



Onderwijscentrum Leijpark

veerkrachtig onderwijs
voor SO en VSO

Jaarverslag 2023



Naam Onderwijscentrum Leijpark
Bevoegd gezag 20233
BRIN 02ZX
Bezoekadres Professor Stoltehof 1
Postcode 5022 KE
Gemeente TILBURG
Vastgesteld RvB 17 mei 2024
Auditcommissie 21 mei 2024
Goedgekeurd RvT

Handtekening RvB

J.J. Hoekjen

**forvis
mazars**

Forvis Mazars N.V.
Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden

PH| 25-06-2024

Inhoudsopgave

DEEL 1 – HET BESTUURSVERSLAG	3
INLEIDING.....	4
1 HET SCHOOLBESTUUR	7
1.1 ORGANISATIE.....	7
1.2 PROFIEL	10
1.3 DIALOOG	14
2 VERANTWOORDING BELEID	16
2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT.....	16
2.2 DOELEN EN RESULTATEN KWALITEITSONTWIKKELING.....	19
2.3 OVERIGE ONTWIKKELINGEN.....	20
2.4 Sterke groei leerlingaantal	20
2.5 ONDERWIJSRESULTATEN	21
2.6 INSPECTIE	27
2.7 PASSEND ONDERWIJS.....	27
2.8 SOCIALE VEILIGHEID	27
2.9 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING.....	29
2.10 HUISVESTING & FACILITAIR	31
2.11 FINANCIËEL BELEID.....	33
2.12 RISICO'S EN RISICOBEBEERSING	34
2.13 Evaluatie AVG 2023	35
2.14 VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	36
3 CONTINUITEITSPARAGRAAF	40
3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF	40
3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS	41
3.3 FINANCIËLE POSITIE.....	45

DEEL 1 – HET BESTUURSVERSLAG

INLEIDING

Jaarverslag 2023

Met genoegen presenteer ik u het Jaarverslag 2023. Het verslagjaar was een jaar dat in het teken stond van een aantal grote ontwikkelingen. Deze ontwikkelingen kondigden zich in 2022 reeds aan en hadden hoofdzakelijk betrekking op de veranderingen in de huisvestingssituatie van de school, het toewerken naar een permanente oplossing hiervoor en het aanpassen van de organisatie aan de toekomstige uitdagingen. 2023 was ook het eerste jaar waarin er voor alle leerlingen ZIO, Zorg In Onderwijs, beschikbaar was, beschikbaar gesteld door de gemeentes en de Jeugdwetregio's waar de leerlingen woonachtig zijn, en vanuit de WLZ (Wet Langdurige Zorg) via de ouders van de meest beperkte leerlingen.

Ambities en dromen van leerlingen staan centraal

De ambities en dromen van leerlingen staan voor ons centraal. We willen dat leerlingen op alle mogelijke manieren de kans krijgen om tot bloei te komen, zichzelf te zijn, te doen wat ze willen en kunnen en daarin geluk te vinden. Als school scheppen we daar de context voor. Dat zet je niet eenmalig neer en dat doe je niet alleen. Het vraagt voortdurend meebewegen, inspelen op ontwikkelingen, kansen zien, verder denken, volhouden, bijsturen, verder bouwen en sámen kijken wat er nodig is.

Langgekoesterde wensen komen uit

De basis daarvoor hebben we de afgelopen jaren heel stevig in elkaar gezet. Met als allerbelangrijkste: onderwijs dat kwalitatief staat als een huis. In 2023 bouwden we vérdér, letterlijk en figuurlijk. De langgekoesterde wens om een Kind- en Jongeren centrum neer te zetten laten we in vervulling gaan. In 2022 werd de politieke steun hiervoor verkregen en in november van dat jaar het goedgekeurde Haalbaarheidsonderzoek. In 2023 werd het budget toegekend en startte tevens de aanvraag voor het bestemmingsplan. Politiek (College van B&W in september, Gemeente raad in oktober) keurden het goed, waarna het in december 2023 onherroepelijk werd en de omgevingsvergunning kon worden aangevraagd. Ook werd in mei van het jaar de aanbestedingsprocedure succesvol afgerond. Kortom, grote stappen werden gezet voor, wat we noemen, Fase 1, namelijk nieuwbouw voor de SO- en de EMB-afdelingen.

Hiermee ontstaat tevens perspectief voor de VSO afdelingen Arbeid en Dagbesteding en voor de afdeling VMBO. Zij zullen de gebruikers zijn van het bestaande schoolgebouw. Voor deze leerlingen ontstaat en figuurlijk de ruimte.

Maar ook voor hen zal in de (nabije) toekomst nieuwbouw nodig zijn. Dit noemen we Fase 2. We dromen niet alleen, we zorgen ook dat het uitkomt.

Oplossing voor ernstige huisvestingsproblemen: voorbereidingen op nieuwbouw voor afdelingen SO en EMB

Er is in korte tijd veel gebeurd. In de zomer van 2022 besloten het College van B&W en de Gemeenteraad van Tilburg dat er een oplossing moest komen voor de ernstige huisvestingsproblemen van Onderwijscentrum Leijpark en haar leerlingen. In dat jaar bleek het ziekenhuis ETZ alleen te kunnen uitbreiden en nieuwbouw te realiseren aan en over het schoolterrein van Onderwijscentrum Leijpark. De school kende al forse ruimtelijke problemen vanwege de groei van het leerlingenaantal van de afgelopen 15 jaar. De huisvestingsproblemen houden in: te weinig ruimtes voor onderwijs, geen ruimtes meer voor andere schoolse activiteiten (vaklokken, therapieruimtes, vergaderruimtes, geen aula, geen kantoorruimtes, te weinig gymvoorzieningen en te weinig schoolpleinruimte). Het schoolgebouw kent forse kwaliteitsbeperkingen. Ook is de school amper bereikbaar voor taxivervoer of ouders die hun kind komen brengen. Tot slot leiden deze problemen tot overlast op de openbare weg en in de aanpalende woonwijk. Over deze ernstige huisvestingsproblemen was de school al lange tijd in gesprek met de gemeente. Maar vanwege de plannen van ETZ (school staat in de weg) was er voor het college en de Raad geen andere oplossing dan tot nieuwbouw over te gaan.

In rap tempo concept Kinder- en Jongerencentrum ontwikkeld

De toezegging van Raad en College om in een zo hoog mogelijk tempo te willen voorzien in nieuwbouw, maakte ook de weg vrij om een langgekoesterde wens te realiseren. In het nieuwe schoolgebouw zal namelijk niet alleen onderwijs verzorgd worden, maar in het gebouw zal met drie zorgpartners ook de zorg voor de leerlingen worden gerealiseerd. Denk daarbij aan Revalidatie- en Audiologische zorg voor 0 tot 14 jarigen (Libra Revalidatie & Audiologie), Persoonlijke verzorging, Verpleegkundige zorg, Peuterzorg, Buitenschoolseopvang en Vakantie opvang (Amarant en SiZa). De vier partners hebben de wil om gezamenlijk het goede te doen voor de leerlingen en voor de overige kinderen.

Vier partners in één gebouw vanaf najaar 2024

In de praktijk is het zo dat de gemeente Tilburg, (budget beschikbaar heeft gesteld voor nieuwbouw en voor aankoop grond). Het bedrag is hoger dan dat alleen voor de school nodig zou zijn geweest. Dit grotere deel bestaat uit m2 voor de drie zorgpartners. Zij zullen gebouwdelen huren van Onderwijscentrum Leijpark, die vervolgens het grootste deel van het huurbedrag overmaakt naar gemeente Tilburg. De partners zullen ook een exploitatievergoeding aan school betalen, bedoeld om de gezamenlijke kosten te dekken.

Voor de intensieve samenwerking zullen in 2024 o.a. een samenwerkingsovereenkomst en een huurovereenkomst worden overeengekomen.

Nieuw organisatieontwerp

De grootte van de school, de complexiteit van de organisatie, de complexiteit van de doelgroepen leerlingen, de ontwikkeling naar twee schoolgebouwen, het permanente streven naar goed onderwijs maakten het noodzakelijk om een nieuw organisatieontwerp te ontwikkelen. Vanaf de start van de ontwerpfase tot aan start van de uitwerking: dat vond in 2023 plaats.

Het centrale begrip bij het organisatieontwerp was dat de organisatie zich ontwikkelt van een centraal gestuurde organisatie naar een decentrale gestuurde organisatie.

Organisatieverandering voor kwaliteit van onderwijs en opvangen werkdruk

Het nieuwe organisatieontwerp is ontwikkeld om aan de in bovenstaande alinea genoemde uitdagingen het hoofd te bieden en om optimaal bij te dragen aan kwalitatief goed onderwijs met doorgaande leerlijnen. Ook om de werkdruk, o.a. door de groei en door de krapte op de arbeidsmarkt, veroorzaakt, op te vangen. Daarnaast is het nieuwe ontwerp bedoeld om verder invulling te geven aan goed werkgeverschap.

Het besluit inzake het organisatieontwerp houdt o.a. in dat schoolleiders de dagelijkse leiding en integrale verantwoordelijkheid gaan krijgen voor hun afdelingen. Ook dat de medewerkers de ruimte en het vertrouwen krijgen om binnen de kaders te werken aan goed onderwijs. Daarbij zullen op drie deelgebieden beleidsmedewerkers dit primaire proces ondersteunen en tegelijk op organisatieniveau werkzaam zijn. De directeur-bestuurder blijft de eindverantwoordelijke.

Inrichting van nieuwe verantwoordingsstructuur, overlegvormen en jaarplanning

Onderdeel van het nieuwe organisatieontwerp is de herijking van het proces van plannen en verantwoorden en van afstemming naar besluitvorming. In 2023 werd, parallel aan de nieuwe organisatiestructuurontwikkeling ook toegewerkt naar een nieuwe verantwoordingsstructuur, naar nieuwe overlegvormen en naar een betere structuur voor de jaarplanning. Eind 2023 is, na besluitvorming, hiermee gestart.

Wijziging in de samenstelling en inrichting commissies van de Raad van Toezicht

Nadat de termijnen van drie van de zes leden van de Raad van Toezicht afliepen, heeft de Raad uitgebreid gesproken over haar samenstelling. In 2022 werd besloten om in de toekomst naar vijf, in plaats van zes leden over te zullen gaan. De portefeuille- en de commissieverdeling werden vastgesteld en werden effectief vanaf 1 januari 2023. Dat was ook de officiële startdatum voor de twee nieuwe leden van de RvT.

De RvT is verheugd dat ze er in is geslaagd om de vacatures op te vullen. De nieuwe leden liepen eind 2022 al een aantal maanden mee om vertrouwd te raken met de materie, met de eigen Raad van Toezicht en met de school.

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

1 HET SCHOOLBESTUUR

Dit hoofdstuk bevat generieke informatie over het schoolbestuur.

1.1 ORGANISATIE

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

1.1.1 Contactpersoon en juridische structuur

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

1.1.2 Organisatiestructuur

De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor de organisatie. Het management van de school wordt gevormd 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.

1.1.3 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.

1.1.4 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.

1.1.5 Bestuur

De stichting kent een eenhoofdig bestuur:

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

1.1.6 Intern toezichtsorgaan

De Raad van Toezicht wordt per 31 december 2023 gevormd door:

Naam	(Neven)functies
Dhr. C.P.J.M. van de Ven MMO Voorzitter	Primaire functie: Advocaat Onderwijs- en Bestuursrecht. Nevenfuncties: <ul style="list-style-type: none">• Advocaat;• Jurist Breda University of applied sciences;• Lid Raad van Toezicht vmbo-school "De Overlaat", Waalwijk;• Secretaris examencommissies Tilburg School of Behavioral Sciences (Tilburg University);• Voorzitter Stichting Big Band Fo(u)r Swing, Haaren;• Lid Raad van Advies 2College;• Bestuurslid (vice voorzitter) Stichting Cultuurcentra Oisterwijk Moergestel (COM.);• Bestuurslid Stichting Erfgoed Moergestel.

Naam	(Neven)functies
Dhr. A.W.M. van Abeelen Auditcommissie	<p>Primaire functie: Partner bij Deloitte Accountants B.V.</p> <p>Nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Voorzitter van het investeringscomité van het Leisure Ontwikkel Fonds van de Provincie Noord Brabant. • Lid van het curatorium voor de accountancy opleiding van de Universiteit van Tilburg
Mw. M.L.J. Palmen	<p>Primaire functie: Manager/Regionaal Projectleider Sectorplan bij Transvorm.</p> <p>Geen nevenfuncties.</p>
Mw. H.E. Niehoff	<p>Primaire functie: Directeur CINOP, onderzoeks- en adviesbureau in het beroepsonderwijs. Tevens directeur van het Expertise Centrum Inclusief Onderwijs (ECIO).</p> <p>Nevenfunctie: Lid van Raad van Advies van Tilburg School of Humanities & Data Science bij Tilburg University.</p>
Dhr. B.H. Reussing	<p>Primaire functie: Directeur-bestuurder van Stichting Christelijk Speciaal en Voortgezet Speciaal onderwijs voor de Noordoostpolder e.o.</p> <p>Geen nevenfuncties.</p>

1.1.7 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.oleijpark.nl/onze-organisatie/medezeggenschapsraad/>

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

Voor ons staan de ambities en dromen van leerlingen centraal; ze zijn de motor van al ons handelen. Dromen van leerlingen zijn bij de invulling van het onderwijs ons kompas! Elke dag bouwen we stap voor stap daaraan verder met als adagium 'leerlingen op weg helpen naar een gelukkige en kansrijke toekomst'. Met 'gelukkig' bedoelen we "je mag iets doen, iets leren waar je nu en in de toekomst gelukkig van wordt". Zo toe groeien naar een samenleving is niet alleen een doel voor onze leerlingen. Wij zien het ook als onze opdracht om als Onderwijscentrum Leijpark een actieve en betekenisvolle bijdrage te leveren aan de groei van de samenleving als geheel naar een inclusievere gemeenschap waar iedereen deel van is, waarin iedereen mee mag doen en ook kan doen. 'Kansrijk' is een kernwaarde en betekent in onze context voor ons veel meer dan leerlingen via een kwalificatie voorbereiden op de arbeidsmarkt. 'Het hoogst haalbare, het beste uit leerlingen halen' staat bij ons hoog in het vaandel, maar er is meer. Het is ook onze taak een nieuwe generatie op te leiden voor deelname aan de samenleving en een bijdrage te leveren aan de vorming van de leerling als persoon. Daarmee komen twee belangrijke pedagogische waarden van onderwijs in beeld. Als wij het binnen Onderwijscentrum Leijpark dan ook hebben over het realiseren van '*goed onderwijs*', hebben we het over het realiseren van '*pedagogisch goed onderwijs*'! Leidend hierin is voor ons het conceptueel kader van prof. dr. Gert Biesta, werkzaam bij het Centre for Public Education and Pedagogy van Maynooth University in Ierland.

Conceptueel kader

Goed onderwijs bij Biesta is *pedagogisch goed onderwijs*. Het is juist deze pedagogische invalshoek die ons - medewerkers en ouders – aanspreekt. Biesta start de vraag ‘wat is goed onderwijs’ met de vraag ‘waar is het onderwijs voor? De belangrijkste functie van onderwijs – zo stelt hij - ligt in de *kwalificatie* van kinderen, leerlingen en volwassenen. Biesta beperkt de kwalificatiefunctie echter niet tot het domein van kennis, tot de bijdrage van onderwijs aan economische ontwikkeling en groei. Onderwijs brengt leerlingen ook kennis en vaardigheden bij die van belang zijn voor andere domeinen van het leven. Hier komt hij bij de tweede functie van onderwijs, *socialisatie*: onderwijs dat leerlingen inleidt in en oriëntatie biedt in de tradities en praktijken waaruit de wereld is opgebouwd. Daarnaast heeft onderwijs altijd impact op het individu en heeft daarmee een *persoonsvormend* effect. Bij deze derde functie van onderwijs, de *persoonsvorming*, gaat het om ondersteuning én uitdaging. Goed onderwijs ondersteunt leerlingen om als persoon (in pedagogische termen als ‘subject’) vrij en autonoom in de wereld te willen staan en daagt hen tegelijkertijd uit de regie over het eigen leven te nemen. Het antwoord op de vraag ‘wat is kwalitatief goed onderwijs’ beantwoorden wij -in lijn met Biesta- als een samengestelde vraag. Ons antwoord op deze vraag richt zich dan ook op drie domeinen: op kwalificatie, socialisatie en subjectwording c.q. de persoonsvorming.

Visie

Met onze visie op ontwikkeling sluiten wij aan bij het persoonlijkheidsconcept van de in wetenschappelijke kring breed gedragen ‘cognitieve stroming’. In Nederland is dit denken vooral bekend geworden via het werk van professor dr. Luc Stevens. De functies van het onderwijs zijn volgens Biesta terug te brengen tot kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming, waarbij met name de laatste gestalte krijgt door de interactie tussen de volwassene en leerling. Het werk van Stevens stelt de interactie tussen de volwassene en de leerling ook centraal wanneer hij spreekt over de drie psychische basisbehoeften van de mens: relatie, autonomie en competentie.

