELING 17

2.3 OVERIGE ONTWIKKELINGEN 18
2.3.1 Corona-Pandemie 18
2.3.2 NPO-middelen 18
2.3.3 Lerarentekort 19

2.4 ONDERWIJSRESULTATEN 19

2.5 INSPECTIE 23

2.6 PASSEND ONDERWIJS 25

2.7 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING 25
2.7.1 Doelen en resultaten 25
2.7.2 Uitkeringen na ontslag 26
2.7.3 Aanpak werkdruk– proces inzet extra middelen OCW 26
2.7.4 Inzet middelen prestatiebox en begeleiding startende leerkrachten en schoolleiders 26
2.7.5 Strategisch personeelsbeleid 26

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2.8 HUISVESTING & FACILITAIR *27*

2.9 FINANCIEEL BELEID *28*
2.9.1 Doelen en resultaten 28
2.9.2 Treasury 28

2.10 RISICO'S EN RISICOBEHEERSING *28*
2.10.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden 28
2.10.2 Proces 29

2.11 Evaluatie AVG 2021 ..... *29*
2.11.1 Inleiding 29
2.11.2 Bevindingen 29
2.11.3 Privacy volwassenheidsniveau 30
2.11.4 Datalekken/ beveiligingsincidenten Rechten van betrokkenen 30

2.12 VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT *31*

3 CONTINUITEITSPARAGRAAF 34

3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF *34*
3.1.1 Leerlingen 34
3.1.2 FTE 34

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS *35*
3.2.1 Toelichting op het exploitatieresultaat 2021 35
3.2.2 Staat van baten en lasten 35
3.2.3 Balans in meerjarig perspectief 40

3.3 FINANCIËLE POSITIE *41*
3.3.1 Kengetallen 41
3.3.2 Toelichting op de ontwikkeling van de reservepositie 41
3.3.3 Toelichting op de kengetallen 42

DEEL 2 – DE JAARREKENING 43

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

DEEL 1 – HET BESTUURSVERSLAG

Opmerkingen Mazars 19 april

- Meerjarig perspectief in begroting?!
- NPO – aanvullen (schoolscan – MR)
- Mjop – let op zonnepanelen – Let op RJ -

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

INLEIDING

Als bevoegd gezag van Onderwijscentrum Leijpark presenteer ik met plezier het jaarverslag 2021. Een jaar dat in het teken stond van een groot aantal ontwikkelingen op het gebied van de sturing op de onderwijskwaliteit en ook de huisvesting, maar vooral ook de ontwikkelingen rondom de Covid-19 pandemie.

Het aantal leerlingen is de afgelopen jaren toegenomen. Op 1 oktober 2018 werd de school bezocht door 372 leerlingen. Op 1 oktober 2021 waren dit 549 leerlingen. Het betreft leerlingen in zowel de SO- als de VSO-afdeling, en van 4 tot en met 20 jaar. Onderwijscentrum Leijpark heeft een groot voedingsgebied. De leerlingen zijn afkomstig uit 28 gemeenten, o.a. uit de regio Hart van Brabant en de Brabantse Kempen. Er is sprake van toename van het aantal leerlingen met een ernstige meervoudige beperking. Maar ook van leerlingen met (soms ernstige) fysieke en psychische aandoeningen. In algemene zin kan worden gesteld dat de levensverwachting en de kwaliteit van leven van leerlingen met ernstige aandoeningen is verbeterd. Zij zijn voor onderwijs aangewezen op het gespecialiseerde onderwijs en de specialistische voorzieningen die op de school voorhanden zijn. De focus op school ligt op het bereiken van maximale ontwikkeling en op het voorbereiden op een goede toekomst van leerlingen. Dat willen we bereiken door goed onderwijs te bieden, met de bijbehorende zorg en met het orthodidactisch- en orthopedagogisch klimaat.

De Covid-19 pandemie noodzaakte tot een compleet andere manier van lesgeven en bedrijfsvoering dan waar we aan gewend waren. Het ministerie van OCW heeft in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs fors geïnvesteerd om ons in staat te stellen de door de pandemie ontstane leerachterstanden weg te werken. Daarbij is aangesloten bij het door OCW aangeboden palet van interventiemaatregelen.

Er is sprake van forse knelpunten in de onderwijshuisvesting. Deze punten zijn niet nieuw maar vragen wel om snelle verbeteringen. Er is sprake van knelpunten in de verkeersstromen, o.a. voor aan- en afrijdend leerlingen- en personenvervoer, er is meer speelruimte, praktijkruimte en ruimte voor vaklokalen noodzakelijk. Vanwege de groeiplannen van ziekenhuis ETZ komen deze problemen in sneltreinvaart aan het licht. ETZ is van plan om haar uitbreidingsnieuwbouw te situeren aan en over onze erfgrens, naast de schoolgebouwen. Samen met de gemeente en partners in de zorg onderzoeken we mogelijkheden om tot voor alle partijen bruikbare lange-termijn oplossingen te komen.

Eind 2019 werd noodhuisvesting geplaatst, in 2021 werd uitbreiding van de afdeling EMB in gebruik genomen. Gezien bovenstaande ontwikkelingen is uitbreiding van het gebouw noodzakelijk.

Het financieel resultaat ad € 1.016.000 negatief is € 79.000 gunstiger dan het begrote resultaat. Het gerealiseerde kan volledig worden toegerekend aan s de voorfinanciering van de kosten van de extra formatie die voor de toename van het leerlingaantal is ingezet

Mocht u als lezer van dit jaarverslag nog vragen of opmerkingen hebben, dan nodig ik u van harte uit om die te stellen!

J.J. Hoekjen
Directeur-bestuurder

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

1 HET SCHOOLBESTUUR

Dit hoofdstuk bevat generieke informatie over het schoolbestuur.

1.1 ORGANISATIE

1.1.1 Contactgegevens

Naam schoolbestuur	Onderwijscentrum Leijpark
Bestuursnummer	20233
Adres	Professor Stoltehof 1 5022 KE Tilburg
Telefoonnummer	013 539 88 50
Email	info@ocleijpark.nl
Website	https://www.ocleijpark.nl/
Scholenopdekaart	https://scholenopdekaart.nl/middelbare-scholen/4700/Onderwijscentrum-Leijpark

1.1.2 Contactpersoon en juridische structuur

Naam contactpersoon	Mevrouw A. Tempelaars
Functie	Managementassistent
Telefoonnummer	013 539 88 50
Juridische structuur	Stichting

1.1.3 Organisatiestructuur

De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor de organisatie. Het management van de school wordt gevorm door vijf schoolleiders die verantwoordelijk zijn voor de dagelijkse aansturing van de organisatie. De onderwijsteams zijn ingedeeld

- S.O., Speciaal Onderwijs (leerlingen van 4 tot en met 12 jaar);
- V.S.O., Voortgezet Speciaal Onderwijs (leerlingen van 4 tot en met 12 jaar. Uitstroomprofielen Arbeid en Dagbesteding en de afdeling VMBO);
- Leerlingen SO en VSO met een Ernstig Meervoudige Beperking;
- Externe dienstverlening.

1.1.4 Governance Code

In de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Het bestuur handhaaft deze code onverkort.

1.1.5 Functiescheiding

De Code Goed Bestuur benadrukt de verplichte scheiding van de functies van bestuur en intern toezicht binnen organisaties voor primair onderwijs. Op Onderwijscentrum Leijpark is de organieke scheiding van toepassing, dat wil zeggen dat de functies bestuur en intern toezicht in aparte lagen zijn georganiseerd.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

1.1.6 Bestuur

De stichting kent een eenhoofdig bestuur:

Naam	J.J. Hoekjen
Functie	Raad van Bestuur
Nevenfuncties	Penningmeester bestuur samenwerkingsverband Plein013 (onbezoldigd), Secretaris bestuur samenwerkingsverband VO De Langstraat (onbezoldigd)

1.1.7 Intern toezichtsorgaan

De Raad van Toezicht wordt per 31 december 2021 gevormd door:

Naam	(Neven)functies
Dhr. E.A. Rietkerk Voorzitter	Primaire functie: Bestuurder van CKC Drenthe opvang en onderwijs. Nevenfuncties: • Voorzitter Landelijk Onderwijs netwerk ChristenUnie. • Auteur Werken met Kwaliteit versie (V).S.O. van Gorkum.
Dhr. A.C. van Schaick Vicevoorzitter	Primaire functie: Advocaat bij Linssen cs Advocaten, is daarnaast hoogleraar civiel (proces)recht aan de Universiteit van Tilburg, is raadsheer plaatsvervanger Gerechtshof Amsterdam en auteur van juridische artikelen en boeken. Nevenfuncties: • Docent voor verschillende instellingen die juridisch onderwijs verzorgen; • Lid van de Asser Adviesraad, Kluwer; • Redacteur Monografieën BW, Kluwer; • Redacteur Burgerlijk Proces en Praktijk, Kluwer.
Dhr. A.W.M. van Abeelen Auditcommissie	Primaire functie: Partner bij Deloitte Accountants B.V. Nevenfuncties: • Bestuurder van Marrobel BV gevestigd te Vught; • Lid van het investeringscommittee van het Leisure Ontwikkel Fonds van de Provincie Noord Brabant.
Mw. M.E. Verhagen	Primaire functie: Hogeschooldocent bij Pabo- Avans Hogeschool Breda. Geen nevenfuncties.
Mw. M.L.J. Palmen	Primaire functie: Manager/Regionaal Projectleider Sectorplan bij Transvorm. Geen nevenfuncties.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Naam	(Neven)functies
Dhr. C.P.J.M. van de Ven MMO	Primaire functie: Advocaat Onderwijs- en Bestuursrecht. Nevenfuncties: • Advocaat; • Jurist Breda University of applied sciences; • Lid Raad van Toezicht VMBO-school "De Overlaat", Waalwijk; • Lid Raad van Toezicht Stichting TOP, Tilburg (Tilburgse Introductie Studenten); • Secretaris examencommissies Tilburg School of Behavioral Sciences (Tilburg University); • Voorzitter Stichting Behoud Erfgoed Moergestel; • Voorzitter Stichting Big Band Fo(u)r Swing, Haaren; • Lid Raad van Advies 2College; • Bestuurslid (vice voorzitter) Stichting Cultuurcentra Oisterwijk Moergestel (COM).

1.1.8 Medezeggenschap

De medezeggenschapsraad (MR) heeft een door de wet geregelde status. De MR heeft voor een aantal onderwerpen – zoals de begroting – adviesrecht, voor andere onderwerpen – zoals het formatieplan – is instemming vereist van de MR, of een geleding daarvan. De MR kan ook zelf onderwerpen aankaarten. De MR bestaat uit vier personeelsleden (personeelsgeleding) en vier ouders/verzorgers (oudergeleding). Inhoudelijk adviseert de MR over beleidsmatige zaken (begroting, formatieplan, vernieuwingen, communicatie, vakantierooster ed.) dan met individuele belangenbehartiging.

Een link naar het jaarverslag MR vindt u hier:

https://www.ocleijpark.nl/onze-organisatie/medezeggenschapsraad/

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

1.2 PROFIEL

De doelgroep van ons onderwijs.
De leerlingen van Onderwijscentrum Leijpark zijn kinderen en jongeren in de leeftijd van 4 tot en met 20 jaar. Het zijn leerlingen die vanwege een (ernstige) functionele beperking behoefte hebben aan specialistische ondersteuning bij het leren en ontwikkelen op school. Het gaat om leerlingen met lichamelijke beperkingen, en/of (ernstige) verstandelijke beperkingen, langdurig zieke leerlingen, leerlingen met ernstige meervoudige beperkingen, leerlingen met niet aangeboren hersenletsel en leerlingen met een psychosomatische of met een lichte psychiatrische problematiek. Bij alle leerlingen is sprake van een (grote) zorgvraag, al dan niet in combinatie met een moeilijk te reguleren gedragsproblematiek als gevolg van deze beperkingen. De grensleeftijd waarop leerlingen de school verlaten ligt normaliter bij 20 jaar. In voorkomende gevallen is verlenging in de vorm van een aanvullend maatwerktraject mogelijk.

1.2.1 Missie & visie

Missie

Wij bieden leerlingen van 4 – 20 jaar met een (ernstige) functionele beperking onderwijs, zorg en begeleiding op maat. Samen met ouders/verzorgers en onze belangrijke partners uit onderwijs, zorg en arbeid ondersteunen wij de leerlingen (zo thuisnabij mogelijk) bij het komen tot optimale persoonlijke ontplooiing en participatie in de samenleving. Wensen en belangen van individuele leerlingen en hun ouders/verzorgers op de domeinen wonen, werken, vrije tijd en burgerschap vormen hiervoor de basis. De leerkracht vervult in dit proces een centrale rol. Onze professionele en betrokken medewerkers geloven in de kracht van de dialoog en samenwerking én in het belang van transparantie en verbinding. Als scholengemeenschap willen we in het centrum van de ontwikkelingen staan en blijven we voor het uitoefenen van onze opdracht actief zoeken naar (nieuwe) verbindingen. We hebben oog voor de multiculturele samenleving waarin wij leven en we voelen ons verbonden met de christelijke visie.

Visie

Wij werken vanuit de volgende visie op onderwijs en ontwikkelen:
1. Wij zien de leerling als een zichzelf ontplooiend individu.
2. We gaan uit van de mogelijkheden van de leerling en passen daar het onderwijs, de zorg en begeleiding op aan.
3. De leerling staat bij ons centraal en de leerkracht voert de regie over alle processen.
4. We hechten veel waarde aan een grote betrokkenheid van ouders als educatief partner.
5. De school is een ontmoetingsschool en werkt aan en vanuit een passende verbinding met de maatschappij.

1.2.2 Kernactiviteiten
De kernactiviteiten van de school laten zich duiden door een nadere uitwerking van de visie:

- We bieden onze leerlingen een veilige en passende leeromgeving.
- Samenwerking van leerlingen, ouders, begeleiders en ondersteuners is een belangrijk vertrekpunt.
- Het kwaliteitszorgsysteem is gebaseerd op zelfevaluatie en visitatie.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

- Het personeelsbeleid is gericht op de ontwikkelingsmogelijkheden van alle medewerkers en verdergaande expertiseontwikkeling van de school.
- We streven naar het optimaal benutten van ICT-mogelijkheden binnen alle bedrijfsprocessen en alle denkbare aanpassingen voor leerlingen.
- Het onderwijsaanbod is gericht op de benodigde kennis en vaardigheden binnen de informatie- en netwerkmaatschappij van nu en bereidt voor op de toekomst (21ste eeuws leren).

1.2.3 Strategisch beleidsplan

Het nieuw strategisch beleidsplan 2020 – 2024 is in maart 2021 afgerond. De actielijnen voor de komende vier jaar zijn:

1. Deelgebied Onderwijs en Ontwikkeling

a) Het flexibiliseren van het curriculum voor leerlingen

- Het curriculum voor elk uitstroomprofiel is uitgewerkt in doorgaande leerroutes met leerlijnen vanaf het leerjaar 1 so t/m de bovenbouw in het vso.
- De doorstroom binnen het onderwijs is gewaarborgd doordat standaarden de toegankelijkheid daarvan waarborgen.
- De leerlijnen van elk uitstroomprofiel zijn voorzien van -voor dat profiel- relevante verdiepende en/of ondersteunende arrangementen die schakelen mogelijk maken.
- Het onderwijsprogramma van Onderwijscentrum Leijpark is verbreed met een mbo 1-opleiding.

b) Het realiseren van een soepele overgang naar een zo zelfstandig mogelijk leven na de school

- Het onderwijsaanbod van Onderwijscentrum Leijpark draagt aantoonbaar aan de sociale en maatschappelijke competenties van leerlingen.
- Het onderwijsaanbod van Onderwijscentrum Leijpark draagt aantoonbaar bij aan de succesvolle doorstroom naar passende arbeid.
- Het onderwijsaanbod van Onderwijscentrum Leijpark draagt aantoonbaar bij aan de zelfstandigheid van leerlingen op het gebied van leren.
- Het burgerschaponderwijs is betekenisvol ingebed in het curriculum van Onderwijscentrum Leijpark.
- Het onderwijsaanbod van Onderwijscentrum Leijpark draagt aantoonbaar bij aan de zelfstandigheid van leerlingen op het gebied van wonen en vrije tijd.

2. Deelgebied Organisatie

a) Het versterken/realiseren van Onderwijscentrum Leijpark als professionele leergemeenschap

- In de organisatiestructuur zijn werkgewoontes gerealiseerd die samenwerkend leren bevorderen.

b) Planmatig werken aan het versterken van de ouderbetrokkenheid

- De samenwerking met ouders draagt positief bij aan het schoolsucces en het welbevinden van onze leerlingen.

c) Het onderwijsprogramma is verbonden met betekenisvolle (beroeps)contexten zowel binnen als buiten de school

- Het onderwijsprogramma is verbonden met betekenisvolle (beroeps)contexten zowel binnen als buiten de school.

d) Bouwen aan een integrale, ondersteunende inclusievere infrastructuur met samenwerkingspartners.

