



Onderwijscentrum
Leijpark

*veerkrachtig onderwijs
voor SO en VSO*

Jaarverslag 2019

Naam	Onderwijscentrum Leijpark
Bevoegd gezag	20233
BRIN	02ZX
Bezoekadres	Professor Stoltehof 1
Postcode	5022 KE
Gemeente	TILBURG
Vastgesteld RvB	12 mei 2020
Auditcommissie	12 mei 2020
Goedgekeurd RvT	19 mei 2020

Handtekening RvB

J.J. Hoekjen

Inhoudsopgave

DEEL 1 – HET BESTUURSVERSLAG	4
1 HET SCHOOLBESTUUR	5
1.1 ORGANISATIE	5
1.1.1 Contactgegevens	5
1.1.2 Contactpersoon en juridische structuur	5
1.1.3 Organisatiestructuur	5
1.1.4 Governance Code	5
1.1.5 Functiescheiding	5
1.1.6 Bestuur	5
1.1.7 Intern toezichtsorgaan	6
1.1.8 Medezeggenschap	7
1.2 PROFIEL	8
1.2.1 Missie & visie	8
1.2.2 Kernactiviteiten	8
1.2.3 Strategisch beleidsplan	9
1.3 DIALOOG	9
1.3.1 Belanghebbenden	9
1.3.2 Klachtenbehandeling	10
2 VERANTWOORDING BELEID	11
2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT	11
2.1.1 Onderwijskwaliteit	11
2.1.2 Doelen en resultaten	14
2.1.3 Onderwijsresultaten	14
2.1.4 Inspectie	15
2.1.5 Passend onderwijs	16
2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING	17
2.2.1 Doelen en resultaten	17
2.2.2 Uitkeringen na ontslag	17
2.2.3 Aanpak werkdruk– proces inzet extra middelen OCW	17
2.2.4 Inzet middelen prestatiebox	18
2.2.5 Strategisch personeelsbeleid	18
2.3 HUISVESTING & FACILITAIR	18
2.4 FINANCIËEL BELEID	18
2.4.1 Doelen en resultaten	18
2.4.2 Treasury	18
2.5 RISICO'S EN RISICOBEBEERSING	18
2.6 VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	20
3 VERANTWOORDING FINANCIËN	23
3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF	23
3.1.1 Leerlingen	23
3.1.2 FTE	23
3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS	24
3.2.1 Staat van baten en lasten	24

3.2.2	Balans in meerjarig perspectief	29
3.3	FINANCIËLE POSITIE	29
3.3.1	Kengetallen.....	29
3.3.2	Toelichting op de ontwikkeling van de reservepositie	29
DEEL 2 – DE JAARREKENING.....		31

DEEL 1 – HET BESTUURSVERSLAG

1 HET SCHOOLBESTUUR

Dit hoofdstuk bevat generieke informatie over het schoolbestuur.

1.1 ORGANISATIE

1.1.1 Contactgegevens

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

1.1.2 Contactpersoon en juridische structuur

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

1.1.3 Organisatiestructuur

De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor de organisatie. Het management van de school wordt gevormd door drie schoolleiders die verantwoordelijk zijn voor de dagelijkse aansturing van de organisatie. De onderwijsteams zijn ingedeeld naar voortgezet speciaal onderwijs, speciaal onderwijs en het team leerlingen met een Ernstig Meervoudige Beperking & Externe Dienstverlening.

1.1.4 Governance Code

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

1.1.5 Functiescheiding

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

1.1.6 Bestuur

De stichting kent een eenhoofdig bestuur:

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

1.1.7 Intern toezichtsorgaan

De Raad van Toezicht wordt per 31 december 2019 gevormd door:

Naam	Nevenfuncties
Dhr. E.A. Rietkerk Voorzitter	<p>Primaire functie: Voorzitter College van Bestuur van CBO Meilân;</p> <p>Nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vicevoorzitter SWV Passend Onderwijs Friesland; • Lid bestuur CBOF Coöperatie basisonderwijs Friesland; • Voorzitter Stichting Diaconea Nunspeet; • Bestuurslid stichting Vrienden van de Zonnehoek Apeldoorn; • Auteur Werken met Kwaliteit versie (V).S.O. van Gorkum.
Dhr. A.C. van Schaick Vicevoorzitter	<p>Primaire functies:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Advocaat bij Linssen cs Advocaten; • Hoogleraar civiel (proces)recht aan de Universiteit van Tilburg; • Raadsheer plaatsvervanger Gerechtshof Amsterdam en auteur van juridische artikelen en boeken. <p>Nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Docent voor verschillende instellingen die juridisch onderwijs verzorgen; • Lid van de Asser Adviesraad, Kluwer; • Redacteur Monografieën BW, Kluwer; • Redacteur Burgerlijk Proces en Praktijk, Kluwer.
Dhr. W.M. van Abeelen Auditcommissie	<p>Primaire functie: Partner bij Deloitte Accountants B.V. , tevens lid van de financiële adviescommissie van HC Tilburg en lid van het investeringscomité van het Leisure Ontwikkel Fonds van de Provincie Noord Brabant.</p>
Mw. M.E. Verhagen	<p>Primaire functie: Docent en onderzoeker bij Pabo- Avans Hogeschool Breda.</p>
Mw. W.L.J. Palmen	<p>Primaire functie: Manager/Regionaal Projectleider Sectorplan bij Transvorm.</p> <p>Nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lid Raad van Toezicht, Maria-Oord Dongen;