Relatie is de belangrijkste psychologische behoefte van de mens. Relatie is voorwaarde voor ontwikkeling en leren. Alle mensen – niemand uitgezonderd- willen dat er van hen gehouden wordt, willen dat anderen met hen omgaan. De tweede natuurlijke behoefte van ieder mens is de behoefte aan competentie. Wij willen iets kunnen en we willen ‘dat wat we kunnen’ aan onszelf kunnen toeschrijven. De derde psychologisch behoefte is de behoefte aan autonomie. Autonomie refereert aan het ervaren van vrijheid bij het initiëren van gedrag, aan zelfstandigheid en eigen verantwoordelijkheid. De behoeften aan relatie, competentie en autonomie zijn altijd aanwezig. Als in deze behoeften wordt voorzien, dan is er welbevinden, motivatie, inzet en zin in leren. Schiet de invulling daarvan echter tekort, dan ontstaan er voorspelbare taakhoudings- en motivatieproblemen, aldus Stevens (1992 e.v.). Ons organisatie- en pedagogisch-didactisch klimaat is dan ook de resultante van onze visie op ontwikkeling.

Onze kernwaarden

Onze kernwaarden representeren de waarden waar wij bij Onderwijscentrum Leijpark voor staan. Het zijn voor ons geen loze slogans. Onze kernwaarden zijn gelijkwaardig en bepalend voor de cultuur en de grondhouding van medewerkers, kortom: voor de identiteit van onze organisatie.

Veerkracht

Veerkracht refereert aan het vermogen om te leren en te blijven leren van wat er lukt en mislukt; om flexibel en volhardend om te gaan met stress en tegenslag, nieuwe kansen en uitdagingen te onderzoeken en om te zetten in mogelijkheden.

Kansrijk

Met 'kansrijk' verwijzen we naar 'het invoegen in de maatschappij'. Leerlingen leren bij ons wat ze nodig hebben zodat ze nu en straks vol vertrouwen hun specifiek eigen plaats kunnen innemen.

Plezier

Plezier trekt aan, verbindt, geeft energie en betekenis aan wat we – met en voor elkaar – doen. Plezier geeft kleur aan onze ambities en maakt ons op alle niveaus bewust van de eigen invloed en kracht.

Respect

Bij respect gaat het ons niet zozeer om het naleven van uiterlijke regels, maar naar de innerlijk ervaren verbondenheid en verantwoordelijkheid voor de naaste omgeving (Depuydt e.a., 2001). We hebben het dan over gedrag waaraan wij ons gebonden achten uit respect voor onszelf, de ander of de omgeving.

Samen

Samen leven, leren en werken: samen hebben we meerwaarde voor elkaar. We brengen de ander verder en voegen iets toe. Iedereen in de leefgemeenschap heeft daarin een eigen plek en participeert daarin vanuit eigen kracht

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. Ze leren oog en oor te hebben voor anderen, zich verantwoordelijk te voelen voor het algemeen belang: initiatiefrijk, zorgzaam en betrokken.;
- We beschouwen de klas en de school als een oefenplaats. De school en de klas moeten een veilige en prettige leeromgeving bieden aan iedereen, waarin leerlingen voldoende kennis en ervaring op kunnen doen om een constructieve bijdrage te leveren aan de maatschappij. Ze leren dat zij deel uitmaken van de gemeenschap die de klas en school vormt en leren daar een bijdrage aan te leveren.
- We streven er in onze schoolbrede pedagogische aanpak dan ook naar dat leerlingen zich verantwoordelijk voelen voor elkaar en voor de gemeenschap en open staan voor de verschillen tussen mensen.
- Samenwerking van leerlingen, ouders, begeleiders en ondersteuners, maar ook externe samenwerkingspartners is een belangrijk vertrekpunt.
- We nemen een actief participerende houding aan binnen de diverse samenwerkingsverbanden en waar nodig initiëren we samenwerkingsvormen die thuisnabij of inclusief onderwijs voor onze doelgroep mogelijk maken.
- We werken met doorgaande lijnen in processen, leerroutes en pedagogisch-didactische aanpak. Deze komen pas tot stand als medewerkers een professionele, open houding naar elkaar hebben en een gemeenschappelijke taal spreken.
- Ons kwaliteitssystem kenmerkt zich door datagestuurd werken en is gebaseerd op zelfevaluatie en continu verbeteren. We werken 'van data naar inzicht naar keuzes' op alle niveaus van de organisatie.

- Het is onze ambitie dat onze medewerkers de spil zijn in de lerende, innoverende organisatie die we willen worden. Het HRM-beleid sluit dan ook aan bij onze lange termijn ambitie en is gericht op de expertise en opleidingsniveaus die nodig zijn om onze leerlingen toe te rusten op hun toekomst.
- We streven daarnaast 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 bij de leerling passende toekomstige plaats in de samenleving.

1.2.3 Strategisch beleidsplan

Het nieuw strategisch beleidsplan 2021 – 2025 is in maart 2021 afgerond. Gekoppeld aan de nieuwe koers voor 10 jaar werden in de eerste fase van de schoolplanperiode vier deelgebieden gedetailleerd uitgewerkt in actielijnen en gekoppeld aan een tijdpad voor realisatie. De deelgebieden betreffen:

- Onderwijs en ontwikkeling
- Personeel
- Organisatie
- Leeromgeving

Het oorspronkelijke tijdpad werd m.i.v. 2023 getemporiseerd en anders geprioriteerd. Dit besluit werd genomen naar aanleiding van de dialoog in de zgn. ‘focusbijeenkomsten’, die de directeur-bestuurder in de periode oktober - december 2022 met alle schoolleiders en beleidsmedewerkers van OC Leijpark gevoerd had. Aanleiding hiervoor waren signalen uit allerlei geledingen binnen de school met zorgen over onderwijsresultaten, borging van de onderwijskwaliteit, de verdere doorontwikkeling zoals in het meerjarig beleidsplan uitgezet, fouten in werkprocessen en over het welbevinden en vermoedens van overbelasting bij medewerkers. Ook was ‘de toename van het aantal leerlingen en de sterk uiteenlopende breedte van het onderwijs- en ondersteuningsaanbod’ een groeiend punt van aandacht bij het houden van overzicht en het eenduidig uitvoeren van vastgesteld beleid. Wat verder nog meespeelde waren de personele wisselingen binnen het managementteam en de voorgenomen verdergaande integrale verantwoordelijkheid voor schoolleiders. Vier van de vijf schoolleiders waren recentelijk nieuw gestart binnen Onderwijscentrum Leijpark. Dit alles vroeg om extra aandacht en bijsturing. De focus werd bepaald onder het adagium “Terug naar de basis”.

In het eerste half jaar van 2023 werd dit adagium concreter verkend, hetgeen resulteerde in prioritering op schoolbrede doelen voor schooljaar 2023-2024. U leest hierover in paragraaf 2.1.3. De in het schoolplan (fase 1) opgenomen actielijnen bleven wel in tact als stip op de horizon. Deze 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 burgerschapsonderwijs 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
 - Omgevingsonderzoek: welk leerpotentieel ligt in welke interne en externe verbinding besloten.
- d) Bouwen aan een integrale, ondersteunende inclusievere infrastructuur met samenwerkingspartners
 - Onderwijscentrum Leijpark is een toonaangevende speler in de interprofessionele infrastructuur rondom leerlingen.

3. Deelgebied Personeel

- a) Borgen van de continue professionele ontwikkeling van medewerkers.
 - Het professionaliseringsbeleid geeft richting aan interventies. De focus bij de loopbaansturing ligt op de professionele groei van medewerkers
- b) Het opleidingsniveau van leraren sluit aan bij de onderwijs- en ondersteuningsbehoeften van onze doelgroep.
 - Het professionaliseringsbeleid is onderdeel van het strategisch beleid
- c) Planmatig sturen op de ontwikkeling van de ict-competenties van leraren.
 - Medewerkers zijn ICT-vaardig

4. Deelgebied Leeromgeving

- a) Inrichten van volwaardige praktijklokalen voor de praktijkvakken
 - Onderwijscentrum Leijpark faciliteert de overgang van school naar arbeidsplaats en zelfstandig maatschappelijk functioneren via simulaties op (leer)werkplekken in de veilige omgeving van de school.
- b) Doorlopende leerroutes in een versterkt vmbo met gedeelde verantwoordelijkheid voor de leeromgeving
 - In het schooljaar 2024 – 2025 start de afdeling VMBO met de ‘nieuwe leerweg’. De eerste stappen naar een doorlopende leerroute vmbo-mbo is gezet

1.3 DIALOOG

1.3.1 Belanghebbenden

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

Belanghebbenden	Onderwerp
Ouders van leerlingen	De kwaliteit van het onderwijs en de aandacht voor de leerlingen die wij bieden. Afspraken over inzet middelen Jeugdwet en Wet Langdurige Zorg op school voor leerlingen met ernstige beperkingen of specifieke begeleidingsbehoeften.
Medewerkers Gemeente Tilburg	Goed werkgeverschap en boeien en binden van medewerkers. Huisvesting, Zorg in Onderwijs, leerlingenvervoer en het creëren van baankansen voor jongeren. Niveaus: College B&W, relevante ambtelijke niveaus zowel binnen de gemeente als regionaal gericht.
Samenwerkingsverbanden	Te voeren beleid met betrekking tot verwijzingen van en naar de verschillende vormen van regulier en speciaal onderwijs. Afstemming met regulier onderwijs. Verkennen van mogelijkheden voor versterking inclusiviteit in de samenleving.
Wet Langdurige Zorg en Jeugdzorg (Siza & Amarant)	Uitvoering van de begeleiding leerlingen vanuit de WLZ en Jeugdzorg door medewerkers van Siza en Amarant. Visieontwikkeling en realisatie van één-kind-één-plan binnen een nieuwe locatie.
Libra Revalidatie	Visieontwikkeling en realisatie van één-kind-één-plan binnen een nieuwe locatie. Afspraken met betrekking tot de zorg en ondersteuning voor leerlingen.
Onderwijsinspectie Landelijke politiek	Vierjaarlijks onderzoek naar de onderwijskwaliteit en vermogenspositie. Informeren en adviseren over het te voeren beleid op het snijvlak van onderwijs en zorg. Zo ook over de positie van het speciaal onderwijs en specifieke doelgroepen daarbinnen, zoals de leerlingen met een Ernstig Meervoudige Beperking.
Netwerk Kennisgroep Speciaal Sectorraad Gespecialiseerd Onderwijs (GO) Sectorraden PO en VO	Onderhouden en initiëren ontwikkelingen op het specifieke gebied van onderwijs aan de (v)so-doelgroep (kennisdeling). Belangenbehartiging van leerlingen die aangewezen zijn op Speciaal en Voortgezet Speciaal Onderwijs en hun scholen. Tevens platform voor innovatie. Belangenbehartiging van leerlingen die aangewezen zijn op Speciaal en Voortgezet Speciaal Onderwijs en hun scholen.

1.3.2 Klachtenbehandeling

In 2023 zijn er geen klachten ontvangen.

Hieronder vindt u een link naar het Klachtenbeleid:

<https://ocleijpark.nl/klachtenregeling/>

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

De strategische koers voor Onderwijscentrum Leijpark werd vastgesteld in maart 2021 en bouwt voort op de koers die we sinds het schooljaar 2017 – 2018 zijn ingezet met het innovatietraject “Sturen op onderwijskwaliteit”. De uitwerking van het strategisch beleidsplan, dat we koppelden aan het koersplan, is een 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’.

Onze ambitie formuleerden we als volgt:

Onderwijscentrum Leijpark is een Orthopedagogisch Didactisch Expertisecentrum waar onderwijs, specialistische (jeugd)zorg, revalidatie en dienstverlening samen komen. In de komende vier jaar werken we aan een flexibele, waarden gedreven organisatie waar de talenten van leerlingen vrij, zonder barrières en zonder grenzen tussen ontwikkelingsperspectieven tot bloei kunnen komen binnen een lerende gemeenschap waar je kunt zijn wie je bent en kunt worden wat je wilt en kunt.

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 ook in 2023 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. In een korte animatie krijgt u hiervan een samenvatting [via deze link](#).

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. Gedurende 2023 werden in samenspraak en onder leiding

van een extern deskundige de contouren van de organisatie doorontwikkeld. De adviesnotitie ‘toekomst bestendig organisatieontwerp voor OC Leijpark’ werd vastgesteld. [Klik hier](#) voor deze adviesnotitie. De nadere uitwerking werd onder meer vastgelegd in kaderbrieven vanuit het bestuur, een jaarplanformat, een notitie overlegvormen en een (aan kwartaal-verantwoording gekoppelde) jaarplanning van Q-gesprekken voor schoolleiders met directeur-bestuurder. Binnen deze zgn. Q-rapportages passen we de elementen van ons kwaliteitszorgsysteem in. De verkenning en nadere uitwerking daarvan loopt door tot eind kalenderjaar 2024.

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 binnen Onderwijscentrum Leijpark 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 binnen Onderwijscentrum Leijpark principe 1 van de Code effectueren, concreet beschreven. Deze processen werden centraal ingevoerd. Meer en meer ervaren we dat de verdere doorontwikkeling maatwerk vraagt passend bij iedere doelgroep binnen OCL. Vooralsnog is de vastgestelde katern leidend en zal geactualiseerd zijn eind 2024.

In deze katern is niet alleen vastgelegd wat er van de directeur-bestuurder in het kader van de kwaliteitszorg wordt verwacht, maar ze 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. 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 steeds sterker aan te spreken en verder te ontwikkelen, waardoor de koppeling van het strategisch, tactisch en operationeel niveau versterkt. En dat is precies waar we in de kwaliteitszorg op uit zijn.

Voor de leraren is een 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/februari 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 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.

Basis voor de groepsbespreking zijn de opbrengsten van het onderwijs dat leerlingen in het achterliggende halfjaar hebben gekregen. Het is 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 gericht zijn op eenduidigheid binnen de school. 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. De schoolleider bespreekt de resultaten, bevindingen en het verslag zelf met het onderwijsteam en stelt het vast. De schoolleider bespreekt vervolgens het verslag, de onderliggende data-overzichten en de voorgenomen vervolg-interventies in het Q-gesprek met directeur-bestuurder. De beleidsmedewerker onderwijs & kwaliteit voorziet de voorbereiding van dit gesprek van schriftelijk van feedback. Deze benut bovendien deze data en 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 duidelijk gepositioneerd.

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

Tevens is in de kwaliteitszorgkalender opgenomen dat de directeur-bestuurder minimaal twee maal per schooljaar een afspraak met de leden van de verschillende cvb's plant en enkele malen deelneemt aan een teamvergadering of flitsbezoeken plant 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'. Afgesproken is dat de directeur-bestuurder hiervan een verslagje maakt voor eigen gebruik en de persoonlijke waarnemingen bespreekt met de betreffende schoolleider. Een algemene terugkoppeling met de schoolleider van de afdeling vindt direct plaats en de bevindingen krijgen een plaats binnen de agenda van het eerstvolgend Q-gesprek. De kwaliteitsmedewerker verwerkt de bevindingen in een jaarbeeld op schoolniveau.

Evaluatie en verdere doorontwikkeling met name ook gericht op principe 3 van de Code - *Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie en van zichzelf* - staat opnieuw gepland in kalenderjaar 2024. We bouwen de kwaliteitszorgkalender verder uit en werken toe naar een professionele verantwoordingscyclus op de beleidsterreinen Onderwijs, Personeel, Financiën en (externe) Samenwerking waaronder Inclusiviteit en Passende Onderwijs (jaarplan en q-rapportages).

2.1.3 Kwaliteitsverbetering

Sinds schooljaar 2021-2022 prioriteren de schoolleiders met teamleden de speerpunten in het afdelingsjaarplan vanuit de eigen analysebijeenkomsten. Zij stuurden daarbij tevens vanuit de actielijnen uit het meerjarig beleidsplan. Deze richten zich op de resultaatgebieden 'onderwijs en ontwikkeling', 'organisatie', 'personeel' en 'leeromgeving' ([zie koersplan en meerjarige beleidslijnen](#)).

Zoals in paragraaf 1.2.3 beschreven is, werd begin 2023 besloten tot temporisering van de actielijnen. De belangrijkste en centrale besluiten richtten zich steeds op *'Terug naar de basis'*, te weten:

- de afspraken uit de katern 'Sturen op onderwijskwaliteit' en 'het Begeleidings- en Zorgplan' hernieuwd onder de aandacht brengen, informeren, er naar handelen, uitvoeren en inbedden;
- per schoolleider de voorgenomen acties in het afdelingsjaarplan prioriteren en zo nodig bijstellen naar realistische doelen; minimaal voor Nederlandse Taal, rekenen en niet-cognitieve ontwikkelingsgebieden (sociaal emotionele ontwikkeling en burgerschap). Onder andere dat is ook het niveau waarop we naar opbrengsten kijken.
- De actielijnen gekoppeld aan de resultaatgebieden van het Koersplan (meerjarige beleidslijnen) temporiseren we nog verder of zetten we deels 'on hold'.