- Onderwijscentrum Leijpark is een toonaangevende speler in de interprofessionele infrastructuur rondom leerlingen.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

1.3 DIALOOG

1.3.1 Belanghebbenden

Onderwijscentrum Leijpark onderhoudt contacten met een breed spectrum belanghebbenden. Hierna zijn de belangrijkste weergegeven

Belanghebbende	Onderwerp
Ouders van leerlingen	De kwaliteit van het onderwijs en de aandacht voor de leerlingen die wij bieden. Afspraken over inzet middelen Wet Langdurige Zorg op school voor leerlingen met ernstige beperkingen.
Medewerkers	Goed werkgeverschap en boeien en binden van medewerkers.
Gemeente Tilburg	Huisvesting, Zorg in Onderwijs, leerlingvervoer en het creëren van baankansen voor jongeren. Niveaus: College B&W, relevante ambtelijke niveaus
Samenwerkingsverbanden	Te voeren beleid met betrekking tot verwijzingen naar de verschillende vormen van speciaal onderwijs. Afstemming met regulier onderwijs.
Wet Langdurige Zorg en Jeugdzorg (Siza en Amarant)	Begeleiding leerlingen vanuit de WLZ en Jeugdzorg, waarbij inzet Jeugdzorg voornamelijk vanuit het project met gemeente Tilburg en de Hart van Brabantgemeenten plaatsvindt. Uitvoering van de begeleiding door Siza en Amarant.
Libra Revalidatie	Afspraken met betrekking tot de zorg en ondersteuning voor leerlingen.
Onderwijsinspectie	Vierjaarlijks onderzoek naar de onderwijskwaliteit en vermogenspositie.
Landelijke media	Uitzending over de positie van het speciaal onderwijs en specifieke doelgroepen daarbinnen zoals de leerlingen met een Ernstig Meervoudige Beperking.
Landelijke politiek	Informeren en adviseren over het te voeren beleid op het snijvlak van onderwijs en zorg.
Netwerk Kennisgroep Speciaal	Onderhouden ontwikkelingen op het specifieke gebied van het cluster 3 onderwijs.
Landelijk Expertise Centrum Speciaal Onderwijs	Belangenbehartiging van leerlingen die aangewezen zijn op Speciaal en Voortgezet Speciaal Onderwijs, en hun scholen. Tevens platform voor innovatie.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

1.3.2 Klachtenbehandeling

In 2021 zijn geen klachten ontvangen.
Hieronder vindt u een link naar het Klachtenbeleid:
https://ocleijpark.nl/klachtenregeling/

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2 VERANTWOORDING BELEID

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken en Financieel beleid. Het hart van deze paragrafen wordt gevormd door de verantwoording over de gestelde doelen, behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op het beleid rond risico's en risicobeheersing.

2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

2.1.1 Onderwijskwaliteit

Schooljaar 2020-2021 was het derde jaar van het innovatietraject 'Sturen op onderwijskwaliteit' en vormde tevens een overgangsperiode. Het in kalenderjaar 2021 lopende Plan van Aanpak 3 werd doorontwikkeld en haakte aan bij de nieuwe strategische koers voor Onderwijscentrum Leijpark dat maart 2021 werd vastgesteld.

Het traject om te komen tot het strategisch beleidsplan is gestart vanuit het lange termijnbeeld voor Onderwijscentrum Leijpark. Samen met ouders, leerlingen, schoolteam en managementteam is verkend 'hoe we willen dat Onderwijscentrum Leijpark als organisatie er over zo'n tien jaar uit zou kunnen zien'. Dat was een mooi en inspirerend proces waarbij de eigen kracht, het eigen denkvermogen en de bevlogenheid van de direct betrokkenen maximaal werden benutten.
Dit resulteerde in een realistisch en ambitieus plan waarmee we een onderwijsorganisatie voor ogen hebben met goed onderwijs dat 'iedere leerling op weg helpt naar een kansrijke en gelukkige toekomst' en 'flexibel antwoorden formuleert op vragen uit de samenleving'. Wanneer we binnen Onderwijscentrum Leijpark spreken over het realiseren van *'goed onderwijs'*, hebben we het over het realiseren van *'pedagogisch goed onderwijs'*! We baseren ons daarbij op het conceptueel kader van prof. Dr. Gert Biesta, die zich richt op de vraag 'waar is het onderwijs voor? We beperken ons dan ook niet alleen tot *kennis* - de *kwalificatie* - maar brengen leerlingen ook kennis en vaardigheden bij die van belang zijn voor andere domeinen van het leven – de socialisatie. Daarnaast heeft onderwijs in onze ogen altijd impact op het individu en heeft daarmee een persoonsvormend effect -ondersteunend én uitdagend. Goed onderwijs ondersteunt leerlingen om vrij en autonoom in de wereld te willen staan en daagt hen tegelijkertijd uit zoveel mogelijk de regie over het eigen leven te nemen.

Om dat daadwerkelijk waar te kunnen maken, hebben we een wendbare onderwijsorganisatie nodig, zodat leerlingen daarbinnen vrij en zonder onderwijsinhoudelijke en/of organisatorische barrières hun toekomst vorm kunnen geven. Die flexibiliteit heeft onze organisatie nu nog niet voldoende en aan dat doel zijn we in de eerste fase van onze doorontwikkeling in 2021 verder gaan werken.
Er liggen vier herkenbare intenties ten grondslag aan al onze plannen en actielijnen:

- het waarborgen van hoogwaardig kwalitatief onderwijs;
- het 'denken in processen' een flinke stimulans geven;
- het naar binnenhalen van de buitenwereld;
- Inclusiviteit. We willen meer zijn dan alleen een Onderwijscentrum, we zoeken actief aansluiting bij de maatschappij en de arbeidsmarkt.

Het gaat hier dus niet om een ingrijpend veranderingsproces, maar om het doorzetten van de kwaliteitslijn waaraan we sinds 2018- 2019 werken: de continue verbetering van de onderwijskwaliteit met daarin een leidende rol voor het onderwijskundig leiderschap van de schoolleiding en het eigenaarschap van medewerkers. Voor een nadere uitwerking van de visie op onderwijskwaliteit verwijzen we hier naar het beleidsdocument 'Strategische Koers' (1 maart 2021).

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2.1.2 Zicht op onderwijskwaliteit

Binnen Onderwijscentrum Leijpark zijn de schoolleiders -ondersteund door de beleidsmedewerkers- integraal verantwoordelijk voor het eigen taakgebied. Deze keuze voor het subsidiariteitsbeginsel vereist een managementinformatiesysteem dat een valide en betrouwbaar beeld geeft van de onderwijsprestaties en de daaraan gerelateerde onderwijskwaliteit. Bij de ontwikkeling van ons systeem van kwaliteitszorg hebben we ons laten inspireren door de financiële planning- en controlcyclus (P&Ccyclus). Grip houden en sturen op de onderwijskwaliteit gebeurt op een vergelijkbare manier en kenmerkt zich door datagestuurd werken. We werken 'van data naar inzicht naar keuzes'. Met de data gaan we steeds op drie niveaus aan de slag: het niveau van de klas, het niveau van de afdelingen en het niveau van de organisatie.

Via onze Onderwijsinhoudelijke Planning en Controlcyclus komen minimaal twee keer per jaar zowel de successen als de risico's in beeld. Het bestuur kan dus steeds vanuit de eigen verantwoordelijkheid tijdig direct en actief (bij)sturen op de onderwijskwaliteit en zo nodig interveniëren. In de katern 'Sturen op onderwijskwaliteit' staan de processen, waarmee we principe 1 van de Code effectueren, concreet beschreven. Deze katern werd op basis van de doorontwikkeling in 2021 geactualiseerd en opnieuw vastgesteld 7 december 2021.

We mogen trots zijn op het feit dat we in kalenderjaar 2021 ons systeem van kwaliteitszorg verder hebben aangescherpt. De belangrijkste verandering ten opzichte van de vorige systematiek is de koppeling van het strategisch, tactisch en operationeel niveau. In de katern Sturen op Onderwijskwaliteit is nu niet alleen vastgelegd wat er van de directeur-bestuurder in het kader van de kwaliteitszorg wordt verwacht; de katern expliciteert ook de acties van de schoolleiders in afstemming met beleidsmedewerkers en van leraren samen met intern begeleiders en gedragswetenschappers.
Met name schoolleiders zijn voor medewerkers de linking pin tussen het meer abstracte kwaliteitsbeleid en implementatie daarvan in de onderwijspraktijk. Door helder aan te geven wat van de schoolleider op het punt van de kwaliteitszorg i.c. het onderwijskundig leiderschap wordt verwacht, is een relevante factor - die direct van invloed is op de kwaliteit van de dagelijkse leer- en instructieprocessen en de ontwikkeling van een professionele schoolcultuur - aanzienlijk versterkt in 2021. Het zijn de schoolleiders die in gezamenlijkheid, daar waar nodig of gewenst, het primaire proces veranderen en de goede praktijken verankeren. We beogen ermee de professionaliteit en kwaliteit van de leraren aan te spreken en steeds verder te ontwikkelen. En dat is precies waar we in de kwaliteitszorg op uit zijn. Een mooie doorontwikkeling in 2021.

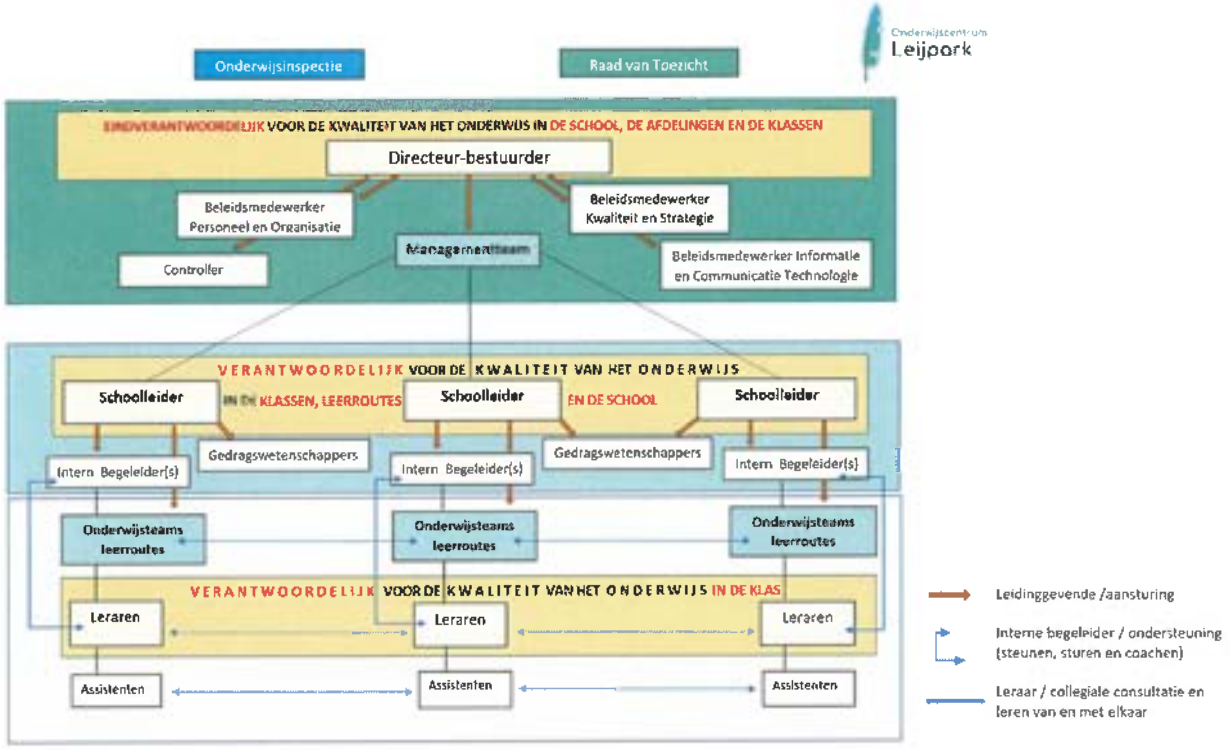
Voor de leraren is een flinke stap gezet in het verder 'nemen van hun professionele verantwoordelijkheid' en werd hun handelingsruimte vergroot. Vanuit de kwaliteitszorg zijn bij ieder uitstroomprofiel passende formats ontwikkeld, die leraren ondersteunen bij de datagerichte analyse van de resultaten. Zij doen dit ter voorbereiding op de groepsbesprekingen, die in onze onderwijsinhoudelijke P&C-cyclus een cruciale plaats hebben. De eerste groepsbespreking is in januari en gericht op risicodetectie. Het zijn de leraren die op dat moment inschatten of hun leerlingen 'op koers' zijn. Zij analyseren, evalueren en bespreken samen met ib-ers en gedragswetenschappers hun verwachtingen. Zij stellen vast of zij gelet op het resultaat van hun leerlingen aan het einde van het schooljaar het niveau van de jaarlijkse standaarden van de leerroute behalen. Leraren maken waar nodig afspraken over gerichte interventies en sturen het didactisch aanbod bij, met als doel 'op koers' te blijven. De tweede groepsbespreking is in juni. Aan het einde van het schooljaar vergelijken de leraren opnieuw de onderwijsresultaten van hun leerlingen met de voor hen geldende tussentijdse standaarden zoals vermeld in hun Ontwikkelingsperspectief (OPP) Leraren stellen vast of leerlingen presteren 'op, onder op boven (het beoogde niveau in hun) OPP'. De rol van de intern begeleider is daarbij ondersteunend, sturend of coachend.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Basis voor de groepsbespreking zijn de opbrengsten van het onderwijs dat leerlingen in het achterliggende halfjaar hebben gekregen. Het is sinds 2021 de leraar die deze informatie als eerste bijeen brengt, analyseert, het eigen handelen evalueert en zo nodig bijstelt in afstemming met de intern begeleider en gedragswetenschapper. Het verslag is en blijft van de leraar, die met de bevindingen en afspraken verder aan de slag gaat in de klas.

De intern begeleider brengt op het niveau van de afdeling de resultaten vanuit alle klassen bijeen. Ook hiervoor zijn formats ontwikkeld die eenduidigheid binnen de school garanderen. De intern begeleider presenteert en duidt in een conceptverslag voor de schoolleider de resultaten voor de afdeling. Op basis van een eigen analyse formuleert de ib-er voorstellen voor verbetering of borging.
De schoolleider vult het conceptverslag aan met de eigen bevindingen en conclusies en vermeldt daarin de beleidsvoornemens. Na collegiale consultatie met de overige schoolleiders bespreekt de schoolleider het verslag zelf met het onderwijsteam en stelt het vast. De directeur-bestuurder en kwaliteitsmedewerker ontvangen dit verslag ter bespreking in het eerst volgend bilateraal voortgangsoverleg. Hier licht de schoolleider het verslag toe en legt verantwoording af.

De kwaliteitsmedewerker benut deze verslagen bij de jaarlijkse verantwoording van de onderwijsopbrengsten op het niveau van Onderwijscentrum Leijpark. Met de invoering van deze werkprocessen is de verantwoording op respectievelijk het niveau van de klas, de afdeling en de onderwijsorganisatie duidelijker gepositioneerd. Het bijbehorende organigram 'beleid en strategie' illustreert deze strategisch, tactisch en operationele verantwoordelijkheid voor kwaliteit:



Naast de onderwijsresultaten monitort de directeur-bestuurder de kwaliteit van het onderwijsleerproces. Ook hierbij is sinds 2020 sprake van een doorontwikkeling van lesobservaties door ib-ers naar zelfreflecties en het stellen van eigen ontwikkeldoelen door leraren. Dit laatste vindt plaats in coachingsgesprekken met ib-ers. De verantwoording verloopt langs eenzelfde route als de evaluatieve cyclus van de resultaten (zoals

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

hierboven beschreven). Ook hier is het definitieve verslag van de schoolleider twee keer paar jaar geagendeerd in het voortgangsoverleg met de directeur-bestuurder.

Daarnaast plande de directeur-bestuurder minimaal twee maal per schooljaar een afspraak met de leden van de verschillende Commissies voor de begeleiding (cvb's) en nam enkele malen deel aan een teamvergadering of plande flitsbezoeken in de verschillende afdelingen. De doelen hierbij zijn 'zicht op het functioneren van de Commissies voor de begeleiding', 'Informatie ophalen door persoonlijke waarneming' en 'zichtbaar en aanspreekbaar zijn voor medewerkers en leerlingen'. De directeur-bestuurder maakte hiervan een verslag voor eigen gebruik en besprak de persoonlijke waarnemingen indien nodig direct of in het eerstvolgend voortgangsoverleg met de schoolleider van de afdeling.

Het bilateraal overleg met de directeur-bestuurder vond in aanwezigheid van de beleidsmedewerker kwaliteit in 2021 iedere zes weken plaats volgens een vaste agenda, gekoppeld aan de kwaliteitszorgkalender. Voor alle voortgangsoverleggen verzorgde de beleidsmedewerker kwaliteit de agenda en verslaglegging.

De evaluatie en eventuele bijstelling van de formats gekoppeld aan het voortgangsoverleg staat eind schooljaar 2021-2022 gepland.

2.1.3 Kwaliteitsverbetering

De afgelopen jaren werd systematisch en resultaatgericht gewerkt aan de hand van een schoolbreed Plan van aanpak. In de periode januari – juli 2021 stonden in Plan van aanpak 3 (schooljaar 2020-2021) 13 interventies op de rol. Deze staan resultaatgericht uitgewerkt in paragraaf 2.2.