Naam	Nevenfuncties
Dhr. C.P.J.M. van de Ven MMO	<ul style="list-style-type: none"> • Penningmeester Natuurmuseum Brabant, Tilburg; • Klachtenbemiddelaar Libra Revalidatie & Audiologie, Eindhoven. <p>Primaire functie: Advocaat Onderwijs- en Bestuursrecht</p> <p>Nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Advocaat; • Jurist Breda University of applied sciences; • Lid Raad van Toezicht vmbo-school “De Overlaat”, Waalwijk; • Voorzitter Raad van Advies, Horecaopleiding Europrof, Moergestel; • Lid Raad van Toezicht Stichting TOP, Tilburg (Tilburgse Introductie Studenten); • Secretaris examencommissies Tilburg School of Behavioral Sciences (Tilburg University); • Voorzitter Stichting Behoud Erfgoed Moergestel; • Voorzitter Stichting Big Band Fo(u)r Swing, Haaren.

1.1.8 Medezeggenschap

Zoals de meeste scholen heeft ook Onderwijscentrum Leijpark een medezeggenschapsraad (MR). De MR heeft een door de wet geregelde status. Voor een aantal zaken is het bestuur van de school verplicht een formeel advies aan de MR, of een geleding van de MR, te vragen, voor andere zaken is er een instemming van de MR, of een geleding van de MR, vereist. Daarnaast kaart de MR ook zelf onderwerpen aan. 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 2018-2019 vindt u hier:

<https://www.ocleijpark.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

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

Visie

Wij werken vanuit de volgende visie op onderwijs en ontwikkelen:

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

1.2.2 Kernactiviteiten

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

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

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

1.2.3 Strategisch beleidsplan

Het strategisch beleidsplan had een looptijd tot en met 2018. Het jaar 2019, net als het laatste deel van 2018, stond in het teken van de strategische oriëntatie op de positionering van de school, vertaald in een omvangrijk onderwijsinnovatietraject. Deel 1 van deze innovatie liep in schooljaar 2018-2019. Deel 2 in schooljaar 2019-2020. Daarbij staat de vraag centraal waar de school over tien jaar wil staan. De ontwikkelingen volgen elkaar in een snel tempo op. Het onderwijs wordt op Onderwijscentrum Leijpark aangeboden in 7 leerroutes, waarbij de indeling van het Doelgroepenmodel wordt gehanteerd. Naar verwachting zal het nieuw strategisch beleidsplan in de loop van 2020 worden afgerond.

1.3 DIALOOG

1.3.1 Belanghebbenden

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

Belanghebbende	Onderwerp
Ouders van leerlingen	De kwaliteit van het onderwijs en de aandacht voor de leerlingen die wij bieden.
Medewerkers	Goed werkgeverschap en boeien en binden van medewerkers.
Gemeente Tilburg	Huisvesting, Zorg in Onderwijs, leerlingvervoer en het creëren van baankansen voor jongeren. Niveaus: College B&W, relevante ambtelijke niveaus
Samenwerkingsverbanden	Te voeren beleid met betrekking tot verwijzingen naar de verschillende vormen van speciaal onderwijs. Afstemming met regulier onderwijs.
Wet Langdurige Zorg en Jeugdzorg (Siza en Amarant)	Begeleiding leerlingen vanuit de WLZ en Jeugdzorg, waarbij inzet Jeugdzorg voornamelijk vanuit het project met gemeente Tilburg en de Hart van Brabantgemeenten plaatsvindt. Uitvoering van de begeleiding door Siza en Amarant.
Libra Revalidatie	Afspraken met betrekking tot de zorg en ondersteuning voor leerlingen..
Onderwijsinspectie	Vierjaarlijks onderzoek naar de onderwijskwaliteit en vermogenspositie.