Tijdens de studiedag met het managementteam op 16 mei 2023 vond een inhoudelijke tussenevaluatie plaats van de ontwikkelingen binnen de verschillende afdelingen.

- emb (so en vso);
- so-1 (kleuterobservatiegroepen en uitstroomprofiel dagbesteding);
- so-2 (uitstroomprofielen arbeid en vervolgonderwijs)
- vso (uitstroomprofielen dagbesteding en arbeidsmarktgericht);
- vmbo (uitstroomprofiel vervolgonderwijs).

Mede op basis van deze evaluatie werden schoolbrede speerpunten voor schooljaar 2023-2024 vastgesteld en door de directeur-bestuurder uitgewerkt in de kaderbrief 'Zorgen dat dromen uitkomen'. Dit inhoudelijk kader was leidend voor de afdelingsjaarplannen voor 2023-2024 en werd door de schoolleiders besproken binnen alle onderwijsteams. [Klik hier](#) voor deze kaderbrief.

2.2 DOELEN EN RESULTATEN KWALITEITSONTWIKKELING

Van de evaluatie van schooljaar 2022-2023 is een verslag dat schematisch en beknopt per resultaatgebied inzicht geeft in de stand van zaken. De voorgenomen vervolgstappen, temporisering en tussenevaluatie van de geplande onderwijsontwikkeling binnen Onderwijscentrum Leijpark zijn aan het eind van 2023 hierin opgenomen. [Klik hier](#) voor het verslag.

2.3 OVERIGE ONTWIKKELINGEN

2.4 Sterke groei leerlingaantal

De snelle groei van de school heeft impact op de borging van de onderwijskwaliteit, de verdere doorontwikkeling zoals in het meerjarig beleidsplan is uitgezet, uitvoering van werkprocessen en op de letterlijke fysieke ruimte in het schoolgebouw. Aan dit laatste werken we hard met de gemeente en samenwerkingspartners in de vorm van nieuwbouwplannen op (middel)lange termijn. Tot nu toe waren we met elkaar in staat flexibel oplossingen te creëren voor de korte termijn.

Binnen deze groei hebben we te maken met een ‘breed onderwijs- en ondersteuningsaanbod’ voor sterk uiteenlopende leerroutes ieder met een eigen ontwikkeltempo en eigen accenten voor professionalisering. Overzicht houden en eenduidig beleid uitvoeren is daarmee een complexe en intensieve klus en vraagt extra aandacht. In paragraaf 2.1.2. schreven we over de verdere doorontwikkeling van het organisatieontwerp dat hier tevens mee samenhangt.

Het landelijk personeelstekort werkt ook door in het (voortgezet) speciaal onderwijs. Dit vraagt om voortdurende aandacht voor en investering in:

- instroom nieuwe (vak)leraren en ontwikkeling specialistische expertise,
- behoud van leraren en daarmee expertiseborging,
- behoud van continuïteit in onderwijsteams,
- onderzoek naar andere inrichtingsvormen,
- flexibiliteit bij medewerkers,
- boeien en binden.

Problemen uit de samenleving komen meer dan voorheen binnen de muren van de school (denk aan social media, thuiszitters als gevolg van complexe gezinssituaties en onvoldoende jeugdzorg of gezinsbegeleiding beschikbaar). We verkennen daarom nauwere samenwerking met partners binnen de jeugdzorg.

2.4.1 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.

De NPO middelen zijn ingezet op het verkleinen van de groepen en derhalve opgenomen binnen het formatiebudget.

2.4.2 Lerarentekort

De aanhoudende arbeidsmarktkrapte heeft gevolgen voor het (speciaal) onderwijs. Door het grote aantal vacatures in de regio, hebben (vak)leraren ruime keuzevrijheid bij het selecteren van een werkplek. Dit is ook binnen Onderwijscentrum Leijpark merkbaar. Onderwijscentrum Leijpark biedt, als potentiële werkgever, geïnteresseerden de mogelijkheid om kennis te komen maken met de organisatie, de doelgroep en het onderwijs dat verzorgd wordt. In 2023 is veel tijd en aandacht geschonken aan het invullen van openstaande vacatures met bekwame leraren/docenten en onderwijsassistenten. Daarnaast wordt er geïnvesteerd in de begeleiding van nieuwe collega's.

2.5 ONDERWIJSRESULTATEN

Bij de verantwoording van de eindresultaten schooljaar 2022-2023 richten we ons nu nog op de leerresultaten voor Nederlandse taal en rekenen/wiskunde en bespreken de bevindingen op het gebied van sociaal emotionele ontwikkeling bij leerling. We relateren daarvoor de resultaten aan het beoogde niveau in het OPP van de leerlingen. We brengen hier eerst van het laatste schooljaar de eindresultaten in beeld. Aansluitend vergelijken we in een overzicht de resultaten op de Cito-eindtoets binnen de afdeling Speciaal Onderwijs met die van schooljaar 2020-2021 2021-2022. We presenteren daarna de behaalde vmo-diploma's en tussentijdse resultaten van de branche- en/of I.V.I.O.-certificaten van onze vso-leerlingen in schooljaar 2022-2023. Vervolgens zijn enkele tabellen opgenomen uit de terugkoppeling van de jaarlijkse vragenlijst van de Inspectie voor het Onderwijs. U krijgt hiermee een beeld van de onderwijsresultaten en de bestending in de laatste drie schooljaren in vergelijking met overige 'vergelijkbare' scholen voor speciaal onderwijs. Tot slot maken we inzichtelijk hoeveel leerlingen vanuit onze school voor (voortgezet)speciaal onderwijs de overstap maakten naar een vorm van regulier (vervolg)onderwijs.

A. De eindresultaten schooljaar 2022 – 2023 in relatie tot het beoogde niveau in het OPP

Onderstaande tabellen presenteren de eindresultaten van de cohorten die aan het einde van het schooljaar 2022 – 2023 bij Onderwijscentrum Leijpark het so of het vso afsloten. Hoewel we er altijd naar streven twee jaar vóór uitstroom het uitstroomprofiel en het te verwachten uitstroomniveau vast te stellen, kunnen er altijd omstandigheden zijn waardoor we de verwachtingen toch nog moeten bijstellen. Dit kan aan de orde zijn als bijvoorbeeld eerder een lastige afweging nodig is geweest om te bepalen welk uitstroomniveau in het ontwikkelingsperspectief zou worden opgenomen. Soms ook is een leerling korter dan twee jaar op school en moet we de verwachtingen met betrekking tot het uitstroomniveau tussentijds toch bijstellen of nader specificeren. Bijstellen van (het uitstroomniveau in) het ontwikkelingsperspectief mag altijd, na advies van de commissie voor de begeleiding(Cvb) en na overleg met de ouders of de leerling (artikel 41a, vijfde lid, WEC).

Behaalde eindresultaten op school

We beoordelen onze resultaten op basis van het vastgestelde uitstroomniveau één schooljaar voor uitstroom in relatie tot het behaalde eindniveau op de school. Dit is ook het criterium waarop de inspectie voor het onderwijs naar de eindopbrengsten oordeelt.

Sector	aantal leerlingen			% leerlingen		
	op	boven	onder	op	boven	Onder
Speciaal onderwijs (SO)	30	1	4	85,7%	2,9%	11,4%
Voortgezet speciaal onderwijs (VSO)	41	1	0	97,6%	2,38%	-

B. De eindresultaten schooljaar 2022-2023 in relatie tot het vereiste beheersingsniveau

B.1. Resultaten Cito-eindtoets afdeling speciaal onderwijs

Voor deelname aan de landelijke Centrale Eindtoets (cito) hanteert de Commissie voor de begeleiding (Cvb) binnen Onderwijscentrum Leijpark de wettelijke ontheffingsgronden (artikel 9b, vierde lid, WPO).

In de afdeling SO kwamen 13 leerlingen met een uitstroomperspectief vervolgonderwijs in aanmerking voor deelname aan de Centrale Eindtoets (Cito).

Het betreft hier einduitstroom van resp.:

- 7 leerlingen met onderwijsaanbod op leerroute 5,

- 5 leerlingen van leerroute 6 en
- 1 leerling volgde leerroute 7.

Van deze groep vervolgden 7 leerlingen de schoolloopbaan binnen vso-vervolgonderwijs (vmbo).

Er stroomden 2 leerlingen door naar een andere vso-vmbo-school en 4 leerlingen maakten de overstap naar het reguliere onderwijs (vmbo).

Deelname SO-groep-8	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Deelname eindtoets	12	12	13
Ontheffing	25	29	22
Gemiddelde schoolscore	525,33	520,50	525,15
Toetsadvies Cito	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Pro/vmbo bb	0	1	0
vmbo bb/vmbo kb	6	7	6
vmbo kb/gl	0	1	0
vmbo kb/vmbo gl-tl	3	1	6
vmbo gl-tl/havo	3	2	1

B.2. Resultaten Vmbo-examens afdeling Voortgezet Speciaal Onderwijs

Binnen het uitstroomprofiel VSO-Vervolgonderwijs volgen leerlingen onderwijsaanbod binnen alle leerwegen van het vmbo. Voor deze leerstroom heeft Onderwijscentrum Leijpark gekozen om - vanwege de kleine omvang - nauw samen te werken met 2College Durendael. De leerlingen volgen de lessen en krijgen ondersteuning en begeleiding binnen onze school van onze (vak)docenten. Ook de toetsen vinden zoveel mogelijk plaats binnen onze school. De leerlingen worden als extraneusleerlingen aangemerkt bij 2College Durendael. Hierdoor ontvangen leerlingen van Onderwijscentrum Leijpark bij voldoende prestatie het erkende landelijke VMBO-diploma. Leerlingen die onvoldoende mogelijkheden hebben om een volledig diploma te behalen, kunnen in aanmerking komen voor een Staatsexamen voor één of enkele vakken. Leerlingen kunnen binnen vier of vijf schooljaren toewerken naar een vmbo-diploma. Voor sommige leerlingen kiezen we er in onderling overleg met leerlingen en ouders soms bewust voor een leerjaar te doubleren. Dit kan bijvoorbeeld het geval zijn wanneer een leerling tussentijds instroomt.

In schooljaar 2022-2023 slaagde 100% van de leerlingen voor het vmbo-examen. De veronderstelling van de wetgever is dat daarmee het niveau van 2F is behaald. 90,0% van de examenleerlingen sloot het vmbo na vijf jaar met een diploma af; 10% in een verkort traject.

Diploma's VSO vmbo	geslaagd 20 leerlingen (2022-2023)	
	in 4 jaar	in 5 jaar
vmbo basisberoepsgerichte leerweg		4
vmbo kaderberoepsgerichte leerweg	1	5
vmbo gemengde leerweg	1	9

Tot slot slaagde in schooljaar 2022-2023 ook een leerling uit de 'Observatieklas Niet-aangeboren hersenletsel & pijn' (Nah) voor het staatsexamen Nederlands en Biologie (vmbo GTL). Deze leerling stroomde uit en vervolgt de onderwijs carrière via de reguliere Vavo, met als doel het volledige vmbo-diploma te behalen.

B.3 Tussentijdse resultaten branche- en/of I.V.I.O.-certificaten vso-arbeid & vso-dagbesteding

We bieden vso-leerlingen in elk leerjaar de mogelijkheid mee te doen aan de IVIO¹-certificering voor Nederlands, rekenen en Engels. Voor de resultaten geldt hier wettelijk een inspanningsverplichting. In de onderstaande tabel staat hoeveel leerlingen in het schooljaar 2022 - 2023 welk certificaat haalden. Een leerling die een certificaat IVIO 1 behaalt, is 'op weg naar het beheersingsniveau 1F'. Een certificaat IVIO 2 betekent dat de leerling de doelen op het niveau van het referentieniveau beheerst. Leerlingen die bij Engels IVIO 3 halen kunnen zich in het Engels in alledaagse situaties redden. In de bovenbouw bieden we leerlingen met uitstroomprofiel Arbeid ook de mogelijkheid een SVA² certificaat te halen. In de tabel staat welke certificaten werden behaald.

¹ Instituut voor individuele ontwikkeling (IVIO) biedt een breed aanbod examens. Van Algemene vakken tot beroepsgerichte vakken.

² 'Scholing Voor Arbeid' (SVA) biedt het Voortgezet Speciaal Onderwijs en het Praktijkonderwijs ondersteuning op het gebied van branchegerichte opleidingen.

IVIO en SVA resultatenoverzicht

aantal leerlingen Arbeid (65II)			
Vakgebied	IVIO 1 (<1F)	IVIO 2 (1F)	IVIO 3 (2F)
Nederlands	6	5	0
Rekenen	5	2	1
Engels	7	5	2

aantal II bovenbouw (19)		
SVA	Geslaagd SVA 1	Geslaagd SVA 2
Werken in de keuken	4	1
Werken aan de receptie	2	
Werken in de winkel	3	
Werken in het groen		1

Uit de tabel IVIO blijkt dat er binnen VSO door leerlingen met het uitstroomprofiel arbeid 33 IVIO-certificaten zijn gehaald. Het gaat hierbij om 18 leerlingen. 3 leerlingen behaalden voor ieder kernvak een certificaat; 9 leerlingen sloten 2 trajecten succesvol af. De overige 6 leerlingen behaalden 1 certificaat.

Daarnaast behaalden 8 leerlingen uit vso-arbeid in het schooljaar 2022-2023 samen 9 SVA-1 en 2 SVA-2 certificaten; 1 leerling behaalde 2 SVA-1 certificaten en 1 leerling 2 SVA-2 certificaten.

In de tabel staat welke certificaten werden behaald.

De leerlingen die doorstromen in de afdeling VSO Dagbesteding kunnen afkomstig zijn uit so-dagbesteding (leerroute 2,3), maar ook uit vso-vervolgonderwijs. Bij deze laatste leerlingen - met een oorspronkelijk uitstroomprofiel vervolgonderwijs dat werd bijgesteld- sluit vaak de sociaal emotionele ontwikkeling en de ondersteuningsbehoeften niet geheel aan bij hun cognitieve mogelijkheden. We bieden deze leerlingen binnen het onderwijsklimaat van vso-dagbesteding een uitdagend en bij hen passend aanbod via leerroute 4 of 5. Uit onderstaande IVIO-resultatentabel blijkt dat er binnen de vso-afdeling door leerlingen met het uitstroomprofiel dagbesteding 7 IVIO-certificaten zijn behaald. Het gaat hierbij om 6 leerlingen. 1 leerling sloot 2 trajecten succesvol af. De overige 6 leerlingen behaalden 1 certificaat.

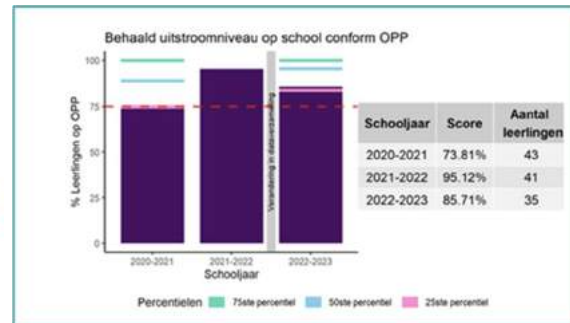
Uitstroomprofiel Dagbesteding			
Vakgebied	IVIO 1 (<1F)	IVIO 2 (1F)	IVIO 3 (2F)
Nederlands	4	1	
Rekenen	1		
Engels		A1	

C. Uitkomst vragenlijst onderwijsinspectie

In de onderstaande tabellen en grafieken is te zien waar de school staat ten opzichte van andere vergelijkbare scholen voor (voortgezet) speciaal onderwijs. Alle tabellen zijn gebaseerd op de vragenlijsten over de uitstroomgegevens van de afgelopen drie schooljaren. Echter sinds schooljaar 2021-2022, kijkt de onderwijsinspectie naar het behaalde einduitstroomniveau op school, dus naar het niveau waarop de school de leerling heeft gebracht, en niet naar het niveau waarop de leerling na de zomer start. Door deze wijziging zijn de resultaten van de afgelopen 2 schooljaren niet één-op-één te vergelijken met de resultaten van voorgaande jaren. Dit geldt niet voor de indicatoren met betrekking tot besteding en tussentijdse uitstroom; die zijn wel te vergelijken met voorgaande jaren.