Gelijktijdig boog de directeur-bestuurder zich met managementteamleden en beleidsmedewerkers over het meerjarig beleidsplan voor de periode 2021 – 2025. De lopende interventieafspraken werden ondergebracht en uitgebreid met kernambities, actielijnen voor de resultaatgebieden

A. Onderwijs en ontwikkeling
B. Organisatie
C. Personeel
D. Leeromgeving

Deze uitwerking is samen met het koersplan leidend en maakt deel uit van het schoolplan 2021-2025 van Onderwijscentrum Leijpark. *Klik hier voor de uitwerking van het meerjarig beleidsplan.*

Tot slot ontwikkelden we samen een eenduidig format voor een afdelingsjaarplan. Iedere schoolleider vertaalde de actielijnen uit het meerjarig beleidsplan in ontwikkeltaken voor de eigen afdeling en verantwoordde de voortgang ervan binnen het voortgangsoverleg met de directeur-bestuurder. Twee maal per jaar staat een schoolbrede evaluatie gepland onder regie van de beleidsmedewerker kwaliteit. De eerste tussentijdse evaluatie van de afdelingsjaarplannen in relatie tot het meerjarig beleidsplan vindt plaats januari/februari 2022.

2.1.4 Resultaten en verantwoording

Het ontwikkelde systeem van kwaliteitszorg is gericht op zowel verbetering als borging. Het cyclisch en planmatig doorlopen van de PDCA-cirkel is de motor voor onderwijsontwikkeling, het stimuleert de continue verbetering van ons onderwijs en zet aan tot innovatieve initiatieven. Onze kwaliteitszorg is tevens gerelateerd aan de begrippen verantwoording en dialoog. We publiceerden in 2021 een aantal katernen en/of rapportages en zullen dit blijven doen. We spreken intensief met elkaar over de inhoud op

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

het niveau van de leraar, het afdelingsteam en het schoolteam. We blijven doelgericht kiezen voor een constructieve en open dialoog. Dit omdat wij 'zorg voor de kwaliteit' beschouwen als een cyclisch proces én een leerproces voor ons allemaal. Door periodiek met elkaar vanuit verschillende invalshoeken op de (ervaren) kwaliteit van het gerealiseerde onderwijs te reflecteren, krijgen we steeds scherper in beeld 'hoe de beoogde doelen het beste gerealiseerd kunnen worden'. Daarnaast leidt de gezamenlijke focus op persoonlijk niveau tot meer kwaliteitsbewustzijn en het besef dat de maatschappelijke verantwoording onderdeel is van het vak.

De directeur-bestuurder leidde ook in 2021 relevante en geanonimiseerde versies van katernen en/of rapportages door naar de medezeggenschapsraad en de Raad van toezicht. De besprekingen in deze gremia hebben tot doel inzichtelijk te maken hoe wij binnen Onderwijscentrum Leijpark werken aan 'continue kwaliteitsverbetering' en aan een professionele 'kwaliteitscultuur'. We plaatsen publieksversies ervan op onze website, waarbij we bijzonder trots zijn op het animatiefilmpje naar aanleiding van het strategische koersplan. *Klik hier om naar het filmpje te gaan.*

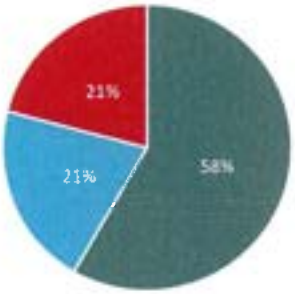
Andere voorbeelden van publieksverslagen naar aanleiding van het kwaliteitsonderzoek 2020:
- de samenvatting van de schoolbrede rapportage verschenen in februari 2021;
- de infographic - leerlingen & ouders (klik hier);
- de infographic - medewerkers OCL (klik hier).

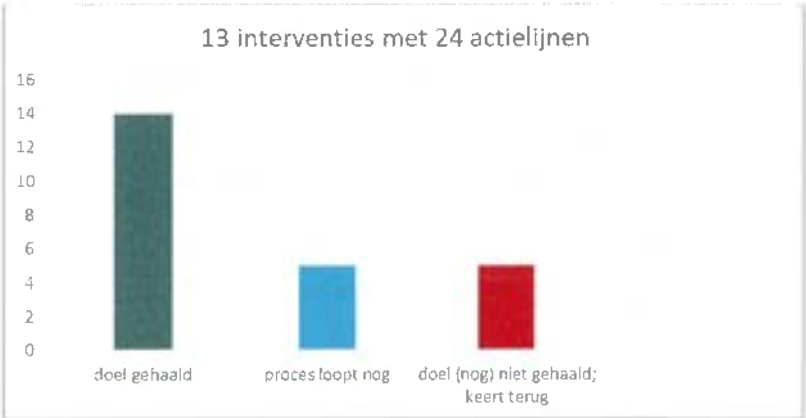
In het voorjaar van 2022 krijgt onze website een flinke update.

2.2 DOELEN EN RESULTATEN KWALITEITSONTWIKKELING

Het Plan van Aanpak 3 voor schooljaar 2020 – 2021 richtte zich op 13 interventies met daaraan gekoppeld 24 resultaatgerichte actielijnen.

Resultaten plan van aanpak 3





mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2.3 OVERIGE ONTWIKKELINGEN

2.3.1 Corona-Pandemie

In de schooljaren 2020 – 2021 en 2021 – 2022 heeft de continuïteit van ons onderwijs door Covid-19 onder druk gestaan. In kalenderjaar 2021 werd opnieuw veel flexibiliteit gevraagd van leerlingen, ouders en medewerkers. Op 16 december 2020, drie dagen voor de kerstvakantie, sloot minister Slob de scholen opnieuw. Gelukkig mochten de leerlingen van de EMB-afdeling direct na de kerstvakantie weer hele dagen naar school. De school was voor leerlingen van de SO-afdeling gedurende 5 weken gesloten. Voor de vso-leerlingen schakelden we - inmiddels een ervaring rijker - vrij vlot over naar 'onderwijs op afstand'. Deels gebeurde dat voor so-leerlingen ook. Begin februari 2021 mochten zij weer volledig en vso-leerlingen weer voor de helft van de week het schoolgebouw betreden. Vanaf dat moment organiseerden we voor vso-leerlingen hybride onderwijs: zij kwamen 2,5 dag per week naar school en volgden verder thuis onderwijs op afstand.
Vanaf 3 juni 2021 waren ook de vso-leerlingen weer hele dagen welkom op school. Dat was fijn, maar afstappen van het digitaal lesgeven was geen optie. Er was behoorlijk wat lesuitval als gevolg van de Corona-pandemie. Leraren werden ziek, moesten in thuisquarantaine of thuis wachten op de uitslag van een Coronatest. Vervanging was moeilijk te organiseren en een dagelijks terugkerende 'puzzel'.

Na de terugkeer van leerlingen op school hebben we ouders en leerlingen bevraagd op hun ervaringen. Uit hun reacties blijkt dat leerlingen in de door Corona gedomineerde periodes vooral elkaar en het sociale aspect van schoolgaan heel erg hebben gemist. Onze inschatting is dan ook dat de negatieve gevolgen van de Corona-pandemie zich vooral manifesteren bij het ontwikkelingsdomein sociaal-emotionele ontwikkeling, waaronder sociaal contact, executieve functies, bewegingsonderwijs en het sociaal- emotioneel. Ook houden we rekening met effecten op de (senso)motorische ontwikkeling van onze leerlingen. Hoe sterk dit zal doorwerken in de resultaten, weten we nu nog niet.

Zeker is wel dat de kwaliteitsontwikkeling binnen de school en de resultaten op de gestelde actielijnen vertraging opliepen. Belangrijke oorzaken zijn o.a. de vele online-bijeenkomsten als gevolg van de RIVM-richtlijnen in plaats van fysieke werkbijeenkomsten met collega's. Ook doordat voor ontwikkeltaken gefaciliteerde leraren noodgedwongen ingezet moesten worden voor de vervanging van afwezige of zieke collega-leraren verminderde 'de vaart' in de ontwikkelingen.

2.3.2 NPO-middelen

Eind juni 2021 werd bekend welke budget per leerling beschikbaar kwam vanuit het Nationaal Programma Onderwijs. Op basis daarvan werd een schoolprogramma opgesteld met de maatregelen voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023. Uitgangspunt hierbij is dat de inzet ten goede komt aan de leerlingen en dat de focus ligt op het inlopen van door de coronapandemie ontstane achterstanden. Een delegatie van de medezeggenschapsraad (MR) is vanaf de conceptfase van het schoolprogramma betrokken geweest. De ouders van de kinderen zijn bij het proces betrokken door middel van (digitale) vragenlijsten De Raad van Bestuur heeft met instemming van de MR het schoolprogramma vervolgens goedgekeurd.

Onderwijscentrum Leijpark zet vanuit het schoolprogramma in op de volgende speerpunten:

Schoolprogramma 21/22 NPO	Begroot
Interventie C – Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen	
De vreedzame school	€ 30.000
Rots- en watertraining	€ 60.500
Programma aurecool	€ 30.000

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

Subtotaal	**€ 120.500**
Interventie D - Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen	
Online training personeel	€ 40.000
Lesprogramma	€ 32.000
Subtotaal	**€ 72.000**
Interventie E- extra inzet van personeel	
Groepsverkleining (zie BFP 21/22) = 4,0 fte OP	€ 278.000
Gedragswetenschapper	€ 92.000
Remedial teacher	€ 84.000
Subtotaal	**€ 454.000**
Interventie Overig – latente werkgeversverplichtingen	
Reservering uitkeringen 21/22	€ 48.600
Totaal inzet NPO middelen 21/22	**€ 695.100**

De NPO middelen 22/23 zullen voornamelijk ingezet worden op het verkleinen van de groepen en worden volledig ingezet in de school. Bovenschools zijn geen NPO middelen ingezet.

Inzet van personeel niet in loondienst
Uitsluitend voor de projectmatige activiteiten – zoals de onder interventie C genoemde activiteiten Vreedzame school en Rots- en wateractiviteiten – is externe deskundigheid ingehuurd. De totale kosten daarvan bedragen naar verwachting € 90.500 (13% van het totale NPO budget 21/22). Gekozen is voor externe inhuur gezien de inbreng van de specifieke deskundigheid en de beperkte looptijd van deze extra inzet.

Resultaten
Over de resultaten in de eerste vijf maanden van het schooljaar 21/22 kan nog niets worden gemeld. Onder meer de aanhoudende Covid-19 pandemie is daarvan de oorzaak.

2.3.3 Lerarentekort

Het lerarentekort eist landelijke een hoge tol in het speciaal onderwijs. Doordat (vak)leraren volop kunnen kiezen waar ze willen werken, heeft dat gevolgen voor kwetsbare leerlingen en voor de kwaliteit van het speciaal onderwijs. Juist voor leerlingen met speciale ondersteuningsbehoeften is goed onderwijs 'van levensbelang'. Om dat te bereiken zijn goede leraren nodig, maar die zijn lastig te vinden, waardoor een toenemende kansenongelijkheid op de loer ligt. Dit is ook binnen Onderwijscentrum Leijpark merkbaar. In 2021 is door schoolleiders opnieuw veel tijd en aandacht geschonken aan enerzijds het invullen van openstaande vacatures met bekwame leraren en onderwijsassistenten en anderzijds door deze nieuwe medewerkers goed te begeleiden. Er was hierbij extra aandacht voor de herintroductie en borging van alle kwaliteitsverbeteringen die sinds 2018 doorgevoerd zijn binnen onze school.

Ook in het voortgezet speciaal onderwijs zijn tekorten. Dat komt mede doordat docenten in het voortgezet regulier onderwijs meer verdienen omdat het hele speciaal onderwijs onder de cao van het basisonderwijs valt. Hierdoor zijn we binnen Onderwijscentrum Leijpark voortdurend op zoek naar geschikte vakleraren voor onze VSO-afdeling en met name voor onze examenvakken binnen de vso-vmbo-leerwegen.

2.4 ONDERWIJSRESULTATEN

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Ons onderwijs is gericht op kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. Bij de kwalificatie gaat het om de resultaten van leerlingen op de cognitieve ontwikkelingsdomeinen. Maatgevend voor het toezicht zijn de resultaten van de leerlingen bij cognitieve vakken c.q. de kernvakken van het onderwijs: de vakken Nederlandse taal, rekenen/wiskunde en voor het voortgezet speciaal onderwijs ook Engels. Voor wat betreft de socialisatie en persoonsvorming gaat het om de kennis en vaardigheden van leerlingen die nodig zijn om te kunnen functioneren in de pluriforme samenleving en de democratische rechtstaat. Het gaat daarbij om de sociale en maatschappelijke competenties, kortom: de resultaten van de leerlingen bij de niet-cognitieve ontwikkelingsgebieden. We presenteren hier de onderwijsresultaten bij de cognitieve vakken.

Op dit moment loopt het invoeringstraject van Aurecool, een digitaal hulpmiddel waarmee we de emotionele en sociale ontwikkeling van individuele leerlingen en de klas in kaart kunnen brengen. Volgend jaar rapporteren we ook over de bijdrage van ons onderwijs aan de niet-cognitieve ontwikkeling van leerlingen (zie Meerjarenbeleidsplan Onderwijscentrum Leijpark 2021 – 2025).

Eindresultaten

Onder de eindresultaten c.q. de opbrengsten van het speciaal onderwijs verstaat de onderwijsinspectie de resultaten van de leerlingen aan het einde van hun schoolloopbaan binnen het speciaal en voortgezet speciaal onderwijs. Alle scholen zijn verplicht minimaal twee jaar voor de uitstroom van een leerling het beoogde uitstroomniveau te bepalen.

Binnen Onderwijscentrum Leijpark betreft het de volgende leerlingstromen:

1. Leerlingen die binnen de afdeling SO EMB vanuit het so doorstromen naar het vso.
2. Leerlingen die binnen de afdeling SO Dagbesteding vanuit het so doorstromen naar het vso.
3. Leerlingen die binnen de afdeling SO Vervolgonderwijs vanuit het so doorstromen naar het v(s)o.
4. Leerlingen die vanuit de afdeling VSO EMB uitstromen naar een instelling voor dagbesteding.
5. leerlingen die vanuit de afdeling VSO Dagbesteding uitstromen naar een instelling voor dagbesteding of een vorm van arbeid.
6. Leerlingen die vanuit de afdeling VSO Arbeid uitstromen naar een vorm van arbeid of vervolgonderwijs.
7. Leerlingen die vanuit de afdeling VSO Vervolgonderwijs uitstromen naar vervolgonderwijs.

In de tabel op de volgende pagina presenteren we het percentage leerlingen dat in het schooljaar 2020 – 2021 hun onderwijsloopbaan bij Onderwijscentrum Leijpark respectievelijk op, boven of onder het voor hen beoogde niveau afsloten.

	aantal leerlingen			% leerlingen		
Sector	op	boven	onder	op	boven	onder
Speciaal onderwijs (SO)	31	4	6	75,6 %	9,7%	14,6%
Voortgezet speciaal onderwijs (VSO)	18	1	6	72,0 %	4,0%	24,0%

Uitgangspunt bij het beoordelen van de eindresultaten is de score 'op OPP'. De prestatie van de afdelingen SO ligt iets boven de door de onderwijsinspectie vastgestelde ondergrens van 75%; de eigen kwaliteitsnorm van 80% wordt binnen het so niet gehaald. De onderwijsresultaten van de afdelingen VSO liggen onder de minimumnorm van 75%.

Het onderwijs is georganiseerd in afdelingen. U leest hierna beknopt weergegeven de bevindingen uit de nadere analyse.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

Uitstroomprofiel Dagbesteding – afdeling EMB

- EMB-leraren zetten waarschijnlijk de spel- en sensomotorische activiteiten vooral in bij het realiseren van de hoofddoelen op de domeinen Communicatie en Sociaal-emotionele ontwikkeling. Dat is een prima aanpak.
- De leerresultaten binnen EMB vertonen jaarlijks een (licht) stijgende lijn.

Uitstroomprofiel Dagbesteding – afdeling SO

- De resultaten bij Nederlandse taal zijn aanzienlijk beter dan die van het voorgaande jaar: van 33% naar 18% onder OPP. Daar zijn we blij mee. Het kan zijn dat we hier het effect zien van de nascholing Woordenschatonderwijs.
- De rekenresultaten zijn hier met 32% onder OPP iets verbeterd ten opzichte van vorig schooljaar (36% onder OPP).

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

Uitstroomprofiel Dagbesteding – afdeling VSO

- Bij technisch en begrijpend lezen liggen hier de prestaties met ruim 80% 'op en boven OPP' boven onze norm van 80%.
- De tussentijdse resultaten bij technisch lezen liggen met 91% 'op en boven OPP' boven ons ambitieniveau van 90%. Mogelijk zien we hier de effecten van de opfriscursus *'Lezen Moet Je Doen';*
- Leraren zijn positief over het doorzetten van ons eigen leerlingvolgsysteem van so naar vso voor dit uitstroomprofiel. Leraren ervaren dit document als overzichtelijk, omdat ze in één oogopslag kunnen zien aan welke doelen ze met de leerling moeten werken.
- Positief is dat het schoolteam (v)so Dagbesteding didactisch plusarrangementen en plusarrangementen praktijkvakken inzet bij leerlingen die cognitief of in praktische zin meer aankunnen. Daarmee komt het flexibiliseren van het curriculum daadwerkelijk van de grond.