Belanghebbende	Onderwerp
Landelijke media	Uitzending over de positie van het speciaal onderwijs en specifieke doelgroepen daarbinnen zoals de leerlingen met een Ernstig Meervoudige Beperking.
Landelijke politiek	Informereren en adviseren over het te voeren beleid op het snijvlak van onderwijs en zorg.
Netwerk Kennisgroep Speciaal	Onderhouden ontwikkelingen op het specifieke gebied van het cluster 3 onderwijs.
Landelijk Expertise Centrum Speciaal Onderwijs	Belangenbehartiging van leerlingen die aangewezen zijn op Speciaal en Voortgezet Speciaal Onderwijs, en hun scholen. Tevens platform voor innovatie.

1.3.2 Klachtenbehandeling

In 2019 zijn geen klachten ontvangen.

Hieronder vindt u een link op naar het Klachtenbeleid:

<https://www.ocleijpark.nl/documenten/>

2 VERANTWOORDING BELEID

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over het beleid van het bestuur. Het is opgedeeld in vier paragrafen over de verschillende 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, het behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op de risico's en risicobeheersing.

2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

2.1.1 Onderwijskwaliteit

In het bestaande strategisch beleidsplan dat eind 2018 afliep, beschrijft de school de eigen missie en visie (zie profiel van de school 1.2). In de aanloop naar een nieuw beleidsplan gold kalenderjaar 2019 als tussenjaar, met als belangrijkste accent het vervolg van het innovatietraject 'Sturen op onderwijskwaliteit'. Tevens startte een eerste oriëntering op de nieuwe strategische keuzes en ambities voor de toekomst 2020 - 2024. Beide aandachtsgebieden lopen verder door in 2020.

Het vervolg van het innovatietraject 'Sturen op onderwijskwaliteit' richtte zich opnieuw grotendeels op het primaire proces en het verder inrichten van het systeem voor kwaliteitszorg. De focus van de interventies lag in 2019 specifiek op de verdere kwaliteitsverbetering van:

1. het onderwijsaanbod;
2. het zicht op de ontwikkeling van de leerlingen;
3. het pedagogisch-didactisch handelen.

Inmiddels sturen we op de onderwijskwaliteit door te 'sturen op de evaluatieve cyclus'. Basis bij het doorlopen van deze cyclus is de Deming-cirkel met de systematiek van 'plan-do-check-act'. We doen dit op drie niveaus:

- a. op het niveau van de leraar in de klas;
- b. op het niveau van de afdeling;
 én
- c. op het niveau van Onderwijscentrum Leijpark.

Op elk niveau zetten we dezelfde stappen. De PDCA-cyclus begint met:

- het stellen van (eigen) doelen ten aanzien van de resultaten van het onderwijs/leerprestaties (Plan);
- het vervolgens daarop specifiek inrichten van de organisatie/het onderwijsprogramma en/of onderwijsleerproces (Do);
- het evalueren van de resultaten (Check);
- het reflecteren op en analyseren van de resultaten;
- het plannen van de te nemen vervolgstappen en acties (Act, de nieuwe doelen).

De in het plan van aanpak 1 vastgelegde resultaatverwachtingen van de kwaliteitsverbetering op de hierboven genoemde drie niveaus werden gerealiseerd. Voor wat betreft de opbrengsten van het onderwijs beperkte de verbeteringslag zich voornamelijk tot de sturing op de cognitieve leeropbrengsten. Ook hierin zijn we geslaagd. In de voorbereiding op het actieplan 2019-2020 is door de schoolleiders in juni 2019 een sterke-zwakke analyse uitgevoerd waarbij de stand van zaken in beeld is gebracht. Tevens werd in september 2019 een zelfevaluatie uitgevoerd op afdelings- en schoolniveau door de managementteamleden.

In het plan van aanpak 2 dat daaruit voortkwam steken we door naar de resultaten op de niet-cognitieve ontwikkelingsgebieden, de zogeheten sociale opbrengsten van ons onderwijs. Met onze keuze voor data-gestuurd werken hebben we als Onderwijscentrum Leijpark de eerste stappen op de ladder van de 'lerende organisatie' gezet. In november 2019 werd dit beeld bevestigd door het onderzoeksteam van de Inspectie van het Onderwijs tijdens het vierjaarlijkse onderzoek. U leest hierover in paragraaf 2.1.4.

De Plannen van aanpak 'Sturen op onderwijskwaliteit' impliceerden voor alle medewerkers van Onderwijscentrum Leijpark een innovatietraject van betekenis. Daarbij is onderscheid gemaakt naar verschillende rollen.