Afdeling Speciaal Onderwijs

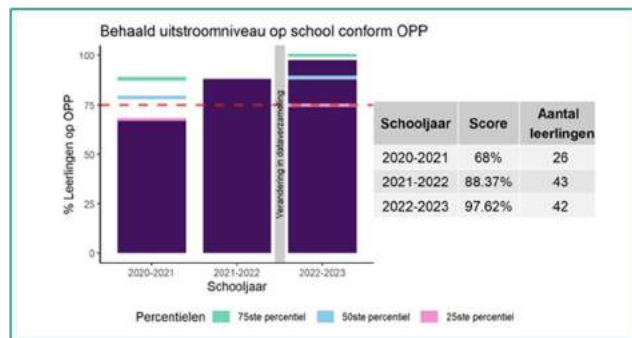
tussentijdse - en einduitstroom	86,05%	2,33%	11,63%
43	37	1	5
	op	boven	onder
	85,71%	2,86%	11,43%
einduitstroom	EINDBESTEMMING & NIVEAU		
35	30	1	4



30% van de scholen waarmee de onderwijsinspectie onze school vergelijkt heeft eenzelfde of lager percentage leerlingen dat het beoogde uitstroomniveau conform OPP behaalde.

Afdeling Voortgezet Speciaal Onderwijs

tussentijdse + einduitstroom	83,87%	1,61%	12,90%
61	52	1	8
	op	boven	onder
	97,62%	2,38%	0,00%
einduitstroom	EINDRESULTATEN TOTAALBEELD		
42	41	1	0



72% van vergelijkbare scholen heeft eenzelfde of lager percentage leerlingen dat het beoogde uitstroomniveau conform OPP behaalde.

Bestendingig

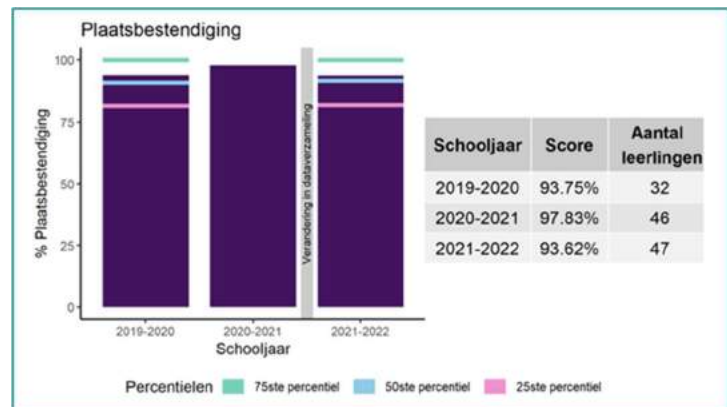
Dit betreft het cohort leerlingen dat eind schooljaar 2021-2022 zowel tussentijds als aan het eind van hun (v)so-loopbaan uitstroomde naar een andere vorm van (vervolg)onderwijs of naar een arbeid- of dagbestedingsplaats. De tabellen maken inzichtelijk of deze leerlingen op 1 oktober 2023 nog steeds op eenzelfde uitstroomniveau bestendig zijn.

Afdeling Speciaal Onderwijs

93,62%	4,26%	2,13%
44	2	1
Bestendig	Nee	Onbekend

93.62% van de leerlingen zit na een jaar nog op hetzelfde uitstroomniveau.

59% van de scholen waarmee de onderwijsinspectie ons vergelijkt heeft eenzelfde of lager percentage voor deze indicator



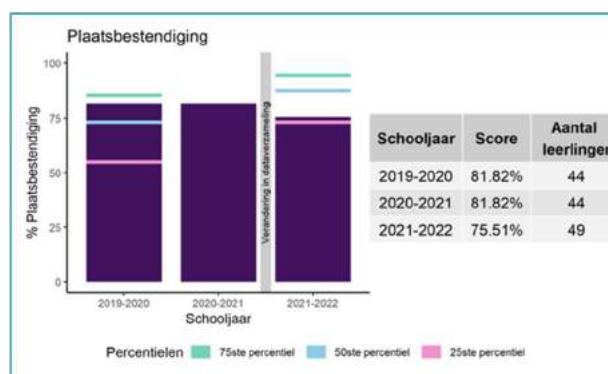
Bestending-vervolg

Afdeling Voortgezet Speciaal Onderwijs

nog steeds op een uitstroombestemming van hetzelfde uitstroomniveau?

	75,51%	20,41%	4,08%
	37	10	2
NIVEAU 1 okt. 2023	Bestendig	Nee	Onbekend

75,51% van de leerlingen zit na een jaar nog op hetzelfde uitstroomniveau.



32% van de scholen waarmee de onderwijsinspectie ons vergelijkt heeft eenzelfde of lager percentage voor deze indicator

Van speciaal naar regulier onderwijs

In onderstaande tabellen is te zien dat in schooljaar 2022-2023 vanuit de afdelingen Speciaal - en Voortgezet Speciaal Onderwijs in totaal 33 leerlingen uitstroomden naar een vorm van regulier onderwijs.

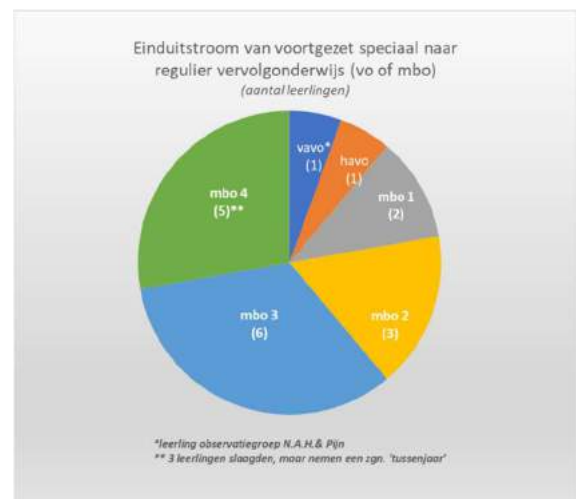
Afdeling Speciaal Onderwijs OC Leijpark



Vanuit de afdeling speciaal onderwijs maakten 2 leerlingen tussentijds de overstap naar een school voor speciaal basisonderwijs (sbo) en 6 leerlingen vervolgden hun onderwijsloopbaan na groep 8 binnen het regulier voortgezet onderwijs (vmbo).

Het betrof 2 leerlingen met het uitstroomprofiel arbeid en 6 leerlingen uit het profiel vervolgonderwijs.

Van speciaal naar regulier onderwijs (vervolg)



Afdeling Voortgezet Speciaal Onderwijs OC Leijpark

Gedurende schooljaar 2022-2023 stroomden tussentijds 7 vso-leerlingen door naar een vorm van regulier voortgezet of middelbaar beroepsonderwijs. Twee van deze leerlingen maakten deel uit van de 'observatieklas NAH & Pijn'. Dit is een samenwerkingsconcept van Onderwijscentrum Leijpark, Siza³ en Libra Revalidatie & Audiologie voor onderwijs, begeleiding en revalidatie bij jongeren in de leeftijd van 12 t/m 20 jaar met NAH-en/of Pijnproblematiek en specifieke daarbij passende leerproblemen. Leerlingen krijgen hier gemiddeld 1 á (maximaal) 2 jaar onderwijs vanuit deze multidisciplinaire aanpak. Het hoogste aanbodniveau ligt hier bij vmbo gemengd-theoretische leerweg.

³ Siza biedt zorg en ondersteuning aan mensen met een beperking of chronische ziekte.

Van de vso-leerlingen die OC Leijpark met een vso of vmbo-diploma afsloten, vervolgde 1 leerling de vo-opleiding op havoniveau, 2 leerlingen stroomden door naar de entree-opleiding van het middelbaar beroepsonderwijs (mbo 1). Van de overige 17 leerlingen die het vmbo-diploma behaalden, vervolgden 14 leerlingen binnen een mbo-opleiding. 3 leerlingen met een vmbo-diploma gemengd-theoretisch kozen voor een studiepauze in de vorm van een zgn. ‘tussenjaar’.

2.6 INSPECTIE

In kalenderjaar 2023 vond er geen inspectiebezoek plaats. Wel was er een aankondiging dat de afdeling Speciaal Onderwijs geselecteerd is voor een peilingsonderzoek gericht op de mondelinge taalvaardigheid. Dit onderzoek vindt plaats in maart 2024. Daarnaast is het vierjaarlijks onderzoek bestuur en scholen aangekondigd voor januari – maart 2024.

Vanuit Onderwijscentrum Leijpark hebben we in 2023 medewerking verleend aan de vragenlijsten ‘Samenwerking regulier en speciaal onderwijs’ en ‘verbetertraject OPP’.

2.7 PASSEND ONDERWIJS

Onderwijscentrum Leijpark participeert in tien samenwerkingsverbanden voor 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 consultants zijn inmiddels vaste medewerkers binnen de reguliere scholen en ambulante 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.

2.8 SOCIALE VEILIGHEID

Ons sociaal veiligheidsbeleid draagt de titel ‘veiligheid als basis voor leren en ontwikkelen’ beschrijft o.a. de volgende visie: “Een veilige omgeving is een absolute voorwaarde om op deze manier te kunnen werken en de kwaliteit te bieden die we voor ogen hebben. Het vormt de basis om vertrouwen te hebben in jezelf en anderen en je te ontwikkelen. We willen daarom dat ieder kind zich veilig voelt op school. De sfeer moet goed zijn en iedereen moet de ruimte voelen zichzelf te zijn..... Die veilige omgeving maken we met elkaar. We hebben respect voor elkaar en onze omgeving, kennen de afspraken die daarover zijn gemaakt en spreken elkaar daar op aan. Dat geldt zowel voor medewerkers als leerlingen, ouders en samenwerkpartners. Wat we precies onder respect en goed met elkaar omgaan verstaan ligt vast in de afspraken die we hebben als school, per klas en per leerling”. We verbinden hier ons beleid aan de Kernwaarden van onze school en de Grondwet, die we bij het invoeringstraject van De Vreedzame School in samenspraak met alle medewerkers van OCL geïmplementeerd hebben.



Onderwijscentrum Leijpark hanteert een sociaal veiligheidsbeleid dat we op basis van aanvullingen in wet- en regelgeving maar ook op basis van de dagelijkse praktijk steeds actualiseren. De huidige versie is

vastgesteld in oktober 2021. Gedurende schooljaar 2022 werd op initiatief van enkele gedragswetenschappers van onze school naar aanleiding van de wetswijzigingen in de ‘Wet Zorg en Dwang’ en het document ‘Richtlijn fysiek beperkend handelen en/of vrijheidsbeperkende maatregelen binnen het onderwijs’ een conceptprotocol opgesteld. Hierover zijn binnen het managementteam en verschillende Cvb’s diverse gesprekken gevoerd en werd het conceptprotocol aangescherpt. Het definitieve protocol vervangt het Fixatieprotocol (bijlage 4 van het sociaal veiligheidsplan). Na instemming met de leden van de MR stede de raad van bestuur het Sociaal Veiligheidsbeleid opnieuw vast.

Deze werkwijze streven we zoveel mogelijk na. Situaties die zich voordoen rond sociale veiligheid worden opgenomen in ParnasSys. De informatie hierin biedt inzicht en vormt de basis om het beleid te evalueren. Uitkomsten komen terug in MT-besprekingen, scholing en functioneringsgesprekken. Individuele situaties worden besproken met ouders en leerlingen.

Daarnaast onderzoeken we jaarlijks hoe leerlingen de veiligheid op school beleven. We maken hiervoor gebruik van eigen vragenlijsten voor vso-vmbo-leerlingen en aangepaste vragenlijsten voor leerlingen met een lager cognitief niveau. Het instrument QFeedback van B&T biedt hiervoor aangepaste teksten qua moeilijkheidsgraad, structuur en visuele of gesproken ondersteuning. Hierdoor is een groot deel van onze leerlingen in staat hun beleving en mening te geven. De uitkomsten worden gebruikt om het beleid aan te scherpen. Tweejaarlijks breiden we dit onderzoek uit naar de kwaliteits- en veiligheidsbeleving bij de ouders van onze leerlingen, al onze medewerkers op school, maar ook onze externe ketenpartners. Binnen dit onderzoek dat we in samenwerking met B&T uitvoeren zijn de wettelijk verplichte vragen van de Veiligheidsmonitor opgenomen. In teamanalyses bespreken we de resultaten en waar nodig zetten we interventies in. Bovendien verzorgen we een terugkoppeling in de vorm van publiek infographics. [Klik hier](#) voor de resultaten van het onderzoek in 2023.

De klachtenregeling is er voor situaties waarin een klacht niet op een andere manier valt op te lossen, bijvoorbeeld via de mentor, schoolleider of de directeur. In dat geval kan een beroep worden gedaan op de externe klachtencommissie GCBO (Geschillencommissie Bijzonder Onderwijs) of de onderwijsinspectie. We vragen ouders, maar ook medewerkers altijd in eerste instantie met de betrokkene zelf het gesprek aan te gaan. Lukt dit niet, of onvoldoende naar tevredenheid, dan bestaat de mogelijkheid dat ouders zich wenden tot de externe klachtencommissie GCBO (Geschillencommissie Bijzonder Onderwijs) of de onderwijsinspectie. Onderwijscentrum Leijpark maakt gebruik van de diensten van externe vertrouwenspersonen, waar ten alle tijden een beroep op kan worden gedaan. Deze route en contactgegevens staan duidelijk vermeldt op onze website en in onze schoolgids. We hebben ervoor gekozen de taak van vertrouwenspersonen voor leerlingen te beleggen bij onze anti-pestcoördinatoren. Zij verzorgen jaarlijks een activiteitenkalender en een persoonlijke presentatie in alle klassen. Een foto van hen hangt duidelijk zichtbaar in de schoolgangen. Jaarlijks ontvangt de directeur-bestuur een terugkoppeling in de vorm van een jaarrapportage van de vertrouwenspersonen. Indien hiertoe aanleiding is neemt de directeur-bestuurder de verantwoordelijkheid op zich gepaste interventies in te zetten.

Tot slot willen we in dit kader naast onze eerder beschreven GSA nog benoemen dat we in het voorjaar van 2023 een start maakten met ‘leerling-mediatoren’. Het betreft een training voor enkele so- en vso-leerlingen samen met enkele collega’s onder leiding van trainers van De Vreedzame School. Een belangrijk onderdeel van De Vreedzame School is namelijk *bemiddeling bij conflicten*. Alle leerlingen leren wat mediatie is en daarnaast zijn enkele leerlingen opgeleid om de rol van leerling-mediator te vervullen. Zo nemen de kinderen zelf de verantwoordelijkheid voor het oplossen van conflicten in de klas of op het schoolplein. Dit noemen we ‘peer mediatie’. Het is een van de meest concrete uitwerkingen van het principe dat kinderen zelf (mede)verantwoordelijkheid dragen voor het klimaat op school. Dit brengt ons weer terug bij onze visie op het realiseren van *‘pedagogisch goed onderwijs’* en bij de vraag *‘waar is het onderwijs voor!’*

2.9 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

2.9.1 Doelen en resultaten

Verkenning wijziging organisatiestructuur / bestuurlijke versterking

Met ingang van 1 januari 2023 zijn alle schoolleider posities binnen het managementteam ingevuld. Met ingang van deze datum worden de afdelingen aangestuurd door vijf schoolleiders. Deze schoolleiders zijn integraal verantwoordelijk voor hun afdeling. Het traject om de rol en positie van de schoolleider verder te versterken is in 2023 verder uitgewerkt. Onderwijscentrum Leijpark werd hierin begeleid door een externe organisatieadviseur. Dit heeft geleid tot het adviesrapport 'een toekomstbestendig organisatieontwerp voor Onderwijscentrum Leijpark'. Op grond van de analyse van documenten en de gesprekken die gevoerd zijn met de leden van het managementteam is geadviseerd om tot de inrichting van een bestuurskantoor te komen. Dit bestuurskantoor werkt vanuit het perspectief om ondersteunend te zijn aan het primaire proces. De afdelingen die deel uit maken van het bestuurskantoor zijn Onderwijs & Kwaliteit, HR en bedrijfsvoering. De afdeling bedrijfsvoering betreft een nieuwe afdeling die verder ontwikkeld wordt en de afdeling wordt uitgebreid.

Naast de inrichting van een bestuurskantoor is geadviseerd om te onderzoeken of de huidige structuur van medezeggenschap nog passend is bij de organisatie. Onderwijscentrum Leijpark heeft besturenorganisatie Verus gevraagd om dit traject te begeleiden. De eerste verkennende gesprekken hierover hebben eind 2023 plaatsgevonden.

Inzet NPO middelen

Ook in het formatieplan 2023-2024 is rekening gehouden met een verkleining van de gemiddelde groepsomvang en extra ondersteuning voor (individuele) leerlingen. Hiervoor is de formatieve ruimte voor de functiegroepen leraren en onderwijsassistenten opgehoogd.

2.9.2 Uitkeringen na ontslag

De modernisering van het Participatiefonds heeft invloed op de hoogte van de doorbelasting van eventuele werkloosheidskosten die voortvloeien uit het beëindigen van een dienstverband. Onderwijscentrum Leijpark voert beleid dat gericht is op het voorkomen van (gedwongen) beëindiging van (tijdelijke) arbeidsovereenkomsten. In het verslagjaar 2023 zijn er geen werkloosheidskosten ten laste van het bestuur gekomen.