Uitstroomprofiel Arbeid – afdeling SO

- De resultaten binnen so-arbeid zijn beter dan die van de vorige toetsperiode.
  De score 'onder OPP' bij het technisch lezen liep terug van 46% naar 26%, die van begrijpend lezen van 80% naar 44% en die van rekenen van 68% naar 61%.
  Ze voldoen evenwel nog niet aan de minimum norm;
- In februari na de eerste groepsbespreking is binnen so-arbeid een aantal afspraken gemaakt en zijn interventies ingezet die mogelijk de resultaten voor zowel Taal als rekenen nu al positief beïnvloeden.

Uitstroomprofiel Arbeid – afdeling VSO

- Binnen vso-arbeid blijkt dat de tussentijdse resultaten bij het technisch lezen gedurende het hele vso op niveau blijven. Dit indiceert dat veel leerlingen de technische leesvaardigheid beheersen. Dat is prima;
- Er is samen met collega's uit het so gewerkt aan het verbeteren van de doorgaande lijn van rekenen/ wiskunde, waarbij bijpassende onderwijsleermaterialen gekozen zijn. De leraren kunnen de lesstof nu beter afstemmen op het niveau van leerroute 4 of 5. Volgend schooljaar moet blijken of deze interventie een positief effect heeft op de rekenresultaten van de leerlingen van deze leerroutes'
- IVIO-certificaten: 19 leerlingen hebben tezamen 39 certificaten behaald.
  2 van hen waren leerlingen met het uitstroomprofiel Dagbesteding en 2 leerlingen volgen onderwijs binnen Vso vervolgonderwijs (vmbo). De overige leerlingen volgen onderwijs binnen VSO-arbeid.

Uitstroomprofiel Vervolgonderwijs – afdeling SO

- De resultaten van het begrijpend lezen binnen so-vervolgonderwijs zijn vooruit gegaan in de 2e periode van dit schooljaar. Mogelijk is een verklaring te vinden in het feit dat leraren hier nu bewuster mee om zijn gegaan door de zoektocht naar (en het uitproberen van) een nieuwe methode. Ook kan de scholing van woordenschatdidactiek nu zijn uitwerking hebben gevonden en besteden leraren structureel meer aandacht aan het onderdeel woordenschat;
- Het denken in leerdoelen is duidelijk versterkt en daarmee de gerichtheid van leraren op dat wat zij met hun leeractiviteiten (instructie of aanbod) willen bereiken

Uitstroomprofiel Vervolgonderwijs – afdeling VSO

- De tussentijdse resultaten bij Nederlands en Engels liggen boven de eigen norm van 80%. Bij Engels zijn daarin de resultaten van leerlingen die 'boven OPP' presteren, meegenomen;
- De resultaten bij wiskunde liggen met 31% 'onder OPP' onder de ondergrens van 75%;
- Alle 22 vso-vmbo-leerlingen uit leerjaar 4 slaagden voor hun deelexamens;
- De 9 leerlingen van vso-vmbo-leerjaar 5 behaalden alle 9 een vmbo-diploma;
- 1 leerling vso-vmbo-leerjaar 4 rondde in één jaar het volledige examenprogramma succesvol af.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH¦ 24-05-2022

Bevindingen die extra aandacht vragen en vervolgmaatregelen

- Opbrengstgericht denken en werken vanuit het OPP.
  In het OPP staat wat de school met de leerlingen op lange termijn met haar onderwijs wil bereiken. Deze onderwijsdoelen richten zich op 'dat wat voor de langere termijn c.q. de eindbestemming van fundamenteel belang is voor de leerling'. We gaan hiervoor werken aan meer kennis en bewustwording bij al het onderwijspersoneel.
- 'OP' OPP: een deel van de leerlingen presteert 'boven het beoogde niveau in het OPP'.
  Krijgen zij onderwijsaanbod waar zij recht op hebben? We scherpen de monitoring op de inhoud van het OPP aan.
- Wanneer is er sprake van een plusarrangement? We gaan dit duidelijker definiëren.
- Verantwoordelijkheid van het Cvb bij aanpassingen in OPP. De monitoring ervan vraagt om aanscherping, waarvoor de we o.a. de groepslijst gaan uitbreiden.
- Soms zien we grote verschillen in resultaten wanneer we de formatieve en summatieve toetsing tegen elkaar afzetten. Hierover gaan we in onderwijsteams het professionele gesprek voeren.
- Handelingsgerichte observatiegegevens kan een grotere rol spelen in de evaluatieve cyclus.
- Leraren hebben een eerste ervaring opgedaan met de nieuwe systematiek ter voorbereiding op de groepsbespreking. Dit vraagt om doorontwikkeling en borging.
- Gekoppeld aan de invoering van Aurecool onderzoeken hoe we de resultaten op de niet-cognitieve ontwikkelingsgebieden opnemen in de PDCA-cyclus.
- We gaan per uitstroomprofiel gericht werken aan afstemming en doorgaande lijn so – vso;
- We zijn ontevreden met de eindresultaten van de leerlingen met het uitstroomprofiel Arbeid van de afdeling VSO Arbeid. Dit schuurt met de resultaten van de leerlingen bij de kernvakken. Bij deze vakken presteren de leerlingen bij het technisch lezen op een goed niveau en bij rekenen op een voldoende niveau. Alleen bij het begrijpend lezen zijn de resultaten onvoldoende maar met 28% onder OPP zeker niet zorgwekkend. Het didactisch aanbod sluit voor het merendeel van de leerlingen aan bij hun mogelijkheden. Dat is prima. Wat triggert is de vraag 'hoe het komt dat de eindresultaten deze bevindingen bij de tussentijdse resultaten niet bevestigen'. We gaan nader onderzoeken wat we kunnen versterken om deze resultaten positief te beïnvloeden.
- We gaan ook onderzoeken hoe het komt dat een substantieel deel van de vso-vmbo-leerlingen tussentijds uitstroomt. We willen daarbij een antwoord op de vraag *in hoeverre dit een bewuste en doelgerichte terugplaatsing naar regulier onderwijs betreft of niet*. Indien het een ongewenste tussentijdse uitstroom is, onderzoeken we met welke maatregelen we dit type uitstroom kunnen verminderen.

2.5 INSPECTIE

Het laatste kwaliteitsonderzoek door de inspectie vond plaats in 2019. Sindsdien zijn er meerdere telefonische onderzoeken verricht. Deze onderzoeken hebben geen rapportage opgeleverd over de onderwijskwaliteit, maar hebben wel bijgedragen aan het delen van onze aanpak en werkwijze (bijvoorbeeld gedurende de Coronapandemie) en aan het leren van en met elkaar.
In het kader van een stelselonderzoek bracht inspecteur mevrouw Anneke Bosman oktober 2021 een bezoek aan Onderwijscentrum Leijpark. Het betrof een themagericht, wetenschappelijk onderzoek naar leskwaliteit in het funderend onderwijs in samenwerking met de Universiteit Twente. Er is een drietal lessen geobserveerd bij taal- en rekenlessen in de SO-afdeling en er vond één lesobservatie plaats in een groep van EMB.
Tijdens de terugkoppeling met betrokken leraren, intern begeleiders en schoolleiders gaf de inspecteur expliciet aan geconstateerd te hebben dat:

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

- er sprake is van een veilig pedagogisch klimaat op Onderwijscentrum Leijpark;
- alle leerlingen in de klassensituatie binnen de scope van de leraar vallen en tot leren gestimuleerd worden;
- het directe instructie model waarneembaar is in het gedrag van de leraar.

Tijdens een kort nagesprek met de directeur-bestuurder gaf mevrouw Bosman aan 'met een gerust hart en vol vertrouwen weer huiswaarts te keren'.

Daarnaast voerde de onderwijsinspectie controles uit op thuiszittende leerlingen en op de bijzonder bekostiging voor achtereenvolgens het zwembad en de EMB-leerlingen. In alle gevallen waren er geen bijzonderheden.

Tot slot informeerde de onderwijsinspectie telefonisch enkele malen belangstellend naar *hoe het met de leerlingen en de school ging* gedurende de coronaperiode. Deze contacten hebben geen rapportage opgeleverd over de onderwijskwaliteit, maar hebben wel bijgedragen aan het delen van onze aanpak en aan het leren van en met elkaar.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

2.6 PASSEND ONDERWIJS

Binnen de samenwerkingsverbanden wordt voortdurend overleg gevoerd over de te behalen resultaten met betrekking tot Passend onderwijs. Vanuit de samenwerkingsverbanden ontvangt Onderwijscentrum Leijpark geen andere middelen dan de middelen voor de zware ondersteuning die door het ministerie van OCW rechtstreeks aan de school worden uitbetaald. We participeren intensief in allerlei overlegvormen en gremia van de diverse samenwerkingsverbanden waarvan we als onderwijsorganisatie deel uit maken. Schoolleiders zijn bijvoorbeeld nauw betrokken bij programma's als 'In de buurt gebeurt het' (SWV Plein 013), nemen deel aan het Scholenoverleg VO en onze beleidsmedewerker kwaliteit participeert in kwaliteitsadviesorganen van verschillende SWV-en. Onze consulenten zijn vaste medewerkers binnen de reguliere scholen en ambulant begeleiders ondersteunen reguliere scholen bij hun hulpvragen en verzorgen scholingen. We onderzoeken op dit moment in hoeverre we onze dienstverlening nog dichter bij de reguliere scholen kunnen brengen.

2.7 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

2.7.1 Doelen en resultaten

Herziening functiebouwwerk OOP
In het verslagjaar 2021 is de herziening van het functiebouwwerk OOP afgerond. De streefdatum van 11 januari 2021 is, gezien de grootte en complexiteit van de organisatie, te ambitieus gebleken.

Wijziging organisatiestructuur
Als gevolg van de groei van de organisatie is besloten om het aantal schoolleiders uit te breiden naar vijf. Met ingang van het schooljaar 2021-2022 heeft er binnen de afdelingen een splitsing plaatsgevonden. De afdeling SO wordt momenteel aangestuurd door twee schoolleiders. Het VSO en VSO-VMBO werd voorheen aangestuurd door één schoolleider. Ook deze afdelingen zijn opgesplitst en worden nu aangestuurd door 2 schoolleiders.

Arbeidsmarkttoelage VSO
Met het convenant aanpak lerarentekort van 1 november 2019, heeft het kabinet structureel geld vrijgemaakt voor de beloning van leraren die lesgeven in het voortgezet speciaal onderwijs aan leerlingen met het uitstroomprofiel vervolgonderwijs. Het doel is om het salarisverschil tussen de VSO-leraren die werken met leerlingen met uitstroomprofiel vervolgonderwijs en collega's die het vergelijkbare werk doen in het reguliere voortgezet onderwijs, te verminderen.

Onderwijscentrum Leijpark heeft de arbeidsmarkttoelage voor schooljaar 2021-2022 uitgewerkt in een korte notitie. Alle leraren op wie deze toelage van toepassing is, totaal ruim 26 fte, ontvangen een maandelijkse bruto toelage.

Inzet NPO middelen
In het formatieplan 2021-2022 is rekening gehouden met een verkleining van de gemiddelde groepsgrootte en extra ondersteuning voor (individuele) leerlingen. Hiervoor is de formatieve ruimte voor de functiegroepen leraren en onderwijsassistenten opgehoogd met 5 fte. Aanvullend is de formatie voor de functiegroep gedragswetenschapper uitgebreid met 1 fte.

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2.7.2 Uitkeringen na ontslag

In het verslagjaar 2020 zijn er geen werkloosheidskosten ten laste van het bestuur gekomen. Door tijdig te anticiperen op signalen die duiden op een mogelijke mismatch tussen competenties van medewerkers en eisen aan bekwaamheid wordt zoveel mogelijk voorkomen dat gedwongen van medewerkers afscheid genomen moet worden.

2.7.3 Aanpak werkdruk– proces inzet extra middelen OCW

Voor aanvang van het schooljaar 2018-2019 hebben diverse teambijeenkomsten belangrijke input geleverd voor de aanpak van de ervaren werkdruk. Er is, na overleg met de medezeggenschapsraad, besloten om de middelen voor de werkdrukverlaging in te zetten voor extra formatieruimte binnen de functie onderwijsassistent. Aangezien hierdoor langlopende personele verplichtingen zijn aangegaan, heeft de medezeggenschapsraad ingestemd met een meerjarige inzet van de middelen. Bij de totstandkoming van het werkverdelingsplan voor het schooljaar 2021-2022 is door de medewerkers voldoende draagvlak getoond om de inzet van de middelen conform eerder afspraken te continueren. Overige suggesties voor het verlagen van de werkdruk worden, daar waar het financiële kosten met zich meebrengt, uit eigen middelen bekostigd.

2.7.4 Inzet middelen prestatiebox en begeleiding startende leerkrachten en schoolleiders

De zgn. prestatieboxmiddelen zijn ingezet voor de scholing en training van medewerkers op zowel management als uitvoerend niveau. De prestatiebox is met ingang van 1 augustus 2021 door het ministerie van OCW beëindigd. Met ingang van diezelfde datum worden middelen beschikbaar gesteld om een betere begeleiding van startende leerkrachten en schoolleiders te faciliteren. In het formatieplan is formatieve ruimte opgenomen om de begeleiding van starters te realiseren. Het formatieplan wordt ter instemming voorgelegd aan de Medezeggenschapsraad.

2.7.5 Strategisch personeelsbeleid

Borging gesprekkencyclus

In 2021 is gestart met de borging van de herziene gesprekkencyclus. Er is bij medewerkers ingezet op meer eigenaarschap en eigen verantwoordelijkheid voor de professionele ontwikkeling.
In dit werkklimaat past een ontwikkel- en ambitiegesprek dat de medewerker zelf plant en waarin deze de dialoog aangaat met de leidinggevende over de behaalde resultaten, de gerealiseerde en gewenste ontwikkeling en persoonlijke ambities. De medewerker betrekt in dit gesprek ook het rendement van gevolgde scholing en/of coachingsgesprekken en legt na afloop van het gesprek afspraken voor de korte en (middel)lange termijn vast.

Professionalisering

Het professionaliseringsbeleid en de daarbij horende faciliteitenregeling is herzien. Het professionaliseringsaanbod is uitgebreid met een uitgebreid online e-learning platform waarvan alle medewerkers, ongeacht de functie, gebruik van kunnen maken. Vanuit de afdelingsjaarplannen worden diverse (onderwijs) inhoudelijke thema's gepositioneerd binnen zogenoemde focusbijeenkomsten. Deze bijeenkomsten zijn gericht op kennisvergaring, reflectie en discussie. Als voorbereiding op de bijeenkomsten wordt gebruik gemaakt worden van de e-learning modules zodat alle deelnemers bij aanvang van de bijeenkomst op het zelfde kennisniveau zitten.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2.8 HUISVESTING & FACILITAIR

De aannemingsovereenkomst voor de permanente uitbreiding van de huisvesting is in het vierde kwartaal 2020 ondertekend. De formele start van de bouw is week 43, de oplevering is per 1 juli 2021. Het wordt een gebouw van 920 m^2. Er zullen 7 klassen Ernstig Meervoudig Beperkte leerlingen en 2 klassen VSO onderwijs ontvangen. Ook zullen aanvullende voorzieningen worden gerealiseerd.
De eind 2019 geplaatste tijdelijke huisvesting (450 m^2)zal langere tijd blijven staan. De totale vergunningstermijn hiervoor is 10 jaar.

Met het College van B&W worden gesprekken gevoerd over de huisvesting van de school. Zowel de ligging (ingeklemd tussen Leijpark en Elisabeth Tweesteden Ziekenhuis) als de leeftijd van de gebouwen, en ook de te beperkte huisvesting zijn een toenemend probleem. Hiermee verband houdend is dat er grote aantallen vervoersbewegingen zijn waarop de school niet is berekend en die voor onveilige situaties kunnen zorgen. Door toename van het leerlingenaantal is er te weinig speelruimte voor de leerlingen. Het schoolgebouw heeft onvoldoende faciliteiten voor frisse lucht, er kan niet worden voldaan aan energievereisten 2030 (BENG, Bijna Energie Neutrale Gebouwen) en 2050 (ENG, Energie Neutrale Gebouwen). De parkeerdruk in de wijk rondom de school is in 2020 verlicht door het in gebruik nemen van een parkeerterrein voor medewerkers buiten het schoolterrein, dat door de gemeente werd gerealiseerd. Onverkort echter is de parkeerdruk op het eigen terrein. Met name bij het halen en brengen van leerlingen doen zich problemen voor. Die problemen zijn in die bloktijden ook op de wegen rondom de school het geval. Met gemeente Tilburg, en de partners op terrein, gelegen aan het schoolterrein, worden hierover gesprekken gevoerd. Medio 2021 zal meer duidelijkheid ontstaan over de positionering van de huisvesting van de school.

Meerjaren onderhoudsplan
Het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) is in 2021 geactualiseerd en biedt weer het inzicht in de meerjarige kosten van groot onderhoud. Als gevolg van de bouwkundige uitbreidingen moest in 2021 een extra dotatie aan de onderhoudsvoorziening worden gedaan. Over de waardering van de onderhoudsvoorziening bestaat nog steeds onzekerheid. Na een aanvankelijk stellige uitspraak over de verplichte waardering per 1 januari 2023 op componenten is in januari 2022 aangekondigd dat mogelijk toch een andere systematiek gevolgd zal moeten worden. Ook is duidelijk geworden dat mogelijk uitstel wordt verleend tot 1 januari 2025 van de opvolging van de wettelijke verplichting. Vooralsnog hanteren wij daarom de waarderingsgrondslag van de gemiddelde lasten over de planperiode van het MJOP van 20 jaar.

Het zwembad werd in 2021 grondig gerenoveerd en is daarmee weer helemaal up-to-date!

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2.9 FINANCIEEL BELEID

2.9.1 Doelen en resultaten

Een van de doelen voor 2021 was de versterking van de onderwijskwaliteit. Daarvoor mochten extra middelen vanuit de reserves worden ingezet. De eerste resultaten daarvan zijn veelbelovend, de onderwijsinspectie concludeerde in het najaar dat de onderwijskwaliteit op niveau is. Om deze resultaten op de langere termijn te waarborgen zullen ook de komende jaren nog onttrekkingen aan de reserves gedaan worden. Zie daarvoor de continuïteitsparagraaf in hoofdstuk 3.

2.9.2 Treasury

Leidraad voor het te voeren treasurybeleid is de OCW Regeling Beleggen, lenen en derivaten. De in deze regeling opgenomen kaders en bepalingen zijn vastgelegd in het treasurystatuut van de school. Met ingang van 10 december 2020 zijn de liquide middelen ondergebracht bij het Ministerie van Financiën (schatkistbankieren). Daarom is in 2021 geen actief beleggingsbeleid gevoerd.

2.10 RISICO'S EN RISICOBEHEERSING

Eind 2020 is de beleidsnotitie risicomanagement vastgesteld. Deze notitie is de basis om te komen tot een gestructureerde beheersing van de risico's. Afgeleid van de in het geactualiseerd strategisch koersplan 2020 – 2024 opgenomen doelstellingen zijn de risico's – en beheersmaatregelen – in kaart gebracht. Door middel van een kans * impact analyse is bij benadering het benodigd weerstandsvermogen gekwantificeerd.

2.10.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

In de beleidsnotitie zijn de volgende risico's opgenomen

1. **Onderwijs en ontwikkeling**
   - Sterkte fluctuaties van het leerlingaantal
   - Verdere afname van de gemiddelde toelaatbaarheidsverklaring
   - Onvoldoende specialistisch aanbod aan leerlingen
   - Zwakke beoordeling door onderwijsinspectie
   - Onvoldoende uitstroommogelijkheden en stageplaatsen
   - Minder dan 75% uitstroom van leerlingen op het vooraf vastgesteld OPP (Ontwikkelingsperspectief)

2. **Organisatie**
   - Kwaliteitszorg onvoldoende
   - Onvoldoende vraag naar externe dienstverlening
   - Expertise van Onderwijscentrum Leijpark sluit onvoldoende aan op behoefte

3. **Personeel**
   - Onvoldoende aantrekken van gekwalificeerd personeel
   - Onvoldoende aantrekken van medewerkers vervanging
   - Continuïteit strategische functies
   - 'Vastgeroeste' medewerkers

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

4. **Leeromgeving**
   - Leerlingen voelen zich onveilig
   - Klachten van ouders
   - Digitaal onderwijs kwalitatief onder de maat

5. **Huisvesting**
   - Huisvesting onvoldoende berekend op de behoeften van leerlingen
   - Huisvesting onvoldoende berekend op de behoeften van ketenpartners
   - Onderhoudskosten van de huisvesting nemen toe door de ouderdom van gebouwen
   - Kosten van nieuwbouw zijn hoger dan de vergoeding van de gemeente
   - Huisvesting is onvoldoende toegerust op Covid en andere virusuitbraken

In de notitie zijn beheersingsmaatregelen beschreven die de kans op en de impact van de risico's zoveel mogelijk moeten beperken. Uit de risicoanalyse volgt een benodigd weerstandsvermogen van ca € 3,5 mln.

2.10.2 Proces

Periodiek worden de risico's in het managementteam besproken en geëvalueerd. Jaarlijks wordt bij de begroting de actualiteit van de kans en impact beoordeeld in relatie tot het benodigd weerstandsvermogen. Afgeleid van de conclusies wordt de financiële ruimte bepaald voor beleidsinitiatieven voor de vier daaropvolgende begrotingsjaren.

Bij een nieuw strategisch beleidsplan worden integraal weer de risico's afgezet tegen de beleidsambities van de in het strategisch beleidsplan opgenomen voornemens.

2.11 Evaluatie AVG 2021

2.11.1 Inleiding

Stichting Onderwijscentrum Leijpark evalueert jaarlijks het AVG-beleid van het voorafgaande jaar. De evaluatie over 2021 is uitgevoerd door de Functionaris Gegevensbescherming. De rapportage die naar aanleiding hiervan is opgesteld is besproken met de Raad van Bestuur en met de Privacy Officer. Daarna is de rapportage gedeeld met de Raad van Toezicht en met de Medezeggenschapsraad.

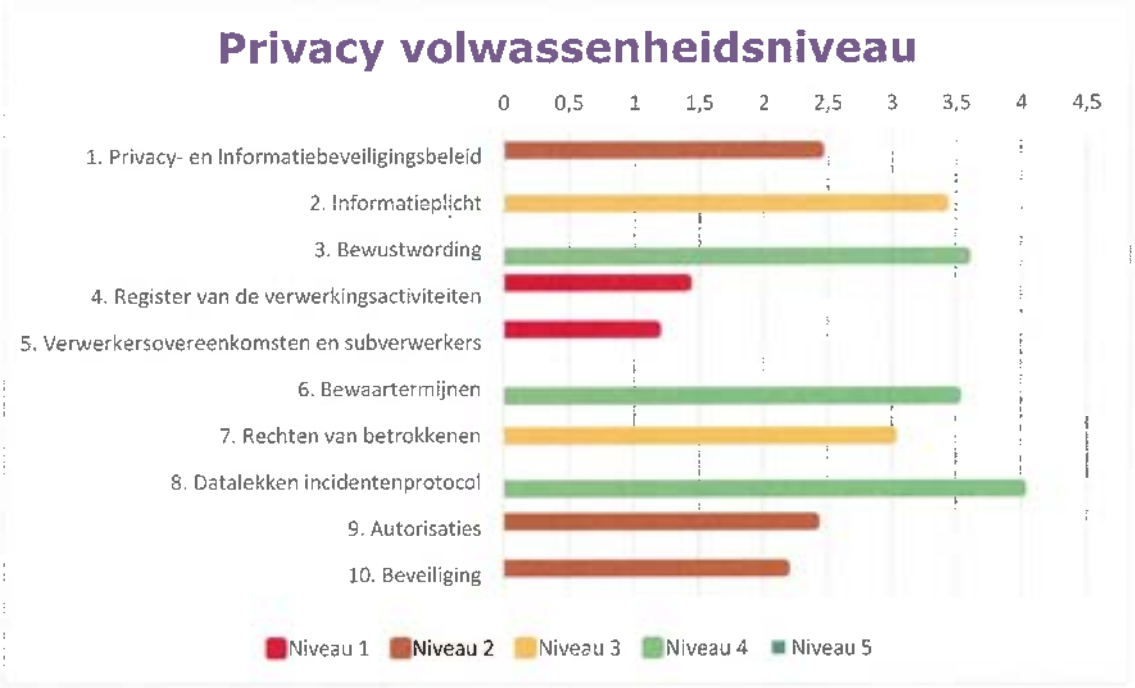
2.11.2 Bevindingen

Als gevolg van de huidige Covid-19-maatregelen is het evaluatiegesprek over 2021 online gehouden.
Het afgelopen jaar is wederom een zwaar jaar geweest voor het onderwijs in zijn algemeenheid. De scholen moesten alle zeilen bijzetten om te zorgen dat het onderwijs doorgang kon hebben. Er waren veel zieken, invallers en thuisonderwijs. AVG is dan niet vanzelfsprekend prioriteit nummer één. Bij Onderwijscentrum Leijpark heeft ondanks dat het voor het onderwijs een chaotische jaar was, de AVG alle aandacht gehad die het verdient.
Net als eerdere jaren heeft de Security Officer aan het begin van het schooljaar de medewerkers herinnerd aan de meest belangrijke punten van de AVG. In de schoolgids is er een paragraaf opgenomen over de AVG. De ouders zijn herinnerd aan de gegeven toestemmingen en daar waar nodig is er weer aandacht geweest voor gedragsregels rondom beeldbellen.
De taak Security Officer is in 2021 overgedragen aan een andere persoon. Daarom zullen er extra momenten voor overleg Security Officer en Functionaris Gegevensbescherming worden ingepland.

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

2.11.3 Privacy volwassenheidsniveau

Afgelopen jaar hebben we gekeken of er aan de eis voldaan werd. Vorig jaar was er nog niet gekeken in hoeverre er sprake was van een continue verbetering. Dat is dit jaar wel meegenomen waardoor de score lager lijkt uit te vallen. Vorig jaar werd er gemeten tot aan score 3. Hierna ziet u de gemiddelde score, verderop in het verslag de uitwerking.



2.11.4 Datalekken/ beveiligingsincidenten Rechten van betrokkenen

Er zijn in 2021 zes incidenten gemeld bij de FG. Er zijn geen incidenten doorgezet naar de Autoriteit Persoonsgegevens. Het Log4j incident trof een groot aantal onderwijsinstellingen. De verwerker heeft een sessie belegd voor FG's en meer openheid van zaken gegeven waarbij het risico voor de betrokkenen op dit moment als zeer laag gezien kan worden. Na alle overwegingen heeft de FG hier geadviseerd om niet te melden er is geen hoog risico voor de betrokkenen geweest. Er zijn voor zover bekend geen verzoeken geweest van betrokkenen en er is door betrokkenen geen rechtstreeks contact opgenomen met de Functionaris Gegevensbescherming.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2.12 VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

Uitvoering van taken, wijze van ondersteuning en advisering bestuur

Participatief toezicht
De kerntaak van de Raad van Toezicht is het uitoefenen van toezicht op het besturen door de Raad van Bestuur van Onderwijscentrum Leijpark. De specifieke taken van de Raad van Toezicht zijn verwoord in de statuten. Het jaar 2021 kenmerkt zich opnieuw door Corona Covid 19 en de effecten van de pandemie op onderwijs en werkomgeving. Fysiek vergaderen en schoolbezoeken zijn daarbij geminimaliseerd. We volgen de richtlijnen van overheid, RIVM, gemeenten en GGD.

Met inachtneming van verantwoordelijkheden en rollen is de Raad betrokken bij gedachtenontwikkeling rondom een beperkt aantal strategische onderwerpen. Dit in continue constructieve verbinding met de Bestuurder. Over deze onderwerpen vinden op de goede momenten open gesprekken plaats: reflectief en eerder vragend dan stellend. Het toezicht wordt zichtbaar en merkbaar in een aantal opdrachten:

- toezien op het realiseren van de resultaatafspraken uit het strategisch beleidsplan;
- toezien op het borgen van de gezonde financiële positie van de Stichting;
- toezien op verdere verbetering van kwaliteit van onderwijs;
- toezien op de uitvoering van huisvestingsbeleid;
- initiëren van activiteiten om het contact met de verschillende geledingen van de organisatie te versterken;
- meedenken over het vormgeven van identiteit en waardengericht leren in relatie tot verdere professionalisering van de leerkrachten.
- Het werkgeverschap van de Raad van Toezicht aangaande de bestuurder.

Samenstelling
De Raad bestaat uit zes personen. Een lid van de Raad van Toezicht wordt voor een periode van vier jaar benoemd en kan tweemaal voor dezelfde periode worden herbenoemd. Elk lid van de Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het geheel (totaal van alle besluiten) en moet vanuit overzicht hoofdlijnen van het totale beleid beoordelen om daardoor bij te dragen aan evenwichtige oordeelsvorming. Elk lid beschikt daarnaast over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor het vervullen van zijn taak, binnen zijn rol in de Raad. Een lid voert zijn taak uit zonder last van ruggespraak, vanuit een onafhankelijke en onpartijdige instelling ten opzichte van alle belangengroepen. Komend jaar kenmerkt zich door het opstarten van werving en selectie voor nieuwe leden Raad van Toezicht.

Er is sprake van een organieke scheiding van het intern toezicht en de uitvoering van het dagelijkse bestuur. Wij hanteren hierbij de actuele code Goed Bestuur. De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het beleid van het eenhoofdig College van Bestuur, op de algemene gang van zaken en op de verwezenlijking van de grondslag en doelstelling van de Stichting. De scheiding van taken en de werkwijze van de Raad van Toezicht zijn vastgelegd in statuten.

De samenstelling van de Raad van Toezicht was ultimo 2021 als volgt:
Dhr. E.A. Rietkerk (voorzitter)
Dhr. A.C. van Schaick (vicevoorzitter)
Mevr. M.E. Verhagen (lid)
Dhr. A.W.M. van Abeelen (lid)
Mevrouw M.L.J. Palmen (lid)
Dhr. C.P.J.M van de Ven (lid)

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Vergaderingen
De Raad vergadert in het algemeen vijf keer per jaar met de Raad van Bestuur. In het jaar 2021 is dat vooral middels digitale beeldverbinding gebeurd. Verder houdt de Raad periodiek een evaluatievergadering. Deze evaluatie vindt deels onderling en deels gezamenlijk met het College van Bestuur plaats. De vergaderingen worden voorbereid door het College van Bestuur en met de voorzitter van de Raad van Toezicht afgestemd. Het College informeert de Raad aan de hand van verschillende voortgangsrapportages.

Overige contactmomenten
De voorzitter van de Raad voert geregeld informeel overleg met de bestuurder. Ook de overige leden van de Raad van Toezicht spreken jaarlijks een of meerdere keren met de bestuurder. Soms betreft het bespreekpunten die behoren bij het aandachtsgebied van het lid van de Raad. Ook worden algemene zaken besproken.

De Raad van Toezicht spreekt minimaal twee keer per jaar met de MR. Deze gesprekken vonden in het voorjaar en het najaar 2021 plaats, naar tevredenheid van zowel de Raad van Toezicht als van de MR. De Raad van Bestuur was bij een van deze gesprekken aanwezig. Hij voert daarnaast eigenstandig afstemming met de MR.

Resultaten van handelen in 2021
Doelmatigheid is de verhouding tussen de prestaties of activiteiten enerzijds, en de hiervoor ingezette middelen anderzijds. Woorden die vaak in verband gebracht worden met doelmatigheid zijn efficiëntie of effectiviteit. Effectiviteit wordt gedefinieerd als 'de mate waarin gestelde doelen worden behaald' terwijl efficiencymeting zich bezighoudt met de vraag of er in het productieproces geen middelen (inputs) worden verspild.

Bezetting Raad van Toezicht
In het verslagjaar vergaderde de Raad vijf keer. De bezetting van de Raad bleef in 2021 ongewijzigd.

Beoordeling functioneren Raad van Bestuur
De Raad beoordeelt periodiek het functioneren van de voorzitter. De remuneratiecommissie, voorgezeten door de voorzitter Raad van Toezicht, voerde in het verslagjaar een beoordelingsgesprek met de Raad van Bestuur.

Beoordeling functioneren Raad van Toezicht
Periodiek beoordeelt de Raad van Toezicht het eigen functioneren. In 2021 was een zelfevaluatie voorzien. Vanwege corona en de wens fysiek deze evaluatie vorm te geven, is het verschoven naar 2022. Bij vergaderingen van de Raad van Toezicht, voorafgaand of aansluitend, vinden reflectiemomenten plaats. Hierbij wordt teruggekeken op de vergadering en vooruit gekeken naar komende activiteiten en vergaderingen. Ook komen de commissies van de Raad aan de orde.
De Raad van Toezicht werkt volgens een cyclus waardoor thema's periodiek aan de orde komen.

Belangrijkste vraagstukken
In het verslagjaar is, zoals afgesproken na de vorige evaluatie, meer ruimte geweest voor thematisch gesprek. De volgende onderwerpen kwamen in het verslagjaar in thematische bespreking aan de orde:
- Jaarverslag 2020, meerjarenbegroting en begroting 2022;
- De voortgang van het traject Sturen op Onderwijskwaliteit;
- De opbrengsten van het onderwijs;
- Huisvesting en groei;
- De groei van het leerlingenaantal;

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

- Kwaliteitsindicatoren en rendement, analyse onderwijsresultaten, AVG;
- Strategische Koers 2021 – 2025;
- Politieke lobby activiteiten;
- Ziekteverzuim;
- Samenwerking en innovatieontwikkeling met collega scholen en de GO raad.

De Raad van Toezicht blijft aandachtig een aantal bewegingen in Nederland volgen die Onderwijscentrum Leijpark betreffen.

Allereerst zijn dat de ontwikkelingen in het kader van de Covid 19 corona pandemie. Ten tweede de actualiteit van passend onderwijs in Nederland en specifiek in Tilburg. De maatschappelijke context en het beleid van de overheid zijn instabiel en in beweging. Daarbij kunnen we constateren dat de Arbeidsmarkt lastig is, goede collega's zijn moeilijker te vinden. Vervolgens is er door groei noodzaak tot uitbreiden van huisvesting. Hierin zijn meerdere malen de strategische context, het ruimte beslag, de visie en positionering vanuit OC Leijpark aan de orde geweest.

Genoemde thema's en het veranderende landschap noodzaakt tot alertheid op onze definitie van de te varen koers, in de zin van uitdaging en als mooie kans om Onderwijscentrum Leijpark blijvend onderscheidend te positioneren in de regio en landelijk.

Vanwege de uitzonderlijke tijd wil de Raad van Toezicht een groot compliment maken aan de leerlingen, de medewerkers, de schoolleiders en het bestuur! We zijn verheugd dat de inzet en betrokkenheid van een ieder erg groot blijft!