2.9.3 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 2023-2024 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.

2.9.4 Inzet middelen begeleiding startende leerkrachten en schoolleiders

De middelen die vanuit de Rijksvergoeding beschikbaar worden gesteld voor de begeleiding van startende leraren en schoolleiders zijn verwerkt in de formatieve budgetten. In het formatieplan is formatieve ruimte opgenomen om de begeleiding van starters te realiseren. Per afdeling wordt door de schoolleider(s) bepaald op welke wijze, binnen het vastgestelde formatieve kader, de begeleiding plaatsvindt. Zo ontstaat begeleiding op maat. Het formatieplan wordt jaarlijks ter instemming voorgelegd aan de Medezeggenschapsraad.

2.9.5 Strategisch personeelsbeleid

Schoolleidersregister

De schoolleiders van Onderwijscentrum Leijpark houden hun professionele kennis en vaardigheden op peil conform de vereisten van het schoolleidersregister PO. Schoolleiders die (nog) niet voldoen aan de inschrijvingscriteria van het register, omdat ze voorheen werkzaam waren in een andere onderwijssector, hebben met het bestuur maatwerkafspraken gemaakt over de wijze en termijn waarop ze kunnen voldoen aan de registratiecriteria. De gebeurt middels opleidingen en/of erkende EVC-trajecten.

Borging gesprekkencyclus

De borging van de gesprekkencyclus is vanaf 2022 verder doorontwikkeld. 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 betreft 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 wordt jaarlijks herzien. De samenwerking met de aanbieder van het e-learningstelsel is in 2022 geëvalueerd waarna besloten is om de samenwerking voor ten minste drie jaar te continueren.

Vanuit de afdelingsjaarplannen worden diverse (onderwijs) inhoudelijke thema's gepositioneerd binnen professionaliseringsbijeenkomsten / bordsessies. Deze bijeenkomsten zijn gericht op kennisdeling, reflectie en discussie. Het met en van elkaar leren vormt de basis voor een professionele cultuur waarin de ontwikkeling van expertise en het behoud daarvan verder vorm krijgt. De wijze waarop deze professionaliseringsbijeenkomsten worden vormgegeven, verschilt per afdeling.

Opleiden

Onderwijscentrum Leijpark stimuleert persoonlijke ontwikkeling binnen elke functiegroep. Jaarlijks zijn er meerdere collega's die een volledige opleiding volgen. Daar waar dit niet vanuit de lerarenbeurs kan worden bekostigd, faciliteert Onderwijscentrum Leijpark op basis van maatwerkafspraken.

Opleiding	Niveau	Aantal
EVC Schoolleidersregister		1
Master (EN)	Master	7
MLE	Master	1
2 ^e graads	HBO bachelor	3
Pabo deeltijd	HBO bachelor	4
Lerarenondersteuner	MBO+	3
Onderwijsassistent	MBO-4	2

2.10 HUISVESTING & FACILITAIR

Nieuwbouw tweede locatie

Oktober 2022 heeft het College van B&W het concept huisvestingsprogramma onderwijs 2023 vastgesteld. Dit programma wordt aan de gemeenteraad ter besluitvorming voorgelegd. In het huisvestingsplan is voorzien in de nieuwbouw van een tweede locatie voor de school.

	Investering	BVO in m2
Nieuwbouw onderwijsdeel	€ 11.699.000	4192
Nieuwbouw ruimte zorgpartners	€ 4.425.000	1560
Gymzaal	€ 1.566.000	
Zwembad (stelpost)	€ 1.566.000	
Eerste inrichting nieuwbouw	€ 846.000	
Eerste inrichting gymzaal	€ 94.000	
Eerste inrichting zwembad	€ 94.000	
Totaal investering	€ 20.290.000	5752

De financiering van de nieuwbouw is primair een verantwoordelijkheid van de gemeente. Zij stellen de benodigde middelen ter beschikking aan OCLeijpark, die als bouwheer het gehele traject zal begeleiden. De nieuwbouw wordt uitgevoerd met uitgebreidere normen dan strikt noodzakelijk conform het bouwbesluit en in afstemming met de gemeente is bepaald dat OCLeijpark een eigen bijdrage zal doen in deze nieuwbouw. Deze eigen bijdrage zal uitsluitend worden gedaan in verduurzamingsinvesteringen in het gebouw, conform wet- en regelgeving. Deze eigen bijdrage is gemaximeerd en gedurende de bouwfase zal nauwlettend toegezien worden op rechtmatigheid van deze bijdrage.

Verplaatsing Onderwijscentrum Leijpark en ontwikkeling SO en VSO tot eigenstandige onderdelen onder één paraplu

Het jaar 2023 stond in het teken van de realisatie van de verplaatsing van de afdelingen SO en EMB naar nieuwbouw, hemelsbreed op 300 meter van de hoofdlocatie. In de nieuwe school zullen onderwijs en zorg samen optrekken om het voor de kinderen zo goed mogelijk te doen.

Verplaatsing is noodzakelijk omdat ziekenhuis ETZ van plan is om haar afdeling voor spoedeisende hulp op en zelfs over de erfgrans van onze school te willen plaatsen.

Verplaatsing vindt in twee stappen plaats, waarbij de tijdsspanne tussen oplevering fase 1 en fase 2 (VSO) een aantal jaren zal beslaan maar waarbij we inzetten om deze periode zo kort mogelijk te laten zijn. Het VSO zal door de het vertrek van de SO en EMB-afdelingen meer ruimte hebben om haar plannen te realiseren.

In de winter 2022-2023 is het Haalbaarheidsonderzoek positief afgerond. Vervolgens is in november 2022 het Bestemmingsplan onderzoek gestart. Dit werd in december 2023 positief afgerond. M.a.w. de nieuwbouw kan gerealiseerd worden op de afgesproken plaats.

Ondertussen is er in februari-mei 2023 Europees aanbesteed. De combinatie Pellikaan Bouwbedrijf en architectenbureau Frencken-Schols won de aanbesteding. Hierna is de ontwerpfase en een strakke planningsfase gedaan en afgerond.

Planning is dat de bouw start begin februari 2024 en dat oplevering zal zijn medio september 2024.

Verhuizing van leerlingen is in de herfstvakantie van 2024.

Drie zorgpartners zullen ieder een deel van het gebouw huren. Hun diensten staan volledig in het teken van onze leerlingen. Deze partners zijn al vele jaren betrokken bij onze school en leerlingen en zien uit naar deze uitgelezen kans.

Aanleg ventilatiesysteem en zonnepanelen bestaande bouw

Eind 2022 zijn verkennende gesprekken gevoerd met instanties over de mogelijke aanleg van een ventilatiesysteem en zonnepanelen in en op de bestaande bouw. De keuze hiervoor leverde dilemma's op t.a.v. het rendement van de investeringen. De netto kosten van de investeringen bedragen ca € 500.000, daarbij is een subsidie (gemeente of centrale overheid) van € 240.000 op de totale kosten van de investering in mindering gebracht.

Gekozen is voor het doen van de investering. Wij vinden het belangrijk dat onze leerlingen en medewerkers onderwijs volgen en kunnen werken in een gezond schoolklimaat.

In totaal worden 556 stuks zonnepanelen geplaatst, de totale opbrengst is 180Kw. De stijgende

energietarieven leiden waarschijnlijk tot een kortere terugverdientijd dan de afschrijvingstermijn van 10 jaar.

In augustus is de eerste proefopstelling geplaatst en is het hieropvolgende half jaar gebruikt om ervaringen op te doen. In voorjaar 2024 zal een groot aantal van de installaties worden geplaatst.

Voorzichtigheidshalve schrijven wij de investering in 10 jaar af in plaats van de voor de installaties meer gebruikelijke 20 jaar. Als argument daarvoor geldt dat we de periode niet kunnen overzien waar we nog gebruik zullen maken van de uit de jaren 90 stammende accommodaties.

2.11 FINANCIËEL BELEID

2.11.1 Doelen en resultaten

Belangrijkste doel van het financieel beleid is het borgen van de financiële continuïteit. In de periode 2017 – 2022 is vol ingezet op het afbouwen van het eigen vermogen. Eind 2023 zijn we op het punt beland dat een verdere afbouw onverantwoord zou zijn. Het eigen vermogen wordt nog wel ingezet om de Rijksbekostiging die voortvloeit uit de toename van het aantal leerlingen te voorfinancieren. Onderwijscentrum Leijpark staat voor een aantal ingrijpende beslissingen die stevige financiële consequenties zullen hebben. Zo vormen de Energie Neutrale bijdrage aan de nieuwbouw, met daarnaast de investeringen in de ventilatie e.d. van de bestaande huisvesting belangrijke thema's die verantwoorde besluiten vragen.

2.11.2 Bevoegdheden en verantwoordelijkheden naar de schoolleiding

Voor 2023-2024 staat op de planning om de verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de schoolleiders te versterken. Daarvoor zullen zij vanaf 2024 hun eigen deelbegroting krijgen met bijbehorende mandaten om uitvoering te geven aan de realisatie daarvan.

2.11.3 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 ook in 2023 geen actief beleggingsbeleid gevoerd.

2.11.4 Afboeken vordering OCW 2022

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek in 2023 zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, was dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit incidentele effect bedraagt € 842.000 voor OCLeijpark. Voorzichtigheidshalve is dit bedrag niet als vordering in realisatie op de balans per 31 december 2023 opgenomen, net als vorig jaar.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts “een boekhoud-technische correctie is, aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging”. De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie: de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties. Er is minder budget ter beschikking voor personeel, personeel-gerelateerde of materiële doelen.

OCLeijpark is samen met 221 andere schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar hebben gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom hebben wij besloten om gezamenlijk met de andere schoolbesturen een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op donderdag 15 februari 2024 heeft bij de rechtbank in Utrecht de zitting plaatsgevonden in de procedure tegen de minister van OCW. Het is op dit moment niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt.

2.12 RISICO'S EN RISICOBEBEERSING

Eind 2020 is de beleidsnotitie risicomangement 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. Als gevolg van de wisselingen in het team schoolleiders is het risicomangement in 2023 onderbelicht gebleven. In 2024 wordt een hernieuwde Risico analyse en impactberekening uitgevoerd m.m.v. diverse stakeholders binnen de organisatie.

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 ± € 3,5 mln.

2.12.1 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)

In 2023 is het volgende in gang gezet om kans en impact te reduceren

In de fases die leiden tot de plaatsing van leerlingen is frequente monitoring toegepast: informatiefase, aanvraagfase TLV en plaatsingsfase. Hierdoor ontstond beter en eerder beeld van de ontwikkeling van de leerlingaantallen. Hierdoor is tijdige anticipatie beter mogelijk geworden.

De daling in de afgelopen 10 jaar van de TLV-hoogte is gestabiliseerd. De lengte van de TLV in looptijd is bij de aanvragers opnieuw onder de aandacht gebracht. Permanent is er aandacht voor de instroom- en uitstroomdatum, zodanig dat ieder leerjaar van een leerling leidt tot bekostiging hiervan. In alle lagen van de organisatie is ingebed dat het voor de betaalbaarheid van het onderwijs cruciaal is om de administratieve discipline op dit vlak te optimaliseren. Zowel de administratie, de IB'ers als schoolleiders als stafmedewerkers worden continu doordrongen van de noodzaak hiervan. Door op deze manier kort te sturen zijn toekomstige ontwikkelingen op leerling aantallen snel in beeld en kan vroegtijdig worden bijgestuurd om mogelijke financiële risico's op te vangen.

De onderwijsinspectie monitort op onderwijskwaliteit en op bestuurlijke kracht om kwaliteit mogelijk te maken. In de (afdelings-)jaarplanningen komen de opbrengsten van het onderwijs ieder kwartaal aan de orde. Het is ook onderwerp van gesprek in de kwartaalgesprekken van bestuur met schoolleiding. Dit geldt ook voor de monitoring van vorderingen van leerlingen in de leerroutes van de leerlingen. Ook in 2023 bereikt meer dan 75% van de leerlingen het uitstroomprofiel dat vooraf was vastgesteld.

2. Organisatie

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

In 2023 is het volgende in gang gezet om kans en impact te reduceren

Cyclus kwaliteitszorg is op onderdelen vereenvoudigd en geharmoniseerd. Uitvoering op alle niveaus hiervan is doorgevoerd. Voor wat betreft Externe dienstverlening is de visie omgezet in jaarplanning. Met daarbij focus op de gezamenlijke verantwoordelijkheid (in eerste instantie Team Externe dienst en Tweede instantie MT) dat alle medewerkers Externe Dienstverlening volledig betaald aan het werk is. De inhoud van het onderwijs is op afdelingsniveau en MT niveau vast onderdeel van overleg.

3. Personeel

- Onvoldoende aantrekken van gekwalificeerd personeel
- Onvoldoende aantrekken van medewerkers vervanging
- Continuïteit strategische functies
- ‘Vastgeroeste’ medewerkers

In 2023 is het volgende in gang gezet om kans en impact te reduceren

Vervangingscapaciteit is niet in de markt voorhanden. Daarom worden vervangingen door eigen mensen gedaan, soms door uitbreiding taakomvang, soms door verschuiving werkzaamheden. Focus bij schoolleiders is op permanente medewerkersontwikkeling. Dit is onderdeel van de Voortgangs- en functioneringsgesprekken.

4. Leeromgeving

- Leerlingen voelen zich onveilig
- Klachten van ouders
- Digitaal onderwijs kwalitatief onder de maat

In 2023 is het volgende in gang gezet om kans en impact te reduceren

Veiligheidsmonitor bij leerlingen is afgenomen. Nieuwe anti-pestcoördinator is aangesteld. Er zijn geen klachten geweest van ouders. Vragen van ouders worden direct opgepakt. En indien fouten in de school worden gemaakt waarbij leerlingen betrokken zijn, dan wordt contact met de ouders opgenomen.

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 2023 is het volgende in gang gezet om kans en impact te reduceren

Huisvesting volledige aandacht. Uitbreiding met nieuwbouw en aanpassing bestaande school aan VSO-doelgroep. Aanbesteding is scherp ingezet. Volle focus op kostenbeheersing. Volgens planning zal de nieuwbouw niet tot overschrijding leiden. Voor aanpassing van het bestaande gebouw, zal bescheiden budget beschikbaar worden gesteld.

2.12.2 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.

2.13 Evaluatie AVG 2023

2.13.1 Jaarverslag 2023

Stichting Onderwijscentrum Leijpark evalueert jaarlijks het AVG-beleid van het voorafgaande jaar. De evaluatie over 2023 is uitgevoerd door de Functionaris Gegevensbescherming. Op het moment van schrijven is de rapportage wel ontvangen maar nog niet besproken met de Raad van Bestuur Binnenkort worden de bevindingen besproken met de schoolleiding. Daarna zullen de Raad van Toezicht en de Medezeggenschapsraad worden geïnformeerd.

2.13.2 Bevindingen

Het afgelopen jaar zijn er opnieuw aanzienlijke stappen gezet op het gebied van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

Het privacy volwassenheidsniveau is verbeterd op vijf belangrijke onderwerpen:

- Bewustwording
- Bewaartermijnen
- Rechten van betrokkenen
- Autorisatie
- Beveiliging

AVG Blijft een hoge prioriteit hebben voor onze school. In het rapport worden de nodige adviezen gegeven voor het verbeteren van de dagelijkse bedrijfsvoering in combinatie met de AVG regelgeving. Deze adviezen worden komend jaar geprioriteerd en ingebed in de afdelingen.

Eveneens is een top 3 van risico's in kaart gebracht welke de grootste impact op de organisatie kunnen hebben. Deze top 3 van risico's worden als eerste opgepakt.

De top 3 geconstateerde risico's zijn als volgt:

Risico 1. DPIA ParnasSys / DPIA AFAS,

Op beide pakketten zijn al generieke DPIA's uitgevoerd, voor OCLeijpark specifieke DPIA's worden ingepland.

Risico 2. 2FA /MFA

MFA / 2FA is één van de beste veiligheidsmaatregelen om organisaties, gebruikers en privacygevoelige gegevens te beschermen. Voor Office is de MFA aangezet in 2023. Voor ParnasSys is men in 2023 gestart met een testgroep om de 2FA-instelling te testen en draagkracht te krijgen om dit in het nieuwe jaar organisatie breed uit te kunnen rollen.

Risico 3. Maatregelen Microsoft

Voor Microsoft software is een DPIA verplicht als er structureel grote hoeveelheden (gevoelige) gegevens van leerlingen en medewerkers worden verwerkt of structureel bijzondere persoonsgegevens worden verwerkt. Inmiddels is een generieke DPIA uitgevoerd op (delen van) Microsoft Office. Uitkomsten hiervan en adviezen hierover worden waar mogelijk opgevolgd.

2.14 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 2023 kenmerkt zich als het jaar waarin grote veranderingen in gang zijn gezet.