Wij zijn dankbaar voor de gehaalde resultaten en blijven samen met het bestuur van Onderwijscentrum Leijpark het goede doen voor onze leerlingen!

Drs. E.A. Rietkerk MBA-me

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

3 CONTINUITEITSPARAGRAAF

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over de financiële staat van het bestuur. Het geeft de belangrijkste financiële gegevens weer en is los van de jaarrekening te lezen. De eerste paragraaf gaat in op ontwikkelingen in meerjarig perspectief, de tweede paragraaf geeft een analyse van de staat van baten en lasten en de balans. In de laatste paragraaf komt de financiële positie aan bod.

3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

3.1.1 Leerlingen

1 oktober:	2020	2021	2022	2023	2024
SO – cat. 1	140	147	147	147	147
SO – cat. 2	61	75	75	75	75
SO – cat. 3	43	45	45	45	45
Totaal SO	**244**	**267**	**267**	**267**	**267**
VSO – cat. 1	170	206	206	206	206
VSO – cat. 2	38	41	41	41	41
VSO – cat. 3	26	35	35	35	35
Totaal VSO	**234**	**282**	**282**	**282**	**282**
TOTAAL GENERAAL	**478**	**549**	**549**	**549**	**549**

NB: tot en met 2021 is de teldatum 1 oktober bepalend voor de bekostiging van het daaropvolgende schooljaar. Voor schooljaar 22/23 bepaalt het aantal leerlingen op 1 oktober 2021 de bekostiging voor de periode augustus t/m december 2022. Vanaf 1 januari 2023 is de teldatum voor de bekostiging verlegd naar 1 februari van het voorafgaande jaar. In de tabel hierboven wordt 1 oktober gehanteerd voor het verwacht aantal leerlingen in het betreffende schooljaar (1 oktober 2022 is schooljaar 22/23).

De begroting 2022 / meerjarenraming tot en met 2024 is gebaseerd op de verwachting dat het aantal leerlingen stabiel blijft op het aantal dat per 1 oktober 2021 stond ingeschreven. Inmiddels moeten we vaststellen dat die verwachting te pessimistisch bleek, het leerlingaantal blijft nog steeds toenemen. In het – ontwerp – formatieplan 22-23 wordt er nu van uit gegaan dat circa 600 leerlingen op school ingeschreven zullen staan.

3.1.2 FTE

	2022	2023	2024	2025
Directie/management	5,85	5,85	5,85	5,85
Onderwijzend personeel	90,03	88,75	88,75	88,75
Ondersteunend personeel	64,48	64,36	64,36	64,36
Totaal	**160,36**	**158,96**	**158,96**	**158,96**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHI 24-05-2022

Uit bovenstaande tabel blijkt de in de begroting 2022 opgenomen verwachte ontwikkeling van de formatie. In de begroting is de verwachting opgenomen dat het leerlingaantal stabiel blijft, daarom is ook de prognose van de ontwikkeling van de formatie stabiel.

In de begroting was nog geen rekening gehouden met extra formatie die in het kader van het NPO 21/22 t/m 22/23 uiteindelijk is ingezet. Voor schooljaar 21/22 is circa 7 fte onderwijzend personeel boven de reguliere formatie ingezet.

Zoals het zich nu laat aanzien zal de (NPO) formatie na schooljaar 22/23 weer moeten worden afgebouwd als het leerlingaantal niet verder toeneemt. De arbeidsmarkt is gunstig, gekwalificeerd personeel is moeilijk te vinden. Daarom zal een eventuele noodzakelijke krimp van de formatie naar verwachting niet tot veel problemen leiden.

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

3.2.1 Toelichting op het exploitatieresultaat 2021

Het financieel resultaat ad € 1.024.000 negatief ligt nagenoeg in de lijn met het begrote resultaat. Het tekort kan volledig worden toegerekend aan de voorfinanciering van de formatie die is ingezet op de groei van het leerlingaantal. De extra formatie die de afgelopen jaren ten behoeve van verschillende kwaliteitsimpulsen vanuit de reserves werd gefinancierd is nu gedekt vanuit de extra middelen die in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) beschikbaar werden gesteld. Deze gelden zijn in 2021 volledig besteed. Ook voor de komende jaren zal de exploitatie van de school weer binnen de reguliere Rijksvergoeding worden gerealiseerd, waarbij uitsluitend voor voorfinanciering van groei van het leerlingaantal nog middelen vanuit de reserves beschikbaar gesteld zullen worden.

3.2.2 Staat van baten en lasten

	1	2	3	4			5	6
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting/meerjarenraming			Verschil	Verschil
In € 1.000	2020	2021	2021	2022	2023	2024	(3 -/- 2)	(3 -/- 1)
Rijksbijdragen	11.037	11.833	12.432	13.823	14.300	13.990	599	1.395
Ov. overheid	350	438	366	154	99	99	-72	16
Ov. baten	82	65	115	94	86	86	50	33
Totaal baten	**11.469**	**12.336**	**12.913**	**14.071**	**14.485**	**14.175**	**577**	**1.444**
Personeel	11.128	11.870	11.992	12.511	12.475	12.417	122	864
Afschrijvingen	237	322	192	322	322	322	-130	-45
Huisvesting	475	471	753	697	697	697	282	278
Overige	884	767	996	943	833	738	229	112
Totaal lasten	**12.724**	**13.430**	**13.933**	**14.473**	**14.327**	**14.174**	**503**	**1.209**
Fin. baten / lasten	-10	-1	-4	-3	-1	-1	-3	6
Bijzondere last	-	-	-	-600	-	-	-	-
Resultaat	**-1.265**	**-1.095**	**-1.024**	**-1.005**	**157**	**0**	**71**	**241**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

3.2.2.1 Toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021

Rijksbijdragen

Begroot 2021	€ 11.833.000	
Realisatie 2021	€ 12.432.000	
Verschil	**€ 599.000**	**Hogere baten**

Definitieve vaststelling 20-21 en bijstelling 21-22	€ 164.000
Baten NPO niet begroot	€ 310.000
Subsidie 'extra handen voor de klas' niet begroot (via T-primair)	€ 62.000
Subsidies studieverlof en zij instroom niet begroot	€ 110.000
Lagere vergoeding SWV externe dienstverlening. Met ingang van 1 augustus is de externe dienstverlening aan swv Plein013 beëindigd. De medewerkers zijn in dienst getreden van het samenwerkingsverband.	-€ 47.000
Totaal hogere baten	**€ 599.000**

Overige overheden

Begroot 2021	€ 438.000	
Realisatie 2021	€ 366.000	
Verschil	**-€ 72.000**	**Lagere baten**

Hogere gemeentesubsidie baankansen	€ 10.000
Nieuw ESF / EU-react projecten gericht op baankansen jongeren	€ 97.000
In de begroting was rekening gehouden met het continueren van de subsidie Zorg in Onderwijs in schooljaar 21/22. Met ingang van 1 augustus jl. sluit de gemeente direct de contracten met Amarant en Siza (zorgverleners). Daardoor neemt zowel de subsidie af als de kosten van de inhuur van Amarant en Siza. Daarnaast bleek in de jaarrekening 2020 onterecht een vordering op de gemeente te zijn opgenomen die nu is gecorrigeerd (verschil € 60.000)	-€ 179.000
Totaal lagere baten	**-€ 72.000**

Overige baten

Begroot 2021	€ 65.000	
Realisatie 2021	€ 115.000	
Verschil	**€ 50.000**	**Hogere baten**

Vergoeding detachering voor drie medewerkers was niet begroot	€ 50.000
Hogere baten uit schoolactiviteiten	€ 11.000
De begrote ouderbijdragen worden niet meer geïncasseerd	-€ 12.000
Totaal hogere baten	**€ 49.000**

Personele lasten

Begroot 2021	€ 11.870.000	
Realisatie 2021	€ 11.992.000	
Verschil	**€ 122.000**	**Hogere lasten**

Hogere loonkosten als gevolg van de uitbreiding van de formatie per 1 augustus 2021 en extra inzet ten laste van NPO subsidie.	€ 125.000

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

De voorziening langdurig zieken kon vrijvallen ten gunste van de exploitatie. De verwachting is dat alle (langdurig) zieken in het arbeidsproces terugkeren.	-€ 98.000
De kosten inhuur externen komen € 28.000 hoger uit door de inhuur van twee schoolleiders. De werving voor deze functies is inmiddels geslaagd. De werving is begeleid door een externe partij. Inclusief deze kosten (€ 35.000 hoger dan begroot) nemen de overige personele lasten met € 202.000 toe.	€ 202.000
Ontvangen uitkeringen UWV hoger dan begroot	-€ 107.000
Totaal hogere lasten	**€ 122.000**

Afschrijvingslasten

Begroot 2021	€ 322.000	
Realisatie 2021	€ 192.000	
Verschil	**-€ 130.000**	**Lagere lasten**

In de begroting was geen rekening gehouden met de van de gemeente ontvangen vergoeding voor de eerste inrichting toename aantal leerlingen. Deze vergoeding wordt in mindering gebracht op de investering waardoor de afschrijvingslasten afnemen.	-€ 130.000
Totaal lagere lasten	**-€ 130.000**

Huisvestingslasten

Begroot 2021	€ 471.000	
Realisatie 2021	€ 753.000	
Verschil	**€ 282.000**	**Hogere lasten**

De geactualiseerde meerjaren onderhoudsplanning noodzaakte een extra dotatie aan de onderhoudsvoorziening	€ 200.000
Hogere energielasten door uitbreiding met noodbouw	€ 19.000
Hogere kosten schoonmaak	€ 46.000
Overige	€ 17.000
Totaal hogere lasten	**€ 282.000**

Overige lasten

Begroot 2021	€ 767.000	
Realisatie 2021	€ 996.000	
Verschil	**€ 229.000**	**Hogere lasten**

De uitgaven voor leermiddelen waren hoger door het hoger leerlingaantal	€ 82.000
Hogere uitgaven ICT licenties e.d.	€ 15.000
Hogere uitgaven inhuur externe deskundigen	€ 123.000
Overige	€ 9.000
Totaal hogere lasten	**€ 229.000**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

3.2.2.2 Toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie 2021 en 2020

Rijksbijdragen

Realisatie 2021	€ 12.432.000	
Realisatie 2020	€ 11.037.000	
Verschil	**€ 1.395.000**	**Hogere baten 2021**

Toename leerlingaantal	€ 1.136.000
EHK middelen niet in 2020	€ 62.000
NPO middelen niet in 2020	€ 310.000
Hogere beloning vso profiel vervolgonderwijs	€ 38.000
Hogere baten EMB	€ 70.000
Hogere baten studieverlof	€ 39.000
Lagere vergoeding SWV externe dienstverlening. Met ingang van 1 augustus 2021 is de externe dienstverlening aan swv Plein013 beëindigd. De medewerkers zijn in dienst getreden van het samenwerkingsverband.	-€ 260.000
Totaal hogere baten 2021	**€ 1.395.000**

Overige overheden

Realisatie 2021	€ 366.000	
Realisatie 2020	€ 350.000	
Verschil	**€ 16.000**	**Hogere baten 2021**

De subsidie Zorg in Onderwijs (ZIO) werd per 1 augustus 2021 beëindigd waardoor de baten in 2020 hoger waren dan in 2021	-€ 175.000
Hogere baten ESF /REACT EU in 2021	€ 191.000
Totaal hogere baten 2021	**€ 16.000**

Overige baten

Realisatie 2021	€ 115.000	
Realisatie 2020	€ 82.000	
Verschil	**€ 33.000**	**Hogere baten 2021**

Hogere vergoeding detachering orthopedagoog en anderen	€ 33.000
Totaal hogere baten 2021	**€ 33.000**

Personele lasten

Realisatie 2021	€ 11.992.000	
Realisatie 2020	€ 11.128.000	
Verschil	**€ 864.000**	**Hogere lasten 2021**

De toename van de loonkosten is hoofdzakelijk toe te schrijven aan de toename van de formatie	€ 594.000
Hogere scholingsuitgaven, onder meer als gevolg van het toegenomen aantal medewerkers en het kwaliteitszorgtraject.	€ 45.000
Vrijval voorziening langdurig zieken	-€ 82.000
Hogere uitgaven externe inhuur in 2021	€ 340.000
Overige	€ 27.000

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Ontvangen uitkeringen UWV hoger dan 2020	-€ 60.000
Totaal hogere lasten 2020	**€ 864.000**

Afschrijvingslasten

Realisatie 2021	€ 192.000	
Realisatie 2020	€ 237.000	
Verschil	**-€ 45.000**	**Lagere lasten 2021**

Vergoeding eerste inrichting leidde tot lagere afschrijvingslasten	-€ 45.000
Totaal lagere lasten 2021	-€ 45.000

Huisvestingslasten

Realisatie 2021	€ 753.000	
Realisatie 2020	€ 475.000	
Verschil	**€ 278.000**	**Hogere lasten 2021**

De kosten van de renovatie zwembad zijn voor € 114.000 toegerekend aan de kosten klein onderhoud omdat het in de onderhoudsvoorziening opgenomen bedrag te laag bleek te zijn.	€ 114.000
Dotatie vz groot onderhoud hoger in 2021	€ 110.000
Energie	€ 15.000
Hogere schoonmaakkosten en specifieke Covid beperking maatregelen	€ 30.000
Overige	€ 9.000
Totaal hogere lasten	**€ 278.000**

Overige lasten

Realisatie 2021	€ 996.000	
Realisatie 2020	€ 879.000	
Verschil	**€ 117.000**	**Hogere lasten 2021**

De uitgaven voor leermiddelen waren hoger door het hoger leerlingaantal	€ 40.000
Hogere uitgaven ICT	€ 45.000
Hogere uitgaven licenties	€ 20.000
Hogere uitgaven inhuur externe deskundigen	€ 37.000
Lagere uitgaven repro door nieuw contract	-€ 45.000
Overige	€ 20.000
Totaal hogere lasten	**€ 117.000**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

3.2.3 Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie	Realisatie	Begroting/meerjarenraming			
In € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Materiele vaste activa	1.297	1.453	1.553	1.553	1.496	1.436
Vorderingen	846	1.395	581	581	581	581
Liquide middelen	7.392	3.753	3.269	3.523	3.481	3.586
Totaal activa	**9.535**	**6.601**	**5.403**	**5.657**	**5.558**	**5.603**
Algemene reserve	*4.758*	*3.735*	*2.726*	*2.883*	*2.883*	*2.883*
Bestemmingsreserves	*644*	*644*	*644*	*644*	*644*	*644*
Private reserve	*116*	*116*	*115*	*115*	*115*	*115*
Totaal eigen vermogen	**5.518**	**4.495**	**3.485**	**3.642**	**3.642**	**3.642**
Voorzieningen	1.129	919	841	938	839	884
Vlottende passiva	2.888	1.187	1.077	1.077	1.077	1.077
Totaal passiva	**9.535**	**6.601**	**5.403**	**5.657**	**5.558**	**5.603**

De ontwikkeling van de balansposities 2022 – 2025 is ten opzichte van de goedgekeurde begroting / meerjarenraming bijgesteld met de balanscijfers volgens de jaarrekening 2021.

De afname van zowel de liquide middelen als de vlottende passiva in 2021 wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door het in 2020 van de gemeente ontvangen voorschot van € 1.680.000 voor de permanente uitbreiding van de school. Deze is in 2021 volledig besteed.

Ultimo 2022 nemen de vorderingen met € 600.000 af als gevolg van de afboeking van de zgn. eeuwigdurende vordering op het ministerie van OCW. De afboeking is volgens de huidige inzichten verplicht als gevolg van de kalenderjaarbekostiging die met ingang van 2023 wordt doorgevoerd.

Met ingang van 2022 wordt weer een sluitende exploitatie gerealiseerd, er worden geen extra middelen uit het eigen vermogen voor de reguliere gang van zaken ingezet. Hoewel in de meerjarenraming 2022 – 2025 geen rekening is gehouden met een verdere toename van het aantal leerlingen zal hiermee wel rekening gehouden moeten worden. De groei leidt tot voorfinanciering van de kosten van de formatie ten laste van het eigen vermogen. Daarom is een hogere buffer noodzakelijk dan volgens het toezichtkader OCW gewenst is.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

3.3 FINANCIËLE POSITIE

3.3.1 Kengetallen

	Realisatie	Realisatie	Begroting/meerjarenraming				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Signalering
Solvabiliteit 2	58%	68%	65%	64%	66%	65%	<0,30
Liquiditeit	2,9	4,3	3,6	3,8	3,8	3,9	<1,0
Bovenmatig vermogen							
(in € 1.000)							
1. Criteria OCW							**> normatief EV [1)]**
Normatief vermogen	**2.283**	**2.612**	**2.738**	**2.815**	**2.800**	**2.798**	
Werkelijk publiek vermogen	5.518	4.490	3.485	3.642	3.642	3.642	
Mogelijk bovenmatig	**3.235**	**1.878**	**747**	**827**	**842**	**844**	
Relatief aandeel bovenmatig	59%	42%	21%	23%	23%	23%	
2. Criteria PO-Raad							**> normatief EV [1)]**
Normatief vermogen	€ 4.408	€ 4.490	€ 4.663	€ 4.840	€ 4.877	€ 4.887	
Werkelijk publiek vermogen	€ 5.518	€ 4.490	€ 3.485	€ 3.642	€ 3.642	€ 3.642	
Mogelijk bovenmatig	**€ 1.110**	-	-	-	-	-	
Relatief aandeel bovenmatig	20%	-	-	-	-	-	

Met ingang van verslagjaar 2021 is het aantal kengetallen in het toezichtkader teruggebracht tot de solvabiliteit en de liquiditeit. Naast het toezichtkader wordt het kengetal normatief vermogen gehanteerd.