In 2023 werd het nieuwbouwtraject voor de SO-afdeling en de EMB-afdeling in volle vaart gebracht. Zowel het vergunningentraject als de aanbesteding werden gestart en afgerond. Belangrijk is het om vast te stellen dat het eindelijk is gelukt om een gebouw te ontwikkelen waarin verschillende partners samenwerken om het beste voor de leerlingen te bereiken.

Ook werd het traject afgerond naar herijking van de organisatiestructuur. De Raad van Toezicht acht het van belang dat de schoolorganisatie adequaat is, en passend bij de uitdagingen voor de komende jaren. De Raad is blij met de gemaakte organisatiekeuzes en ziet uit naar de realisatie hiervan in 2024.

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 de uitvoering van huisvestingsbeleid; dit beleidsterrein heeft veel aandacht gekregen vanwege de actuele ontwikkelingen;
- 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 herijking van de organisatiestructuur;
- toezien op adequate invulling van medezeggenschap;
- het werkgeverschap van de Raad van Toezicht aangaande de bestuurder.

Samenstelling

De Raad bestaat sinds 1 januari 2023 uit vijf personen. Tot deze datum bestond de Raad 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 of ruggespraak, vanuit een onafhankelijke en onpartijdige instelling ten opzichte van alle belangengroepen.

De heer B.H. Reussing en mevrouw H. Niehoff zijn per 1 januari 2023 toegetreden tot de Raad van Toezicht. De heer A.C. van Schaick, mevrouw M.E. Verhagen en de heer E.A. Rietkerk hebben hun lidmaatschap per 1 januari 2023 beëindigd. Hiermee is de samenstelling compleet.

In het voorjaar van 2023 heeft de Raad in een gezellig samenzijn afscheid genomen van de drie oud-leden.

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 en portfeuilleverdeling van de Raad van Toezicht was ultimo 2023 als volgt:

De heer C.P.J.M van de Ven (voorzitter), bestuurlijke en juridische zaken;

De heer A.W.M. van Abeelen (lid), financiën;

De heer B.H. Reussing (lid), onderwijs; financiën

Mevrouw M.L.J. Palmen (lid), HR;

Mevrouw H. Niehoff (lid), communicatie en PR.

Vergaderingen

De Raad van Toezicht vergaderde in 2023 vijf keer met de Raad van Bestuur. Het eerste deel van de vergaderingen overlegde de Raad zonder de Raad van Bestuur. De vergaderingen worden voorbereid door de Raad van Bestuur en met de voorzitter van de Raad van Toezicht afgestemd. De Raad van Bestuur informeert de Raad van Toezicht voorafgaand aan de vergaderingen middels voortgangsrapportages.

De auditcommissie van de Raad van Toezicht vergaderde met de Raad van Bestuur en de controller drie keer in

2023. Een keer betrof het concept-jaarsverslag 2022 (tezamen met accountantskantoor Mazars). Een tweede keer was het onderwerp de huisvestingsplannen. De derde bijeenkomst had de concept-begroting 2024 en de meerjarenbegroting tot onderwerp.

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 besprekpunten die behoren bij het aandachtsgebied van het lid van de Raad. Ook worden algemene zaken besproken.

De Raad van Toezicht spreekt twee keer per jaar met de MR. Deze gesprekken vonden in het voorjaar en het najaar 2023 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 2023

De Raad van Toezicht toetst de doelmatigheid van de door de bestuurder genomen besluiten. 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 efficiëncymeting zich bezighoudt met de vraag of er in het productieproces geen middelen (inputs) worden verspild.

Rechtmatige en doelmatige besteding van de middelen

Onder de taken van de RvT valt het toezicht op de rechtmatige verwerving, en rechtmatige en doelmatige bestedingen van middelen. Op de rechtmatige verwerving en besteding van middelen wordt specifiek toezicht gehouden door de RvT en de externe accountant. Het toezicht op de doelmatige besteding van de middelen wordt gedaan aan de hand van de doelstellingen van OCLEijpark, het meerjaren Beleidsplan en de missie en visie die daarachter liggen, het jaarplan van de stichting, het gesprek over de periodieke rapportages, de begroting en jaarverslag van OCLEijpark, het bespreken van het accountantsverslag en de managementletter. Ook onderwerpen zoals risicomanagement, de hoogte van het eigen vermogen, inzet van middelen in relatie tot onderwijskwaliteit staan op de agenda van de RvT.

Hierbij let de RvT op of de uitgaven bijdragen aan het realiseren van de doelen in het meerjaren Beleidsplan en de meetbaarheid en haalbaarheid van de gestelde doelen. In 2023 zijn de bestuurder en de RvT het gesprek aangegaan om de meetbaarheid en haalbaarheid van de gestelde doelen nog beter te kunnen duiden.

Al met al is de RvT van mening dat er sprake is van rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige bestedingen van middelen door de bestuurder. Uit de resultaten en de voortgang van ontwikkelingen zijn geen aspecten die leiden tot verscherpt toezicht vanuit de RvT op het bestuur.

Voortgangsgesprek met Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht voert regelmatig een voortgangsgesprek met de Raad van Bestuur. De remuneratiecommissie, bestaande uit een lid en de voorzitter van de Raad van Toezicht, voerde in het verslagjaar een voortgangsgesprek met de Raad van Bestuur.

Beoordeling eigen functioneren Raad van Toezicht

Periodiek, iedere twee of drie jaar, beoordeelt de Raad van Toezicht het eigen functioneren in een hieraan gewijde specifieke bijeenkomst. Deze bijeenkomst wordt dan begeleid door een externe professional, deskundig in het begeleiden van Raden van Toezicht. De Raad van Toezicht is voornemens om eind 2024 opnieuw haar eigen functioneren te evalueren.

De Raad van Toezicht vergadert tenminste vijf keer per jaar. Zij start haar bijeenkomsten met een

vergaderonderdeel waarbij niet de Raad van Bestuur aanwezig is. In dit deel van de vergadering wordt ook stilgestaan bij het eigen functioneren van de Raad van Toezicht. De Raad hecht groot belang aan deze reflectiemomenten. Haar vergadering eindigt de Raad van Toezicht eveneens met een reflectiemoment. Dan wordt specifiek op de afgelopen vergadering gereflecteerd. Ook is er dan gelegenheid om vooruit te kijken 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 2022, meerjarenbegroting en begroting 2024;
- Huisvesting en ontwikkeling van de leerlingenpopulatie;
- De voortgang van het traject Sturen op Onderwijskwaliteit;
- De opbrengsten van het onderwijs;
- De ontwikkeling van het leerlingenaantal;
- Kwaliteitsindicatoren en rendement, analyse onderwijsresultaten, AVG;
- Strategische Koers 2021 – 2025;
- Politieke lobby activiteiten;
- Organisatieveranderingen;
- 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 kunnen betreffen.

Allereerst is dat de actualiteit van passend onderwijs in Nederland en specifiek in Tilburg, Midden-Brabant en Brabantse Kempen (voedingsgebied van de school). 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 en nieuwbouwplannen van ETZ, tezamen met ruimtebehoefte van de school gestart met een traject naar nieuwbouw, zoals reeds vermeld. De Raad van Toezicht blijft dit volgen. Ook volgt ze de ontwikkelingen naar samenwerking tussen de vier partners in de aanstaande nieuwbouw. In haar vergaderingen zijn meerdere malen de strategische context, het ruimte beslag, de visie en positionering vanuit Onderwijscentrum Leijpark aan de orde geweest.

Ook worden politieke ontwikkelingen gevolgd.

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.

De Raad van Toezicht maakt hierbij een groot compliment aan de leerlingen, de medewerkers, de schoolleiders en het bestuur! Het doet ons deugd dat de processen en de werkzaamheden blijven worden uitgevoerd. Wij zijn dankbaar voor de gehaalde resultaten en blijven samen met het bestuur van Onderwijscentrum Leijpark het goede doen voor onze leerlingen!

Tot slot een persoonlijke noot van de voorzitter: Sinds 1 januari 2023 ben ik voorzitter van de Raad van Toezicht. Dat is een belangrijke taak. Graag maak ik van de gelegenheid gebruik om de vorige voorzitter, de heer Rietkerk, te bedanken voor zijn uitstekende voorzitterschap. Knap werk!

Mr. C.P.J.M. van de Ven, voorzitter

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

ONTWIKKELING LEERLINGAANTAL								
WERKELIJK				Begroting				
1 februari:	2022		2023	2024	2025	2026	2027	
1 oktober:	2020	2021						
SO - cat 1	140	147	155	164	166	166	166	166
SO - cat 2	61	75	79	82	82	82	82	82
SO - cat 3	43	45	48	52	52	52	52	52
Totaal SO	244	267	282	298	300	300	300	300
VSO - cat 1	170	206	207	251	258	258	258	258
VSO - cat 2	38	41	41	34	34	34	34	34
VSO - cat 3	26	35	35	28	28	28	28	28
Totaal VSO	234	282	283	313	320	320	320	320
Totaal	478	549	565	611	620	620	620	620

Bovenstaande tabel illustreert de sterke toename van het aantal leerlingen. Per 1 februari 2023 bedroeg het aantal 611 leerlingen, per 1 februari 2024 bedraagt dit aantal 663. In de meerjarenbegroting was nog uitgegaan van 620 leerlingen op 1 februari 2024. Het bestuursformatieplan voor het schooljaar 24-25 is afgestemd op 640 leerlingen, de toename van het aantal leerlingen blijft vooralsnog doorzetten.

NB: tot en met 2021 is de teldatum 1 oktober bepalend voor de bekostiging van het daaropvolgende schooljaar. Met ingang van 2022 is de teldatum verlegd naar 1 februari. Deze teldatum bepaalt de bekostiging voor het kalenderjaar dat volgt op de 1 februari telling.

3.1.2 FTE

Gemiddelde bezetting:	2023	2024	2025	2026	2027
Directie/management	5,88	6,80	6,80	6,80	6,80
Onderwijzend personeel	97,19	97,00	93,20	93,20	93,20
Ondersteunend personeel	75,96	78,86	78,86	78,86	78,86
Totaal	179,03	182,66	178,86	178,86	178,86

Uit bovenstaande tabel blijkt de naast de gemiddelde bezetting in 2023 ook de in de begroting 2024 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.

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

3.2.1 Toelichting op het exploitatieresultaat 2023

Het financieel resultaat ad € 625.000 negatief is € 627.000 lager dan het begrote resultaat. Het verschil wordt met name verklaard door extra inzet van personeel om de groei van het aantal leerlingen op te kunnen vangen. Omdat financiering van leerlingen op basis van de T-1 systematiek plaats vindt, worden de extra inkomsten van deze leerlingen pas vanaf 2024 ontvangen.

3.2.2 Staat van baten en lasten

BEGROTING 2024 – MEERJARENRAMING 2025 - 2027								
	1	2	3	4				
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting / meerjarenraming			verschil	Verschil
* € 1.000	2022	2023	2023	2024	2025	2026	(3 -/- 2)	(3 -/- 1)
Rijksbijdragen	14.702	16.493	17.124	18.637	19.124	19.362	631	2.422
Overige overheden	168	111	157	108	108	108	46	-11
Overige baten	152	101	111	99	99	99	10	-41
Totaal baten	15.022	16.705	17.392	18.844	19.331	19.569	687	2.370
Personeelslasten	13.651	14.773	15.914	17.036	17.019	17.222	1.141	2.263
Afschrijvingen	215	284	251	354	429	454	-33	36
Huisvesting	793	773	842	658	1.058	1.068	69	49
Overige lasten	976	871	1.188	957	966	975	317	212
Totaal lasten	15.635	16.701	18.195	19.005	19.472	19.719	1.494	2.560
Fin baten/lasten	12	-2	178	194	154	154	180	166
Exploitatiesaldo	-601	2	-625	33	13	4	-627	-24

3.2.2.1 Toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023

in € 1.000	Afwijking	Toelichting
Rijksbijdragen	631	Medio 2023 is de CAO PO 2023 van kracht geworden. In deze CAO is een structurele loonsverhoging afgesproken van 10% naast een eenmalige uitkering. MinOCW heeft op grond van deze loonafspraken ook de bekostiging structureel bijgesteld (625K€). Daarnaast zijn extra middelen vanuit SWV en schoolbesturen ontvangen vanwege extra inzet van de Externe dienst (60K€). De EMB zijn lager dan begroot (-/- 151K€). In 2023 is verzuimd om deze middelen tijdig aan te vragen. Op grond van een coulance afspraak tussen alle betrokken besturen zijn alsnog een aanzienlijk deel van deze middelen herverdeeld tussen de stichtingen. Voor de financiering van leertrajecten van diverse medewerkers zijn ten slotte ruim 57K€ extra middelen Lerarenbeurs ontvangen.
Overige overheden	46	Voor een extra impuls aan NPO activiteiten te geven is vanuit Gemeente Tilburg 40K€ extra subsidie ontvangen
Overige baten	10	Betreft extra inkomsten uit detacheringen mede vanwege gestegen loonkosten
Totaal baten	687	
Personeel	1.141	De stijging wordt veroorzaakt door verhoogde salarislasten als gevolg van de CAO aanpassing medio 2023. Ook extra structurele inzet van formatie om het groeiend leerling aantal kwalitatief goed les te kunnen geven verhoogt de kosten. Ten opzichte van de begroting 2023 is ongeveer 10 FTE extra formatie ingezet.
Afschrijvingen	-33	In de begroting 2023 is de aanschaf van de ventilatievoorziening opgenomen. Deze investering is vertraagd en zal in 2024 worden uitgevoerd.
Huisvesting	69	De kosten van energie en schoonmaak zijn ten opzichte van de begroting teoegenomen als gevolg van prijsstijgingen en in geval van de schoonmaak extra uitgevoerde werkzaamheden.
Overige	317	De overschrijding betreft extra kosten voor onderwijsleerpakketten (OLP) en ICT-licenties en -verbruik, o.a. door inflatiecorrecties van leveranciers maar ook extra afname door het hoger aantal leerlingen (totaal 155K€ extra). Daarnaast zijn diverse openstaande vorderingen van de periode 2017-2021 vanwege oninbaarheid afgeboekt (115K€) en is er vanuit de Gemeenschappelijke regeling regio Hart van Brabant een afrekening ZIO afgehandeld (37K€)
Totaal lasten	1.494	
financiële baten en lasten	180	Als gevolg van rentestijgingen op de Europese kapitaalmarkten is de rente die door MinFin wordt vergoed bij schatkistbankieren opgelopen tot bijna 4% in 2023

3.2.2.2 Toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie 2023 en 2022

in € 1.000	Afwijking	Toelichting
Rijksbijdragen	2.422	De baten zijn in 2023 met € 2,4 mln. ten opzichte van 2022 sterk – structureel – gestegen als gevolg van enerzijds de toename van het leerlingaantal (op 1 oktober 2020 478 leerlingen naar 565 leerlingen op 1 februari 2022); anderzijds als gevolg van de sterke prijsaanpassingen in 2023 voor de compensatie van de cao-effecten.
Overige overheden	-11	Afgelopen jaar zijn minder ESF subsidies ontvangen
Overige baten	-41	In 2022 zijn hogere inkomsten uit detacheringen ontvangen
Totaal baten	2.370	
Personeel	2.263	De hogere personele lasten hebben een structureel karakter als gevolg van zowel de effecten van de in 2023 afgesloten cao als de uitbreiding van de formatie voor de toename van het aantal leerlingen.
Afschrijvingen	36	In 2023 extra afschrijvingskosten door met name extra ICT investeringen als gevolg van gestegen leerling aantallen
Huisvesting	49	De kosten van energie en schoonmaak zijn ten opzichte van de realisatie 2022 toegenomen als gevolg van prijsindexaties.
Overige	211	De toename van de overige lasten betreft extra kosten voor OLP en ICT vanwege gestegen leerling aantallen. Daarnaast zijn diverse openstaande vorderingen van de periode 2017-2021 vanwege oninbaarheid afgeboekt.
Totaal lasten	2.559	
financiële baten en lasten	166	Als gevolg van rentestijgingen op de Europese kapitaalmarkten is de rente die door MinFin wordt vergoed bij schatkistbankieren opgelopen tot bijna 4% in 2023

3.2.3 Balans in meerjarig perspectief

BALANS in € 1.000	Realisatie		Begroting/meerjarenraming			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
31 december:						
Vaste activa	1.599	1.563	1.994	2.994	2.994	2.994
Vorderingen	807	670	807	807	807	807
Liquide middelen	4.483	5.208	3.625	2.639	2.644	2.649
Totaal activa	6.889	7.441	6.426	6.440	6.445	6.450
Eigen vermogen	3.892	3.268	4.422	4.436	4.441	4.446
<i>w.v. algemene reserve</i>	<i>3.154</i>	<i>2.529</i>	<i>2.595</i>	<i>2.609</i>	<i>2.614</i>	<i>2.619</i>
<i>w.v. bestemmingsreserve</i>	<i>644</i>	<i>646</i>	<i>1.734</i>	<i>1.734</i>	<i>1.734</i>	<i>1.734</i>
<i>w.v. private reserve</i>	<i>94</i>	<i>93</i>	<i>93</i>	<i>93</i>	<i>93</i>	<i>93</i>
Voorzieningen	1.163	1.352	170	170	170	170
Vlottende passiva	1.834	2.821	1.834	1.834	1.834	1.834
Totaal passiva	6.889	7.441	6.426	6.440	6.445	6.450

De ontwikkeling van de balansposities 2024 – 2027 is ten opzichte van de goedgekeurde begroting / meerjarenraming bijgesteld met de balanscijfers volgens de jaarrekening 2023.

De toename van zowel de liquide middelen als de vlottende passiva in 2023 wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de in 2023 van de gemeente ontvangen voorschotten ten behoeve van de nieuwbouw van de tweede locatie van OC Leijpark. Naar verwachting is de bouw eind 2024 geheel gereed. De daling van het eigen vermogen in 2023 betreft de afboeking van het exploitatietekort over 2023. Vanaf 2024 zijn wij voornemens om groot onderhoud te activeren en af te schrijven. Medio 2024 vindt nog een evaluatie van dit voornemen plaats. Als wordt besloten tot activering van groot onderhoud, dan zal middels een stelselwijziging de ultimo 2023 aanwezige voorziening groot onderhoud worden omgezet naar een bestemmingsreserve onderhoud.

Met ingang van 2024 wordt weer een sluitende exploitatie gerealiseerd, er worden geen extra middelen uit het eigen vermogen voor de reguliere bedrijfsvoering ingezet. Wel zal indien noodzakelijk de voorfinanciering van de groei nog uit het eigen vermogen worden gedekt. Daarom is een hogere buffer noodzakelijk dan volgens het toezichtkader OCW (mogelijk bovenmatig publiek vermogen) gewenst is.

3.3 FINANCIËLE POSITIE

3.3.1 Kengetallen

	Realisatie Begroting/meerjarenraming						Signalering
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Solvabiliteit 2	73%	62%	73%	73%	73%	73%	< 0,30
Liquiditeit	2,9	2,1	2,5	2,6	2,5	2,9	< 1,0
Bovenmatig vermogen (in € 1.000)							
1. Criteria OCW							> normatief EV 1)
Normatief vermogen	2.338	2.671	3.234	3.256	3.268	3.281	
Werkelijk publiek vermogen	3.798	3.175	4.329	4.343	4.348	4.353	
Mogelijk bovenmatig	1.460	504	1.095	1.087	1.080	1.072	
2. Criteria PO-Raad							> normatief EV 1)
Normatief vermogen	€ 4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
Werkelijk publiek vermogen	€ 3.798	3.175	4.329	4.343	4.348	4.353	
Mogelijk bovenmatig	-	-	-	-	-	-	
Relatief aandeel bovenmatig	-	-	-	-	-	-	

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:

$(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} * \text{bouwkostenfictie}) + (\text{boekwaarde resterende mva}) + \text{risicobuffer}$, 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 publiek deel van 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).

Onderwijscentrum Leijpark onderschrijft de uitgangspunten van de PO-Raad en neemt het standpunt in dat ultimo 2023 geen sprake is van bovenmatig publiek vermogen.

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 2023 bedraagt de solvabiliteit 63%, de daling wordt met name veroorzaakt door de afboeking van het exploitatieresultaat in combinatie met de (tijdelijke) toename van het balanstotaal als gevolg van de ontvangen voorfinanciering voor de nieuwbouw. uit het meerjarig perspectief blijkt dat de solvabiliteit omstreeks 73% blijft. 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 2023 gezond, de ondergrens in het toezichtkader is 1,0 (totaal van de vlottende activa moet tenminste 100% zijn van de kortlopende schulden). Ultimo 2023 is de liquiditeit afgenomen door met name de toename van de kortlopende schulden.

**Stichting Onderwijscentrum Leijpark
te Tilburg**

JAARREKENING 2023

Stichting Onderwijscentrum Leijpark
Professor Stoltehof 1
5022 KE Tilburg

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
B JAARREKENING	
Financiële positie 2023	49
Resultaat	50
Kengetallen	51
B1 Grondslagen voor de jaarrekening	52
B2 Balans per 31 december 2023	58
B3 Staat van baten en lasten 2023	60
B4 Kasstroomoverzicht 2023	61
B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2023	
1.1 Immateriële vaste activa	62
1.2 Materiële vaste activa	62
1.5 Vorderingen	64
1.7 Liquide middelen	64
2.1 Eigen vermogen	65
2.2 Voorzieningen	66
2.4 Kortlopende schulden	66
Model G. Verantwoording subsidies OCW	67
Gebeurtenissen na balansdatum	68
B6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen	69
B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten 2023	
3.1 Rijksbijdragen Ministerie van OCW	70
3.2 Overige overheidsbijdragen	70
3.5 Overige baten	70
4.1 Personele lasten	71
4.2 Afschrijvingslasten	71
4.3 Huisvestingslasten	72
4.4 Overige instellingslasten	72
4.4 Leermiddelen	72
5 Financiële baten en lasten	73
WNT-verantwoording 2023	74
(Voorstel) bestemming resultaat baten en lasten	76
Model E: Overzicht verbonden partijen	77
C OVERIGE GEGEVENS	
C1 Controleverklaring	78
Ondertekening van de jaarrekening	82
BIJLAGE(N)	
D1 Gegevens over de rechtspersoon	83

Financiële positie 2023

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balansen:

Vergelijkend balansoverzicht

	31-12 2023		31-12 2022	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
Activa				
Immateriële vaste activa	17	0,2%	-	0,0%
Materiële vaste activa	1.546	20,8%	1.599	23,2%
Vorderingen	669	9,0%	807	11,7%
Liquide middelen	5.208	70,0%	4.483	65,1%
	<u>7.440</u>	<u>100,0%</u>	<u>6.889</u>	<u>100,0%</u>
Passiva				
Eigen vermogen	3.268	43,9%	3.893	56,5%
Voorzieningen	1.352	18,2%	1.163	16,9%
Kortlopende schulden	2.820	37,9%	1.833	26,6%
	<u>7.440</u>	<u>100,0%</u>	<u>6.889</u>	<u>100,0%</u>

Resultaat

Het resultaat over 2023 bedraagt € -625 tegenover € -601 over 2022.
De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2023 x € 1.000	Begroting 2023 x € 1.000	Realisatie 2022 x € 1.000
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	17.124	16.493	14.702
Overige overheidsbijdragen	157	110	168
Overige baten	111	101	152
Totaal baten	17.392	16.704	15.022
Lasten			
Personele lasten	15.914	14.773	13.651
Afschrijvingen	251	285	215
Overige lasten	2.030	1.643	1.769
Totaal lasten	18.195	16.701	15.635
Saldo baten en lasten	-803	3	-613
Financiële baten en lasten			
Financiële baten en lasten	178	-3	12
Resultaat baten en lasten	-625	-	-601

Kengetallen

Met de kengetallen kan de financiële toestand van de stichting worden beoordeeld en gemeten. De kengetallen geven de toestand op 31 december weer, er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Liquiditeit <i>(vlottende activa/kortlopende schulden)</i>	2,08	2,89
Solvabiliteit 1 <i>(eigen vermogen (excl. Voorzieningen) / totaal passiva * 100%)</i>	43,92	56,50
Solvabiliteit 2 <i>(eigen vermogen (incl. Voorzieningen) / totaal passiva * 100%)</i>	62,09	73,38
Rentabiliteit <i>(saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten * 100%)</i>	-3,59	-4,00
Weerstandsvermogen <i>(eigen vermogen / totale baten) * 100%</i>	18,59	25,88
OC&W Signaleringswaarde EV <i>(publiek eigen vermogen / normatief eigen vermogen*)</i>	1,30	1,71
Personele lasten / totale lasten	87,47	87,31
Materiële lasten / totale lasten	12,53	12,69
Kapitalisatiefactor <i>(balanstotaal -/- bw geb&terr) / (totaal baten + fin.baten) * 100%</i>	38,93	41,67
Huisvestingsratio <i>(huisvestingslasten inclusief afschrijving gebouwen & terreinen) / totale lasten)</i>	0,05	0,05

**normatief eigen vermogen*

*(0,5 * aanschafwaarde gebouwen * bouwkostenfictie) + (boekwaarde resterende mva) + risicobuffer
waarbij de risicobuffer afhankelijk van de hoogte van de totale baten ligt tussen de 5% en 10% van de totale baten*

B1 Grondslagen voor de jaarrekening

Toelichting op de (geconsolideerde) balans en winst-en-verliesrekening

1. Algemene toelichting

1.1 Activiteiten

Stichting Onderwijscentrum Leijpark is het bevoegd gezag van de Mytyschool en de activiteiten bestaan uit het verzorgen van speciaal onderwijs in de regio Tilburg.

1.2 Continuïteit

Het eigen vermogen van Stichting Onderwijscentrum Leijpark bedraagt per 31 december 2023 € 3.267.810 positief.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

1.3 Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Onderwijscentrum Leijpark is feitelijk gevestigd op Professor Stoltehof 1, 5022 KE te Tilburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41096630.

1.5 Stelselwijzigingen

In 2018 heeft Stichting Onderwijscentrum Leijpark de bestemmingsreserves herijkt. De integrale vermogenspositie sluit hierdoor weer aan op de bestaande situatie.

1.7 Schattingen

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

1.11 Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van Stichting Onderwijscentrum Leijpark en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

1.12 Toelichting op het 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.

2. Algemene grondslagen

2.1 Algemeen

De (geconsolideerde) jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (Rjo), de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ), waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

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

3. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

3.2 Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar betreffende paragraaf.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd. Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

3.4 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Ook voor financiële instrumenten beoordeelt de stichting op iedere balansdatum of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van een financieel actief of een groep van financiële activa. Bij objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen bepaalt de stichting de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardeverminderingen, en verwerkt dit direct in de winst-en-verliesrekening.

Bij financiële activa die gewaardeerd zijn tegen geamortiseerde kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de effectieve rentevoet van het financiële actief zoals die is bepaald bij de eerste verwerking van het instrument. Het waardeverminderingverlies dat daarvoor opgenomen was, dient te worden teruggenomen indien de afname van de waardevermindering verband houdt met een objectieve gebeurtenis na afboeking. De terugname wordt beperkt tot maximaal het bedrag dat nodig is om het actief te waarderen op de geamortiseerde kostprijs op het moment van de terugname, als geen sprake geweest zou zijn van een bijzondere waardevermindering. Het teruggenomen verlies wordt in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Bij een investering in eigen-vermogensinstrumenten gewaardeerd tegen kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het financiële actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de actuele vermogenskostenvoet voor een soortgelijk financieel actief. Het bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt slechts teruggenomen indien er aanwijzingen zijn dat een in voorgaande jaren in de jaarrekening verwerkt verlies als gevolg van waardevermindering niet meer aanwezig is of veranderd is.

3.6 Vorderingen

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 winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

3.8 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.9 Eigen vermogen

3.9.1 Algemene reserve

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen.

3.9.3 Overige bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve Huisvesting is ingesteld om toekomstige afschrijvingskosten van de nieuwbouw te dekken.

De bestemmingsreserve Transformatie organisatie is ingesteld om onvoorziene nadelige financiële gevolgen te dekken van de transformatie van de Mytyschool. In het dynamisch reorganisatieplan zal de transformatie verder worden uitgewerkt. De bestemmingsreserve Personeel is bestemd voor het afdekken van onverwachte personele lasten die niet binnen de reguliere exploitatie gedekt kunnen worden.

De bestemmingsreserve Wachtgelden is ingesteld voor de dekking van toekomstige wachtgeldverplichtingen

De bestemmingsreserve Hoger ziekteverzuim is ingesteld om hogere ziektekosten dan de bespaarde premie van het Vervangingsfonds af te dekken.

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 2019. 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.

3.10 Voorzieningen

3.10.1 Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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

3.10.2 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 2023 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 110,5%.

3.10.4 Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de blijfkans. Bij het contant maken is de marktrente van hoogwaardige ondernemingsobligaties ad 1,0% (2022: 0%) als disconteringsvoet gehanteerd.

3.10.5 Voorziening groot onderhoud gebouwen

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

3.10.7 Voorziening loondoorbetaling bij ziekte

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.

3.12 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

4. Grondslagen voor bepaling van het resultaat

4.1 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.

4.2 Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

De ontvangen (normatieve) Rijksbijdragen en de niet geoordeelde 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.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteed 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.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies 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.

4.3 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.

4.4. Overige baten

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

4.5 Personeelsbeloningen

4.5.1 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.

4.5.2 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 winst-en-verliesrekening verwerkt.

4.6 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.

4.7 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.

5. Financiële instrumenten en risicobeheersing

5.1 Marktrisico

5.1.2 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.

5.2 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.

B2 Balans per 31 december 2023

Activa	2023		2022	
	€	€	€	€
Vaste Activa				
Immateriële vaste activa				
Immateriële vaste activa		16.746		-
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	599.154		623.061	
Inventaris en apparatuur	914.061		945.847	
Leermiddelen	25.245		29.828	
Materiële activa in uitvoering	7.711		-	
		1.546.171		1.598.736
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	415.886		15.317	
Vordering op verbonden partijen	-		30.899	
Ministerie van OCW	1.995		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	251.629		761.184	
		669.510		807.400
Liquide middelen				
Kas	376		150	
Tegoeden op bank- en girorekeningen	861.133		104.352	
Schatkistbankieren	4.346.525		4.378.138	
		5.208.034		4.482.640
TOTAAL ACTIVA		7.440.461		6.888.776

Passiva	2023		2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	2.533.245		3.155.344	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	<u>734.565</u>		<u>736.969</u>	
		3.267.810		3.892.313
Vorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	1.180.350		1.036.766	
Overige voorzieningen	<u>171.361</u>		<u>126.220</u>	
		1.351.711		1.162.986
Kortlopende schulden				
Crediteuren	422.657		193.669	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	741.616		619.905	
Schulden terzake van pensioenen	199.307		168.102	
Overige kortlopende schulden	37.060		263.564	
Overige overlopende passiva	<u>1.420.300</u>		<u>588.237</u>	
		2.820.940		1.833.477
TOTAAL PASSIVA		<u>7.440.461</u>		<u>6.888.776</u>

B3 Staat van baten en lasten 2023

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Baten			
(Rijks)bijdragen OCW	17.123.861	16.493.406	14.701.609
Overige overheidsbijdragen	157.157	110.448	168.372
Overige baten	110.787	101.008	151.543
Totaal baten	17.391.805	16.704.862	15.021.524
Lasten			
Personele lasten	15.914.087	14.773.000	13.651.008
Afschrijvingen	250.638	284.500	214.584
Huisvestingslasten	841.707	772.500	792.825
Overige instellingslasten	539.610	383.700	459.873
Leermiddelen	648.582	487.100	516.598
Totaal lasten	18.194.624	16.700.800	15.634.888
Saldo baten en lasten	-802.819	4.062	-613.364
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	183.149	-	16.189
Financiële lasten	4.833	2.500	4.000
Totaal financiële baten en lasten	178.316	-2.500	12.189
Resultaat baten en lasten	-624.503	1.562	-601.175

B4 Kasstroomoverzicht 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-802.819		-613.364
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	250.638		214.584	
Mutaties voorzieningen	188.725		243.701	
		439.363		458.285
Verandering in vlottende middelen				
- Vorderingen	137.890		587.984	
- Kortlopende schulden	987.463		645.621	
		1.125.353		1.233.605
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		761.897		1.078.526
Ontvangen interest	183.149		16.189	
Betaalde interest	-4.833		-4.000	
		178.316		12.189
Kasstroom uit operationele activiteiten		940.213		1.090.715
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in immateriële vaste activa	-16.746			
Investerings in materiële vaste activa	-198.073		-360.642	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-214.819		-360.642
Mutatie liquide middelen		725.394		730.073
Beginstand liquide middelen	4.482.640		3.752.567	
Mutatie liquide middelen	725.394		730.073	
Eindstand liquide middelen		5.208.034		4.482.640

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	31-12 2023	31-12 2022
	€	€
1.1 Immateriële vaste activa		
Immateriële vaste activa	16.746	-
	<u>16.746</u>	<u>-</u>
	<u>Immateriële vaste activa</u>	<u>activa in uitvoering</u>
	€	€
<i>Boekwaarde 31-12-2022</i>		
Aanschafwaarde	-	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Mutaties</i>		
Investeringen	-	16.746
Afschrijvingen	-	-
	<u>-</u>	<u>16.746</u>
<i>Boekwaarde 31-12-2023</i>		
Aanschafwaarde	-	16.746
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
	<u>-</u>	<u>16.746</u>
<i>Afschrijvingstermijn:</i>	5 jaar	