1) berekening van het normatief eigen vermogen:
(0,5 * aanschafwaarde gebouwen * bouwkostenfictie) + (boekwaarde resterende mva) + risicobuffer, waarbij de risicobuffer afhankelijk van de hoogte van de totale baten (tussen 5 en 12 mln. euro) ligt tussen de 5% en 10% van de totale baten. Vanaf € 12 mln. wordt een percentage van 5% van de baten gehanteerd.

3.3.2 Toelichting op de ontwikkeling van de reservepositie

Het eigen vermogen van Onderwijscentrum Leijpark is op basis van de OCW maatstaven die de Onderwijsinspectie hanteert te hoog. Zie daarvoor de berekening van het bovenmatig vermogen in bovenstaande tabel. De PO-Raad heeft een berekeningsmethodiek van mogelijk bovenmatig publiek vermogen toegepast die afwijkt van OCW. Argumenten daarvoor zijn:

1. De berekening van de financieringsbehoefte van de 'overige materiele vaste activa' (anders dan gebouwen) is voor het PO hoger dan OCW in haar generieke benadering van de onderwijssector veronderstelt.
2. Het (V)SO heeft voor de risicobuffer een opslag nodig van 1,5 (i.p.v. 1,0).
3. Tot slot is al rekening gehouden met het gegeven dat per 1 januari 2023 – verbonden aan de overgang op bekostiging per kalenderjaar i.p.v. schooljaar – de zgn. 'eeuwigdurende vordering op OCW' (ca 7,1% van de Rijksvergoeding) verplicht moet worden afgeboekt. Deze laatste heeft vanaf 2023 geen invloed meer op het berekend surplus, in de meerjarenbalans is in 2022 deze eeuwigdurende vordering ten laste van de algemene reserve gebracht.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Omdat het aantal leerlingen nog steeds toeneemt moet het eigen vermogen kunnen voorzien in de voorfinanciering van de kosten van de formatie. Daarom vinden wij het verder afbouwen van het eigen vermogen niet meer verantwoord. Ook nemen de werkgeversrisico's toe door de modernisering van het Participatiefonds (het UWV van het onderwijs). Bij ontslagprocedures zullen binnenkort werkgevers mede aansprakelijk worden voor een deel van de uitkeringen.

3.3.3 Toelichting op de kengetallen

Hierna wordt een toelichting gegeven op de kengetallen.

Solvabiliteit 2 (inclusief voorzieningen)
Berekening: (eigen vermogen + voorzieningen) / balanstotaal.
Het kenmerk van een voorziening is, dat deze tot het vreemd vermogen gerekend moet worden. Het kengetal solvabiliteit 2 treffen we alleen in de onderwijssector aan. Schoolbesturen hebben de mogelijkheid om voorzieningen aan te leggen, waarvan het onderscheid met een reserve niet altijd duidelijk te maken is. Op Onderwijscentrum Leijpark is dit overigens niet van toepassing.

Ultimo 2021 is de solvabiliteit afgenomen tot 68%, uit het meerjarig perspectief blijkt dat de solvabiliteit omstreeks 65% zal blijven. De financiële continuïteit is daarmee gezond en stabiel.

Liquiditeit (current ratio)
Berekening: vlottende activa / vlottende passiva.
Het kengetal liquiditeit geeft aan of er al dan niet voldoende geld beschikbaar is om aan de direct opeisbare betalingsverplichtingen te kunnen voldoen. In meerjarig perspectief blijft de liquiditeit ruim voldoende.

De Liquiditeit is ultimo 2021 gezond, de ondergrens in het toezichtkader is 1,0 (totaal van de vlottende activa moet tenminste 100% zijn van de kortlopende schulden). Ultimo 2022 daalt de liquiditeit door het afboeken van de eeuwigdurende vordering op het Ministerie van OCW. In de begroting 2022 is hiermee rekening gehouden.

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

DEEL 2 – DE JAARREKENING

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHj 24-05-2022

1. WAARDERINGSGRONDSLAGEN

1.1. Algemeen

Verslaggevingsvoorschriften
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving zoals weergegeven in Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, met in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is tevens in overeenstemming met de bepaling van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Algemeen
Voor zover bij de afzonderlijke posten niet anders is vermeld, zijn de activa en verplichtingen in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Geldeenheid en taal
Het jaarverslag wordt in de Nederlandse taal opgesteld en gepubliceerd en in euro's uitgedrukt.

Vergelijkende cijfers
De vergelijkende cijfers zijn, daar waar nodig geacht, geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met voorgaand jaar te verbeteren.

Financiële instrumenten
Financiële instrumenten omvatten investeringen in aandelen en obligaties, handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. In de jaarrekening zijn de volgende categorieën financiële instrumenten opgenomen: handelsportefeuille (financiële activa en financiële verplichtingen), gekochte leningen en obligaties, verstrekte leningen en overige vorderingen, investeringen in eigenvermogensinstrumenten, overige financiële verplichtingen en derivaten.

Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Deze worden door de onderneming gescheiden van het basiscontract en apart verantwoord indien de economische kenmerken en risico's van het basiscontract en het daarin besloten derivaat niet nauw verwant zijn, indien een apart instrument met dezelfde voorwaarden als het in het contract besloten derivaat aan de definitie van een derivaat zou voldoen en het gecombineerde instrument niet wordt gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening.

Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

Indien instrumenten bij de vervolgwaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

1.2. Continuïteitsveronderstelling

Het uitbreken van het Coronavirus en de preventieve maatregelen genomen door de overheid zorgen voor grote economische onzekerheid. Voor Onderwijscentrum Leijpark zijn de gevolgen redelijk te overzien. De inkomsten van het ministerie van OCW zijn gekoppeld aan het aantal leerlingen en daarom redelijk zeker van aard. Maatregelen zijn genomen om waar mogelijk lessen te verzorgen op afstand (thuisonderwijs). Daar staat tegenover dat de relatief kleine groepen leerlingen in het gespecialiseerd onderwijs mogelijkheden bieden om 'coronaproof' lessen te verzorgen op locatie. Daarmee blijft ook het risico op uitvallen van onderwijzend personeel beheersbaar waardoor de continuïteit van het primair proces ook redelijk geborgd kan blijven. Onderwijscentrum Leijpark is niet afhankelijk van eventuele overheidssteun, de omvang van het eigen vermogen is vooralsnog – ook op de langere termijn – toereikend om onvoorziene uitgaven te kunnen opvangen.

1.3. Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

Waar van toepassing worden boekresultaten op materiele vaste activa verwerkt in de exploitatierekening. Jaarlijks wordt op balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Bijzondere waardeverminderingen hebben zich in het verslagjaar 2020 niet voorgedaan.

Gebouwen en terreinen
Wanneer sprake is van economisch eigendom worden de gebouwen en terreinen gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijving. Afschrijving vindt lineair plaats op basis van de verwachte economische levensduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Inventaris, apparatuur en overige materiele vaste activa
De inventaris, apparatuur en overige materiele vaste activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijving. Afschrijving vindt lineair plaats op basis van de verwachte economische levensduur (zie de toelichting bij de afschrijvingslasten).

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHj 24-05-2022

Vlottende activa

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

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

Passiva

Eigen vermogen
Het eigen vermogen vormt onder meer de buffer ter waarborging van de continuïteit van de stichting en wordt beïnvloed door de resultaatbestemming van exploitatieresultaten die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. Een exploitatie-overschot wordt toegevoegd aan de algemene reserve; een exploitatietekort wordt ten laste van de algemene reserve gebracht. De reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

De bestemmingsreserve ontwikkelkosten KJC (Kind- en jongerencentrum) is gevormd om de reguliere exploitatie niet met de kosten van de ontwikkeling te belasten. Het ontwikkeltraject heeft naar verwachting een doorlooptijd tot en met 2021.

De bestemmingsreserve EMB (ernstige meervoudige beperking) is gevormd om de reguliere exploitatie niet met de kosten van de ontwikkeling te belasten. Het ontwikkeltraject loopt naar verwachting drie jaren.

De bestemmingsreserve onderwijskwaliteit is gevormd om de kosten ten aanzien van de versterking van de onderwijskwaliteit te kunnen opvangen. Voor dit proces, dat zal lopen van 2018-2019 t/m 2020-2021, wordt een externe deskundige ingehuurd.

De bestemmingsreserves niet-subsidiabel is gevormd met als doel de kosten van toekomstige buitenschoolse activiteiten op te vangen

Voorzieningen
De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico`s die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Pensioenvoorziening
De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling welke wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De stichting heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van tekorten bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening. Per 31 december 2019 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 97,8%. De gemiddelde dekkingsgraad over de periode april 2019 t/m maart 2020 bedroeg 93,0%.

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken. De dotaties aan de voorziening zijn gebaseerd op het meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties, toereikend voor het uit te voeren onderhoud in de periode waarover het MJOP zich strekt.

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen betaald te worden. Daarbij wordt rekening gehouden met een fictieve indiensttreding van 25 jaar, blijfkans-percentage en een uitkering bij 25- en 40- jarig jubileum conform CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde. Daarbij is de marktrente van hoogwaardige ondernemings-obligaties ad 2,5% (2018: 2,5%) als disconteringsvoet gehanteerd.

De *voorziening vanwege loondoorbetaling bij ziekte* wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. In deze voorziening zijn tevens begrepen eventuele ontslagvergoedingen te betalen aan deze personeelsleden. De voorziening loondoorbetaling bij ziekte wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte loondoorbetalingen gedurende het dienstverband.

Kortlopende schulden
Schulden met een op de balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

1.4. Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Rijksbijdragen
Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdragen verantwoord. De ontvangen (normatieve) Rijksbijdragen en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

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

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

Overige overheidsbijdragen
Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door de Gemeente, Provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

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

Personeelsbeloningen
- Periodiek betaalbare beloningen

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

- Pensioenen

Stichting Onderwijscentrum Leijpark heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winsten- verliesrekening verwerkt.

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

Afschrijvingen op materiële vaste activa
Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

De afschrijvingslasten zijn gebaseerd op de volgende grondslagen:

Inventaris en apparatuur	: 10 – 25% per jaar
Gebouwen en verbouwingen	: 2,5% per jaar
Leermiddelen	: 20% per jaar

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

Financiële instrumenten en risicobeheersing

- Rente- en kasstroomrisico

Stichting Onderwijscentrum Leijpark loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder liquide middelen) en rentedragende kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen). Voor vorderingen en schulden met variabele renteafspraken loopt Stichting Onderwijscentrum Leijpark risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Stichting Onderwijscentrum Leijpark risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente. Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

- Liquiditeitsrisico

Stichting Onderwijscentrum Leijpark maakt gebruik van meerdere banken om over meerdere kredietfaciliteiten te kunnen beschikken. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

2. BALANS PER 31 DECEMBER

BALANS PER 31 DECEMBER		
in € 1.000	**2021**	**2020**
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	647	671
Overige materiële vaste activa	806	626
Totaal materiele vaste activa	**1.453**	**1.297**
Vorderingen		
Debiteuren	29	59
Ministerie van OCW	645	577
Verbonden partijen	32	80
Gemeente Tilburg (huisvesting)	436	0
Overige vorderingen en overlopende activa	253	130
Totaal vorderingen	**1.395**	**846**
Liquide middelen	**3.753**	**7.392**
Totaal activa	**6.601**	**9.535**
Eigen vermogen		
Algemene reserve	3.735	4.758
Bestemmingsreserves	759	760
Totaal eigen vermogen	**4.494**	**5.518**
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	809	921
Overige voorzieningen	110	208
Totaal voorzieningen	**919**	**1.129**
Vlottende passiva		
Crediteuren	119	142
Belastingen en premies soc. verzekeringen	431	469
Pensioenpremies	154	131
Overige kortlopende schulden	3	1.680
Overige overlopende passiva	481	466
Totaal vlottende passiva	**1.188**	**2.888**
Totaal passiva	**6.601**	**9.535**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

STAAT VAN BATEN EN LASTEN			
in € 1.000	**Realisatie 2021**	**Begroot 2021**	**Realisatie 2020**
Rijksbijdragen OCW	12.432	11.833	11.037
Overige overheidsbijdragen	366	438	350
Overige baten	115	65	82
Totaal baten	**12.913**	**12.336**	**11.469**
Personele lasten	11.992	11.870	11.128
Afschrijvingen	192	322	237
Huisvestingslasten	753	471	475
Leermiddelen	207	168	361
Overige lasten	789	599	523
Totaal lasten	**13.933**	**13.430**	**12.724**
Financiële baten en lasten	-4	-1	-10
Exploitatiesaldo	**-1.024**	**-1.095**	**-1.265**
Resultaatbestemming 2021			
Onttrekking algemene reserve	-1.023		
Onttrekking reserve niet-subsidiabel	-1		
Totaal	**-1.024**		

De exploitatierekening 2021 sluit met een nadelig exploitatiesaldo van € 1.024.000 (2020: € 1.265.000 nadelig). Ten opzichte van de begroting 2021 betekent dat een voordelig verschil van € 71.000. Zowel de Rijksvergoeding als de personele lasten zijn hoger dan begroot, oorzaken zijn de extra Rijksbijdragen in het kader van het NPO en het sterker toegenomen leerlingaantal dan bij het opstellen van de begroting werd verwacht.

Het resultaat 2021 wordt als volgt bestemd:

- Onttrekking aan de algemene reserve: € 1.023.000
- Onttrekking aan de reserve niet-subsidiabel: € 1.000

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

4. KASSTROOMOVERZICHT

KASSTROOMOVERZICHT		
In € 1.000	**2021**	**2020**
1. Kasstroom operationele activiteiten		
Resultaat	**-1.020**	**-1.255**
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	192	237
Mutaties voorzieningen	-210	113
	-18	**350**
Mutatie vlottende middelen:		
Vorderingen	-549	214
Schulden	-1.700	1.786
	-2.249	**2.000**
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	**-3.287**	**1.095**
Ontvangen interest	0	0
Betaalde interest	-4	-9
	-4	**-9**
Totaal kasstroom operationele activiteiten	**-3.291**	**1.086**
2. Kasstroom investeringsactiviteiten		
Investeringen materiële vaste activa	-348	-270
Totaal kasstroom investeringsactiviteiten	**-348**	**-270**
Mutatie liquide middelen	**-3.639**	**816**
Liquide middelen 1 januari	7.392	6.576
Mutatie	-3.639	816
Liquide middelen 31 december	**3.753**	**7.392**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

5. TOELICHTING OP DE BALANS

5.1. Vaste activa

MATERIELE VASTE ACTIVA				
In € 1.000	Totaal	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Leermiddelen
Boekwaarde 1 januari 2021				
Aanschafwaarde	3.682	1.635	2.025	22
Cumulatieve afschrijvingen	-2.385	-964	-1.407	-14
Per saldo boekwaarde	**1.297**	**671**	**618**	**8**
Mutaties 2021				
Investeringen	356	0	340	16
Desinvesteringen	-8	0	-8	0
Afschrijvingen	-192	-24	-166	-2
Per saldo mutaties	**156**	**-24**	**166**	**14**
Boekwaarde 31 december 2021				
Aanschafwaarde	4.030	1.635	2.357	38
Cumulatieve afschrijvingen	-2.577	-988	-1.573	-16
Per saldo boekwaarde	**1.453**	**647**	**784**	**22**

Afschrijvingspercentages

Gebouwen en terreinen	2,5%
Inventaris en apparatuur	10% - 25%
Leermiddelen	20%

5.2. Vlottende activa

De waarde van de vlottende activa per 31 december is als volgt opgebouwd.

VLOTTENDE ACTIVA		
In € 1.000	2021	2020
Vorderingen		
Debiteuren	29	59
Ministerie van OCW	645	577
Verbonden partijen	32	80
	706	**716**
Overige vorderingen		
Overige subsidies gemeente	131	0
ESF REACT/EU	126	12
Overige vorderingen	198	51
	455	**63**
Overige overlopende activa		

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

VLOTTENDE ACTIVA		
In € 1.000	**2021**	**2020**
Vooruitbetaalde kosten	132	67
Vooruitbetaalde huisvesting	102	0
	234	**67**
Totaal vorderingen en overlopende activa	**1.395**	**846**

De vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar; een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

5.3. Liquide middelen

LIQUIDE MIDDELEN		
In € 1.000	**2021**	**2020**
Saldi bankrekeningen en kassen	154	4.071
Ministerie van Financiën schatkistbankieren	3.599	3.321
	3.753	**7.392**

De toename van de liquide middelen (ondanks het exploitatietekort) wordt veroorzaakt door het van de gemeente Tilburg ontvangen voorschot permanente nieuwbouw ad € 1.680.000.
In december 2020 is Onderwijscentrum Leijpark overgestapt op schatkistbankieren, de publieke middelen worden volledig ondergebracht bij het Ministerie van Financiën.

5.4. Eigen vermogen

In onderstaande tabel is het verloop van de vermogenspositie toegelicht. Het nadelig exploitatieresultaat is verwerkt in de kolom resultaatbestemming 2021.

EIGEN VERMOGEN				
		Resultaat bestemming		
In € 1.000	**01-01-2021**	**2021**	**31-12-2021**	**Toelichting**
Algemene reserve	**4.758**	**-1.023**	**3.735**	Risicobuffer
Bestemmingsreserves publiek				
Ontwikkelkosten IKC	300	0	300	IKC ontwikkeling
Ontwikkeling afdeling EMB	150	0	150	EMB afdeling
Onderwijskwaliteit	194	0	194	Kwaliteitszorg
Subtotaal	**644**	**0**	**644**	
Bestemmingsreserve privaat				
Niet-subsidiabele activiteiten	116	-1	115	Buitenschoolse act.
Totaal bestemmingsreserves	**760**	**-1**	**759**	

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

EIGEN VERMOGEN				
		Resultaat bestemming		
In € 1.000	01-01-2021	2021	31-12-2021	Toelichting
Eigen vermogen	**5.518**	**-1.024**	**4.494**	

Toelichting op de bestemmingsreserves:

1. Ontwikkelkosten KJC (Kind- en Jongerencentrum)
   Voor de ontwikkeling van het Kind- en Jongerencentrum is een bestemmingsreserve gevormd om de reguliere exploitatie niet met de kosten daarvan te belasten. Het ontwikkeltraject loopt parallel met de bouwkundige aanpassingen in 2020 en 2021 en heeft daarom een doorlooptijd tot en met 2022.

2. Ontwikkeling afdeling EMB
   De afdeling waar de kinderen met een 'ernstig meervoudige beperking' worden opgevangen zal ook gedurende een periode van drie jaar verder worden ontwikkeld. Ook deze activiteit heeft een relatie met de bouwkundige aanpassingen aan de huisvesting.

3. Onderwijskwaliteit
   De bestemmingsreserve onderwijskwaliteit is ingesteld om toekomstige kosten van de kwaliteitsimpuls te dekken.

5.5. Voorzieningen

VOORZIENINGEN								
	Saldo		2021		Saldo	Looptijd		
In € 1.000	01-01-21	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	31-12-21	< 1 jr	1<> 5 jr	=> 5 jr
Groot onderhoud	921	196	-308	0	**809**	201	160	448
Personele voorzieningen								
Langdurig zieken	82	0	0	-82	0	0	0	0
Jubilea	126	0	-15	-1	110	7	30	73
Subtotaal	**208**	**0**	**-15**	**-83**	**110**	**7**	**30**	**73**
Totaal	**1.129**	**196**	**-323**	**-83**	**919**	**208**	**190**	**521**

- De voorziening groot onderhoud is bestemd voor de egalisatie van de onderhoudskosten. Het meerjarig onderhoudsplan is in 2021 herijkt. In 2021 is het zwembad grondig gerenoveerd, een deel van de kosten is ten laste van de exploitatie gebracht omdat de werkelijke kosten hoger waren dan in de onderhoudsvoorziening was opgenomen.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

- De voorziening langdurig zieken is vrijgevallen op basis van de verwachting dat langdurig zieken weer volledig zullen terugkeren in het arbeidsproces.
- De voorziening voor Jubilea wordt bij opmaak van de begroting voorafgaand aan het kalenderjaar beoordeeld en berekend op basis van de op balansdatum bestaande aanspraken voor de komende tien jaren. Gebaseerd op:
  - leeftijd per medewerker;
  - gehele personeelsbestand;
  - jaren dienstverband per medewerker;
  - omvang dienstbetrekking;
  - jubileum bij 25-jarig 50% gratificatie, bij 40-jarige diensttijd 100%;
  - gratificatie berekend op individuele salarisgegevens rekening houdend met verwachte gemiddelde salarisstijging op lange termijn en een disconteringsvoet (contante waarde);
  - rekening houdend met een blijfkans.

5.6. Kortlopende schulden

KORTLOPENDE SCHULDEN		
In € 1.000	**2021**	**2020**
Kortlopende schulden		
Crediteuren	119	142
Belastingen/premies soc. verzekeringen	431	469
Pensioenpremies	154	131
	704	**742**
Overige kortlopende schulden		
Netto salarissen	3	18
Gemeente - vergoeding nieuwbouw	0	1.662
	3	**1.680**
Overlopende passiva		
Doelsubsidies OCW – lerarenbeurs	42	10
Vakantie-uitkering/vakantiedagen	358	346
Vooruitontvangen	16	74
Vooruitontvangen investeringsbedragen	33	22
Crediteuren transitoria	32	14
	481	**466**
Totaal kortlopende schulden	**1.188**	**2.888**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

5.7. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Tot de niet uit de balans blijkende verplichtingen worden gerekend de contracten met dienstverleners, huurcontracten, leasecontracten etc. De belangrijkste zijn hieronder opgenomen.

Prestatie	Waarde op jaarbasis	Looptijd
Beveiliging	€ 14.000	1 jaar
Schoonmaak-coöperatie	€ 145.000	Onbepaald
Accountant (2016)	€ 29.000	4 jaar
Begeleiding verzuimuren (Medicare)	€ 16.000	1 jaar
De Vrije Energieproducent	€ 210.000	5 jaar
Leerlingvolgsysteem	€ 8.500	1 jaar
Kopieermachines - verbruik en service	€ 10.000	4 jaar
Onderhoud /beheer netwerk (Actacom)	€ 29.000	1 jaar
Dienstverlening (ONS)	€ 68.000	Onbepaald
Afas, Pro-Active en TIG (ONS)	€ 26.000	Onbepaald
Licenties antivirus, Windows ea.	€ 33.000	1 jaar
Libra randvoorzieningen en Fac. diensten	€ 488.000	1 jaar
Totaal	**€ 1.076.500**	

Daarnaast levert Onderwijscentrum Leijpark ondersteuning aan leerlingen in het regulier onderwijs. In het kader van de lopende afspraken wordt komend jaar circa 8 fte ingezet om deze vorm van dienstverlening vorm te geven. De kosten daarvan bedragen voor 2022 circa € 560.000. In 2021 is een aantal medewerkers in dienst getreden van het samenwerkingsverband Plein013.

Duurzame inzetbaarheid

Er zijn geen afspraken gemaakt met werknemers van 57 jaar en ouder met betrekking tot het sparen van tijd in het kader van de regeling duurzame inzetbaarheid. Werknemers nemen zoveel mogelijk de beschikbare tijd op. In deze jaarrekening is daarom geen voorziening ingesteld voor de waarde van de door werknemers gespaarde uren.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Hierna is een specificatie opgenomen van de in de resultatenrekening verwerkte baten en lasten. Een analyse daarvan is opgenomen in paragraaf 3.2 van het bestuursverslag.

RIJKSBIJDRAGEN OCW			
	Realisatie	Begroting	Realisatie
In € 1.000	2021	2021	2020
Rijksvergoeding OCW - excl. NPO	10.946	10.614	9.602
Rijksvergoeding OCW - NPO	310	0	0
Baten samenwerkingsverbanden	1.176	1.219	1.435
Totaal	**12.432**	**11.833**	**11.037**

De in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) toegekende middelen zijn in 2021 volledig ingezet voor extra personeel.

Verantwoording inzet middelen verlaging werkdruk
Een toelichting op de inzet van de middelen verlaging werkdruk is opgenomen in paragraaf 2.2.3 van het bestuursverslag. Met instemming van de medezeggenschapsraad hebben de medewerkers er voor gekozen om de extra middelen die door OCW beschikbaar werden gesteld in te zetten voor extra personele capaciteit in de klassen.

OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN			
	Realisatie	Begroting	Realisatie
In € 1.000	2021	2021	2020
Gemeentelijke bijdragen gymzaal	51	49	51
Gemeentelijke bijdrage banenkansen en Klas 19	33	22	25
Gemeentelijke bijdrage Zorg in Onderwijs	150	335	261
Gemeentelijke subsidie Lokaal Educatieve Agenda	19	16	16
Gemeente - vrijval eerste inrichting	0	0	22
ESF REACT/EU subsidie begeleiding kwetsbare jongeren	113	16	-25
Totaal	**366**	**438**	**350**

Met ingang van 1 augustus 2021 is de rechtstreekse subsidiering van 'Zorg in Onderwijs' door de gemeente beëindigd. De gemeente verzorgt rechtstreeks de vergoeding van de kosten aan de zorgaanbieders Siza en Amarant.

De subsidie Lokaal Educatieve Agenda stond in het teken van de gemeentelijke bestuurlijke doelstelling 'Persoonlijke ontwikkeling en zelfredzaamheid met de Lokaal Educatieve Agenda Een Kansrijke Toekomst begint hier als maatschappelijke opgave'. Wij hebben actief aan dit thema deelgenomen.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

OVERIGE BATEN			
In € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Opbrengst huur en medegebruik	32	32	30
Vergoeding detachering	52	0	21
Ouderbijdragen	0	12	3
Activiteiten secties	1	5	0
Overige baten	30	16	28
Totaal	**115**	**65**	**82**

PERSONEELSLASTEN			
In € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Lonen en salarissen	7.982	0	7.623
Sociale lasten	1.199	0	1.111
Premies Participatiefonds	237	0	287
Premies Vervangingsfonds	3	0	10
Pensioenlasten	1.323	0	1.123
subtotaal lonen en salarissen	**10.744**	**10.620**	**10.154**
Dotatie personele voorzieningen	0	15	97
Vrijval personele voorzieningen	-83	0	-17
Diensten derden	1.035	999	696
Opleiden en ontwikkelen	165	120	144
Reis en verblijfkosten	134	78	131
Overige	144	78	126
Subtotaal overige personele lasten	**1.395**	**1.290**	**1.182**
Af: ontvangen uitkeringen	-147	-40	-208
Totaal	**11.992**	**11.870**	**11.128**

Aantal fte	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
DIR	4,5	5,9	4,0
OP	92,0	90,0	74,6
OOP	60,5	64,5	49,5
Totaal	**156,9**	**160,4**	**128,1**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

AFSCHRIJVINGLASTEN			
In € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Gebouwen en verbouwing	24	35	30
Inventaris en apparatuur	166	278	206
Leermiddelen	2	9	1
Totaal	**192**	**322**	**237**

De gerealiseerde afschrijvingen zijn lager dan begroot omdat de vergoeding eerste inrichting op de ICT investeringen in mindering werd gebracht.

HUISVESTINGSLASTEN			
In € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Dotatie voorziening groot onderhoud	196	110	85
Klein onderhoud	185	84	72
Energie en water	106	87	93
Schoonmaakkosten	191	145	162
Heffingen	9	10	10
Tuinonderhoud	0	5	1
Overig	66	30	52
Totaal	**753**	**471**	**475**

OVERIGE LASTEN			
In € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Administratie en beheer	101	100	103
Leermiddelen	410	319	361
Accountantskosten	26	25	26
Telefoon- en portokosten e.d.	14	14	12
Begeleiding en advies	331	217	293
Kosten bovenschools/bestuur	51	30	43
Bestedingen niet- subsidiabel	1	5	3
Culturele vorming	5	8	2
Representatie	2	2	2
Medezeggenschapsraad	2	3	2
PR/communicatie	28	15	12
Overige instellingslasten	25	29	25
Totaal	**996**	**767**	**884**

Accountantskosten	2021	2021	2020

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

OVERIGE LASTEN			
In € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Controle van de jaarrekening boekjaar	24	25	23
Controle van de jaarrekening voorgaand boekjaar	2	0	3
Andere controlewerkzaamheden	0	0	0
Subtotaal accountant	**26**	**25**	**26**

FINANCIELE BATEN EN LASTEN			
In € 1.000	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Financiële baten	-	-	-
Financiële lasten	-4	-1	-10
Per saldo	**-4**	**-1**	**-10**

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

7. VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Het exploitatieresultaat 2020 bedraagt € 1.265.000 nadelig. De voorzitter Raad van Bestuur stelt de Raad van Toezicht voor het nadelig rekeningresultaat als volgt te bestemmen:

Onttrekken aan de algemene reserve	-€ 1.023.000
Onttrekken aan de bestemmingsreserve niet subsidiabel	-€ 1.000
Totaal	**-€ 1.024.000**

8. OVERIGE GEGEVENS

8.1. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen relevante belangrijke gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zouden kunnen zijn op de getrouwheid van het beeld dat van dit jaarverslag verwacht mag worden.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

9. CONTROLEVERKLARING

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PHJ 24-05-2022

10. BIJLAGEN

10.1. Overzicht B7 - Verbonden partijen

Met onderstaande samenwerkingsverbanden vormt Onderwijscentrum Leijpark, doordat de voorzitter van de Raad van Bestuur participeert in het samenwerkingsverband, een zogenaamde verbonden partij.

VERBONDEN PARTIJ MET BELANG IN BEVOEGD GEZAG				
Statutaire naam	**Juridische vorm**	**Statutaire zetel**	**Code activiteiten (één of meer)**	**Deelname percentage**
Primair onderwijs				
SWV 30.03 Optimale Onderwijs Kans	Stichting	Oosterhout	Overige	0%
SWV 30.04 Plein 013 (Tilburg e.o.)	Stichting	Tilburg	Overige	0%
SWV 30.09 De Kempen	Stichting	Veldhoven	Overige	0%
SWV 30.10 (Waalwijk e.o.)	Stichting	Drunen	Overige	0%
Voortgezet onderwijs				
SWV 30.04 Tilburg e.o. (Portvolio)	Stichting	Tilburg	Overige	0%
SWV 30.05 De Meijerij	Stichting	Den Bosch	Overige	0%
SWV 30.07 RSV Eindhoven/Kempenland	Stichting	Eindhoven	Overige	0%
SWV 30.09 De Langstraat	Stichting	Drunen	Overige	0%
SWV 30.03 RSV Breda e.o.	Stichting	Breda	Overige	0%

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

10.2. Overzicht doelsubsidies OCW (model G)

MODEL G: DOELSUBSIDIES OCW

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

BESTUUR	20233	02ZX Toewijzing	
Omschrijving	Kenmerk	Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Regeling lerarenbeurs voor scholing 2020-2021	DL/8/110284	22-9-2020	Ja
Regeling lerarenbeurs voor scholing 2021-2022	1074316	20-8-2021	Nee
Regeling lerarenbeurs voor scholing 2021-2022	1074316	21-9-2021	Nee
Subsidie zij-instroom	VO/1091439	22-11-2021	Ja
Totaal			

G2 Subsidies met verrekeningsclausule (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub b)

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar
Niet van toepassing

G2-B Doorlopend tot in volgend verslagjaar
Niet van toepassing

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

10.3. WNT verantwoording

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Onderwijscentrum Leijpark. Het totaal aantal complexiteitspunten voor de Onderwijscentrum Leijpark is 7. Het voor Onderwijscentrum Leijpark toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 149.000.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

	2021
Naam	J.J. Hoekjen
Functiegegevens	**Directeur-bestuurder**
Aanvang en einde functievervulling	1 januari – 31 december
Deeltijdfactor in fte	1,0
(fictieve) dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 109.858
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.642
Subtotaal	**€ 131.500**
-/- onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totaal bezoldiging	**€ 131.500**
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 149.000
Toelichting op de overschrijding	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

	2020
Naam	J.J. Hoekjen
Functiegegevens	**Directeur-bestuurder**
Aanvang en einde functievervulling	1 januari – 31 december
Deeltijdfactor in fte	1,0
(fictieve) dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 113.960
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.478
Subtotaal	**€ 132.438**
-/- onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totaal bezoldiging	**€ 132.438**
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 143.000
Toelichting op de overschrijding	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Kalenderjaar 2021				
Naam	E.A. Rietkerk	M.E. Verhagen	M.L.J. Palmen	C.P.J.M. van de Ven
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling 2021	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 3.352	€ 3.352	€ 3.352	€ 3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 22.350	€ 14.900	€ 14.900	€ 14.900
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag				
Toelichting op de overschrijding	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Kalenderjaar 2020				
Naam	E.A. Rietkerk	M.E. Verhagen	M.L.J. Palmen	C.P.J.M. van de Ven
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling 2020	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Bezoldiging				
Totaal bezoldiging	€ 3.502	€ 3.330	€ 3.330	€ 3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 21.450	€ 14.300	€ 14.300	€ 14.300
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag				
Toelichting op de overschrijding	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

1d. Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam topfunctionaris	Functie
A.C. van Schaick	Lid (ontvangt geen beloning)
A.W.M. van Abeelen	Lid (ontvangt geen beloning)

Complexiteitspunten 2021	
Complexiteitspunten gemiddelde totale baten	4
Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	**7**
Bezoldigingsklasse	**C**
Bezoldigingsmaximum	**€ 149.000**

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022

10.4. Gegevens rechtspersoon per 31 december 2021

Bestuursnummer	20233
Naam en adres van de instelling	Stichting Onderwijscentrum Leijpark Professor Stoltehof 1 5022 KE Tilburg
Telefoonnummer	013-5398850
E-mailadres	info@ocleijpark.nl
Internetsite	www.ocleijpark.nl
Contactpersoon jaarverslag	Mw. A. Tempelaars
Telefoonnummer contactpersoon	013-5398850
E-mailadres contactpersoon	info@ocleijpark.nl
Gegevens administratiekantoor	ONS Onderwijsbureau
AK-nummer	401
Brin + NAW gegevens school	02ZX Onderwijscentrum Leijpark Professor Stoltehof 1 5022 KE Tilburg

mazars
Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
PH| 24-05-2022