	31-12 2023	31-12 2022
	€	€
1.2 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	599.154	623.061
Inventaris en apparatuur	914.061	945.847
Leermiddelen	25.245	29.828
Materiële activa in uitvoering	7.711	-
	<u>1.546.171</u>	<u>1.598.736</u>

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Leermiddelen	Materiële activa in uitvoering	Totaal
	€	€	€		€
<i>Boekwaarde 31-12-2022</i>					
Aanschafwaarde	1.634.525	2.701.625	50.059	-	4.386.209
Cumulatieve afschrijvingen	-1.011.464	-1.755.778	-20.231	-	-2.787.473
	<u>623.061</u>	<u>945.847</u>	<u>29.828</u>	<u>-</u>	<u>1.598.736</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringen	-	190.362	-	7.711	198.073
Afschrijvingen	-23.907	-222.148	-4.583	-	-250.638
	<u>-23.907</u>	<u>-31.786</u>	<u>-4.583</u>	<u>7.711</u>	<u>-52.565</u>
<i>Boekwaarde 31-12-2023</i>					
Aanschafwaarde	1.634.525	2.891.987	50.059	7.711	4.584.282
Cumulatieve afschrijvingen	-1.035.371	-1.977.926	-24.814	-	-3.038.111
	<u>599.154</u>	<u>914.061</u>	<u>25.245</u>	<u>7.711</u>	<u>1.546.171</u>

Afschrijvingspercentages

Gebouwen en terreinen	40 jaar
Inventaris en apparatuur	4-10 jaar
Leermiddelen	5 jaar

Vlottende activa

	31-12 2023	31-12 2022
	€	€
1.5 Vorderingen		
Debiteuren	415.886	15.317
Te vorderen op verbonden partijen	-	30.899
Ministerie van OCW	1.995	-
<i>Overige vorderingen</i>		
Overige subsidies gemeente	29.965	69.155
Overige projecten ESF/REACT-EU	-	123.375
Sociale instellingen	10.899	-
Overige vorderingen	<u>55.527</u>	<u>414.320</u>
<i>Totaal overige vorderingen</i>	96.391	606.850
<i>Overige overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde kosten	<u>155.238</u>	<u>154.334</u>
<i>Totaal overlopende activa</i>	155.238	154.334
Totaal vorderingen	<u><u>669.510</u></u>	<u><u>807.400</u></u>
	31-12	31-12
	2023	2022
	€	€
1.7 Liquide middelen		
Kas	376	150
Tegoeden op bank- en girorekeningen	861.133	104.352
Schatkistbankieren	4.346.525	4.378.138
	<u><u>5.208.034</u></u>	<u><u>4.482.640</u></u>

Passiva

	31-12 2023	31-12 2022	
	€	€	
2.1 Eigen vermogen			
Algemene reserve	2.533.245	3.155.344	
Bestemmingsreserves	734.565	736.969	
	<u>3.267.810</u>	<u>3.892.313</u>	
	Saldo 31-12-2022	Bestemmings- resultaat	Saldo 31-12-2023
	€	€	€
Algemene reserve	3.155.344	-622.099	2.533.245
Bestemmingsreserves publiek			
Bestemmingsreserve Ontwikkelkosten KJC	300.000	-	300.000
Bestemmingsreserve Ontwikkeling afdeling EMB	150.000	-	150.000
Bestemmingsreserve Onderwijskwaliteit	193.634	-	193.634
Bestemmingsreserves privaat			
Niet-subsidiabel	93.335	-2.404	90.931
Totaal bestemmingsreserves	<u>736.969</u>	<u>-2.404</u>	<u>734.565</u>
Totaal Eigen vermogen	<u>3.892.313</u>	<u>-624.503</u>	<u>3.267.810</u>

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 bouwkindige aanpassingen en nieuwbouw tot en met 2024 en heeft daarom een doorlooptijd tot en met 2024.

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.

	31-12 2023	31-12 2022
	€	€
2.2 Voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	1.180.350	1.036.766
Overige voorzieningen	171.361	126.220
	<u>1.351.711</u>	<u>1.162.986</u>

	Saldo 31-12-2022	Dotatie 2023	Onttrekking 2023	Vrijval 2023	Saldo 31-12-2023
	€	€	€	€	€
Onderhoudsvoorziening	1.036.766	230.000	-86.416	-	1.180.350
Personele voorzieningen					
Voorziening jubilea	126.220	20.329	-12.269	-	134.280
Voorziening langdurig zieken	-	37.081	-	-	37.081
Totaal voorzieningen	<u>1.162.986</u>	<u>287.410</u>	<u>-98.685</u>	<u>-</u>	<u>1.351.711</u>

De onderhoudsvoorziening betreft een egalisatievoorziening gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan.

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:

- Leef tijd 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 salaristijging op lange termijn en een verdisconteringsvoet.
- Berekening tegen contante waarde
- Rekeninghoudend met een blijfkans.

	< 1 jaar €	1 jaar < > 5 jaar €	> 5 jaar €	Totaal €
Onderverdeling voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	37.887	156.702	985.761	1.180.350
Personele voorzieningen				
Voorziening jubilea	19.093	33.060	82.127	134.280
Voorziening langdurig zieken	37.081	-	-	37.081
Totaal voorzieningen	<u>94.061</u>	<u>189.762</u>	<u>1.067.888</u>	<u>1.351.711</u>

2.4 Kortlopende schulden

	31-12 2023	31-12 2022
	€	€
Crediteuren	422.657	193.669
Belastingen en premies sociale verzekeringen	741.616	619.905
Schulden terzake van pensioenen	199.307	168.102
Overige kortlopende schulden	37.060	263.564
Overlopende passiva	1.420.300	588.237
	<u>2.820.940</u>	<u>1.833.477</u>

Specificatie overige kortlopende schulden

Vooruitontvangen subsidies gemeente inzake huisvesting	33.825	248.700
Netto salaris	3.235	14.864
	<u>37.060</u>	<u>263.564</u>

Specificatie overlopende passiva

Ministerie van OCW	754.603	62.272
Vakantiegeld reservering	518.268	439.282
Bindingstoelage reservering	33.526	30.829
Vooruitontvangen bedragen	41.572	589
Vooruitontvangen investeringsbedragen	21.236	27.334
Crediteuren transitoria	51.095	27.928
	<u>1.420.300</u>	<u>588.234</u>

Model G. Verantwoording subsidies

Bestuur:

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
	Kenmerk	Datum	Status	
Regeling lerarenbeurs voor scholing 2022-2023	1278196-1	22-8-2022	Ja	
Regeling lerarenbeurs voor scholing 2023-2024	1322141-1	15-2-2023	Ja	
Regeling lerarenbeurs voor scholing 2023-2024	1349337-1	17-7-2023	Onderhanden	
Regeling school en omgeving	RSO-23264	27-9-2023	Onderhanden	

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Subsidie-ontvangsten t/m verslagjaar	Overige ontvangsten	Eigen bijdrage	Saldo per 31 december 2023	Te verrekenen
	Kenmerk	Datum	€	€	€	€	€	€
Totaal			€ -			€ -	€ -	€ -

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiale kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum	€	€	€	€	€	€	€
Maatwerkregeling Ventilatie op scholen	VENT-V-220013	16-3-2023	€ 527.753,50	€ -	€ -	€ -	€ 527.753,50	€ 11.568,00	€ 516.185,50
Totaal			€ 527.753,50	€ -	€ -	€ -	€ 527.753,50	€ 11.568,00	€ 516.185,50

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum

B6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

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

Prestatie	Waarde op jaarbasis	Looptijd
Schoonmaak-coöperatie	€ 230.000	Onbepaald
Accountant	€ 29.000	4 jaar
Engie	€ 210.000	2 jaar
Leerlingvolgsysteem	€ 8.500	1 jaar
Kopieermachines - verbruik en service	€ 15.000	4 jaar
Onderhoud /beheer netwerk (Actacom)	€ 50.000	1 jaar
Dienstverlening (ONS)	€ 72.000	Onbepaald
Afas, ProActive en TIG (ONS)	€ 30.000	Onbepaald
Licenties antivirus, Windows e.a..	€ 33.000	1 jaar
Libra randvoorzieningen en Fac. diensten	€ 488.000	1 jaar
Totaal	€ 1.165.500	

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 2023 circa € 800.000.

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.

(Financiële) gevolgen wetswijziging bekostigingssystematiek

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetswijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd.

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor ons schoolbestuur neer op € 842.000. Voorzichtigheidshalve is dit bedrag – evenals vorig jaar- niet als vordering op de balans per 31 december 2023 opgenomen.

Vandaar dat ons schoolbestuur samen met circa 230 schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar hebben gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom hebben wij besloten om gezamenlijk met 221 schoolbesturen een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog. Een uitspraak wordt verwacht in de eerste helft van 2024.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten 2023

Baten

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
3.1 Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
Rijksbijdrage Ministerie van OCW	15.699.969	15.032.508	10.152.353
Rijksbijdragen MI	-	-	1.249.831
Rijksbijdragen P&A-beleid	-75	-	707.925
Rijksbijdragen NPO	414.454	358.927	711.324
Overige subsidies Ministerie van OCW	331.911	485.072	929.001
Doorbetalingen Rijksbijdragen SWV	677.602	616.899	951.175
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	<u>17.123.861</u>	<u>16.493.406</u>	<u>14.701.609</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen			
Materiele instandhouding gymlokaal	57.387	51.000	52.378
Projecten	61.322	21.000	32.582
Inkomsten ESF	38.448	38.448	83.412
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>157.157</u>	<u>110.448</u>	<u>168.372</u>
3.5 Overige baten			
Verhuur onroerende zaken	26.574	32.000	28.621
Detachering personeel	44.326	34.008	78.536
Vaksecties	2.988	5.000	3.066
Overige	36.899	30.000	41.320
Totaal overige baten	<u>110.787</u>	<u>101.008</u>	<u>151.543</u>

Lasten

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
4.1 Personele lasten			
Lonen en salarissen	14.562.164	13.428.000	12.333.511
Dotatie personele voorzieningen	57.410	15.000	27.953
Diensten derden	868.424	1.028.000	976.779
Cursuskosten	244.990	180.000	172.300
Reis- en verblijfskosten	186.017	1.000	153.338
Outplacement	-	5.000	4.555
Overige	141.632	186.000	142.423
	<u>16.060.637</u>	<u>14.843.000</u>	<u>13.810.859</u>
Uitkeringen overige (-/-)	-146.550	-70.000	-159.851
Totaal personele lasten	<u>15.914.087</u>	<u>14.773.000</u>	<u>13.651.008</u>

Specificatie lonen en salarissen

Salariskosten	11.032.502	13.428.000	9.458.399
Sociale lasten	1.641.003	-	1.347.650
Premies Participatiefonds	243.323	-	123.329
Premies Vervangingsfonds	-	-	4.154
Pensioenlasten	1.645.336	-	1.399.979
	<u>14.562.164</u>	<u>13.428.000</u>	<u>12.333.511</u>

Aantal fte's

OP	96,844		92,170
OOP	81,186		73,320
DIR	1,000		1,000
	<u>179,030</u>		<u>166,490</u>

4.2 Afschrijvingslasten

Gebouwen	23.907	34.000	23.907
Inventaris en apparatuur	221.140	240.000	186.666
Vervoermiddelen	1.008	7.500	-
Leermiddelen	4.583	3.000	4.011
Totaal afschrijvingen	<u>250.638</u>	<u>284.500</u>	<u>214.584</u>

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
4.3 Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	115.016	115.000	167.006
Energie en water	186.131	153.000	121.416
Schoonmaakkosten	241.492	207.500	205.447
Heffingen	8.100	10.000	12.884
Onderhoudsvoorziening dotatie / vrijval (-/-)	230.000	230.000	230.000
Tuinonderhoud	10.815	7.000	-
Overige huisvestingslasten	50.153	50.000	56.072
Totaal huisvestingslasten	<u>841.707</u>	<u>772.500</u>	<u>792.825</u>

4.4 Overige instellingslasten

Administratie en beheer	113.919	112.000	110.523
Accountantskosten	38.664	27.000	30.748
Telefoon- en portokosten e.d.	8.807	13.000	11.164
Begeleiding en advies	69.721	100.000	118.720
Kosten bovenschools/bestuur	56.440	45.000	52.649
Bestedingen niet- subsidiabel	2.404	22.000	21.155
Culturele vorming	16.514	8.000	5.347
Representatie	16.830	2.000	6.908
Medezeggenschapsraad	3.601	3.000	2.030
Verzekeringen	6.998	-	350
PR/communicatie	9.629	15.000	32.583
Overige overige instellingslasten	196.083	36.700	67.696
Totaal overige instellingslasten	<u>539.610</u>	<u>383.700</u>	<u>459.873</u>

Accountants honoraria

Controle van de jaarrekening boekjaar	28.914		28.478
Controle van de jaarrekening voorgaand boekjaar	9.750		2.270
	<u>38.664</u>		<u>30.748</u>

4.5 Leermiddelen

Inventaris en apparatuur	41.461	15.000	15.597
Leermiddelen	607.121	472.100	501.001
Totaal leermiddelen	<u>648.582</u>	<u>487.100</u>	<u>516.598</u>

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
5. Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	183.149	-	16.189
Financiële lasten			
Rentelasten	4.833	2.500	4.000
Totaal financiële baten en lasten	<u>178.316</u>	<u>-2.500</u>	<u>12.189</u>

WNT-verantwoording 2023

De WNT is van toepassing op Stichting Onderwijscentrum Leijpark

Het voor Stichting Onderwijscentrum Leijpark toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 159.000.

Het totaal aantal complexiteitspunten voor Stichting Onderwijscentrum Leijpark is 7 (zie onderstaande berekening)

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

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

Gegevens 2023	
Bedragen x € 1	J.J. Hoekjen
Functiegegevens Directeur-Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 136.205
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.676
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 158.881</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 159.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 158.881
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2022	
Bedragen x € 1	J.J. Hoekjen
Functiegegevens Directeur-Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 132.499
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.331
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 153.830</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 154.000
Bezoldiging	€ 153.830

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023			
Bedragen x € 1	C.P.J.M. van de Ven	M.L.J. Palmen	B.H. Reusing
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid Rvt
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 3.000	€ 3.328	€ 3.328
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.850	€ 15.900	€ 15.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 3.000	€ 3.328	€ 3.328
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling			

Gegevens 2022		
Bedragen x € 1	C.P.J.M. van de Ven	M.L.J. Palmen
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	€ 3.000	€ 3.333
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 15.400	€ 15.400

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Gegevens 2023	
Naam Topfunctionaris	Functie
H.E. Niehoff	Vice-voorzitter RvT
A.W.M. van Abeelen	Lid RvT

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

Complexiteitspunten	
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	€ 159.000

(Voorstel) bestemming resultaat baten en lasten

De verdeling van het exploitatiesaldo over 2023 is vooruitlopend op de goedkeuring door het bestuur al in deze jaarrekening verwerkt.

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het negatieve resultaat ad. € 624.503 over 2023 onttrokken aan de reserves.

Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

	€
Algemene reserve	-622.099
Bestemmingsreserve (niet- subsidiabel)	<u>-2.404</u>
	<u><u>-624.503</u></u>

Overzicht verbonden partijen

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 Optima Onderwijs Kans	Stichting	Oosterhout	Overige	0%
SWV 30.04 Plein 013 (Tilburg en omstreken)	Stichting	Tilburg	Overige	0%
SWV 30.09 De Kempen	Stichting	Veldhoven	Overige	0%
SWV 30.10 (Waalwijk en omgeving)	Stichting	Drunen	Overige	0%
Voortgezet Onderwijs				
SWV 30.04 Tilburg e.o. (Portfolio)	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%

C1 Controleverklaring

Ondertekening van de jaarrekening

J.J Hoekjen
Bestuurder

was getekend

C.P.J.M. van de Ven
Voorzitter Raad van
Toezicht

was getekend

M.L.J. Palmen
Lid Raad van Toezicht

was getekend

B.H. Reusing
Lid Raad van Toezicht

was getekend

H.E. Niehoff
Lid Raad van Toezicht

was getekend

A.W.M. van Abeelen
Lid Raad van Toezicht

was getekend

D1 Gegevens rechtspersoon per 31-12-2023

*	Bestuursnummer	20233
*	Naam en adres van de instelling	Stichting Onderwijscentrum Leijpark Professor Stoltehof 1 5022 KE Tilburg
*	Telefoonnummer	013-5398850
*	Faxnummer	013-5398851
*	E-mailadres	mt@ocleijpark.nl
*	Internetsite	www.ocleijpark.nl
*	Contactpersoon jaarverslag	Mw. A. Tempelaars
*	Telefoonnummer contactpersoon	013-5398850
*	E-mailadres contactpersoon	info@ocleijpark.nl
	Gegevens administratiekantoor AK-nummer	ONS Onderwijsbureau 401
*	Brin-nummer + NAW gegevens school	02ZX Onderwijscentrum Leijpark Professor Stoltehof 1 5022 KE Tilburg
	datum samenstellen jaarrekening	30-5-2024