1. De rol van de leraar

Eén van de interventies was gericht op de verbetering van het didactisch handelen en is gestart met sturing van de schoolleiding op (de doorontwikkeling van) het vakmanschap. Deze interventie zette ook de intern begeleiders (ib-er) in de, voor de meeste van hen, nieuwe rol van coach. Bij lesbezoeken is gefocust op de naleving van de afspraken uit de katern die van belang zijn bij het doelgericht afstemmen van lessen. Tijdens de lesobservatie zelf is gefocust op de toepassing van het Directe Instructiemodel (Dim) en het thema 'effectieve leertijd'. Uitgangspunt daarbij is dat de ib-er en de leraar de les samen nabespreken, ontwikkelpunten traceren, samen afspreken met welke ontwikkelpunten de leraar in de volgende periode aan de slag gaat en de afspraken vastleggen in een verslag. Dit was ook voor sommige leraren en ib-ers duidelijk wennen en zoeken naar de invulling van deze nieuwe taakhoud en werkwijze.

2. De rol van de intern begeleider en gedragswetenschapper

Een tweede verandering vond plaats op het niveau van de intern begeleiders. De intern begeleiders zijn belangrijke professionals als het gaat om het borgen van de kwaliteit van het onderwijs. De laatste jaren waren zij, als gevolg van de Wet passend onderwijs, meer dan de helft van hun beschikbare tijd bezig met het aanvragen en onderbouwen van Toelaatbaarheidsverklaringen voor leerlingen. Zij keerden weer terug als coach en spil in de begeleiding en ondersteuning van leraren; zij richten zich inmiddels weer meer op de kern van hun taak: de onderwijsinhoudelijke sturing op de kwaliteit van het onderwijsleerproces in de groepen. De gedragswetenschappers werden verantwoordelijk voor de onderbouwing van de Toelaatbaarheidsverklaringen alsmede de beschrijving van het integratieve deel binnen het ontwikkelingsperspectief van de leerlingen. Zij werken hiervoor nauw samen met de intern begeleiders ieder vanuit de eigen rol binnen de Commissie voor de begeleiding (Cvb). Deze belangrijke kwaliteitsslag

gaan we in 2020 nog verder doorvoeren en borgen. Dit wordt mede mogelijk door de beleidskeuze in 2019 gericht op formatieve uitbreiding van het aantal gedragswetenschappers.

3. De rol van de leidinggevenden

Ook voor leidinggevenden en het bestuur veranderde er veel. In 2019 zijn we gaan werken met een nieuwe managementstructuur. Het onderscheid tussen verantwoordelijken voor leerlingenzorg en personele zorg werd losgelaten en teamleiders groeiden als lid van het managementteam toe naar Schoolleiders met een integrale verantwoordelijkheid voor een afdeling van de school. Een nieuwe functie is die van de Beleidsmedewerker Kwaliteit en Strategie, een spilfunctie als het gaat om de kwaliteitszorg. De kwaliteitsmedewerker vervult in nauwe afstemming met de leden van het managementteam, beleidsmedewerkers en intern begeleiders een belangrijke en actieve rol in het bewaken van het overzicht en het sturen, evalueren en borgen van de innovatieve kwaliteitsprocessen en resultaten.

De rol van bestuurder als eindverantwoordelijke voor het onderwijs werd aangepast aan de eisen van deze tijd. Het functioneren van de kwaliteitscyclus en het gesprek over de onderwijskwaliteit kreeg daarin een centrale rol. Deze rol kon de bestuurder in toenemende mate nemen door meer datagestuurde rapportages. Onderwijscentrum Leijpark ontwikkelde hiervoor zelf een aantal effectieve instrumenten. Hiermee ontstond meer zicht op de onderwijsprestaties en onderwijskwaliteit binnen de verschillende afdelingen van de school. Sinds januari 2019 zijn deze instrumenten geïntegreerd in de onderwijsinhoudelijke planning- en controlcyclus en kwaliteitszorgkalender. De sturing vanuit de bestuurder op het innovatietraject Sturen op onderwijskwaliteit vindt onder meer plaats via het vierwekelijks managementoverleg en het bilateraal overleg met de schoolleiders en de kwaliteitsmedewerker. Vanuit het Plan van aanpak met de daaruit voortvloeiende ontwikkelacties zet de kwaliteitsmedewerker de punten op de agenda waarover de directeur-bestuurder in dat betreffende overleg geïnformeerd wil worden. Uitgangspunt is dat het aanleveren van managementinformatie een investering is die bijdraagt aan de onderwijsinhoudelijke sturing op de afdeling. Het gesprek focust op het onderwijskundig leiderschap, op de actieve sturing van de schoolleider op het te bereiken of bereikte kwaliteitsniveau en de doorontwikkeling daarvan. Daarnaast hanteerde de bestuurder zogenaamde 'Kaderbrieven'. Op basis van resultaten of strategische overwegingen lichtte de bestuurder hierin beleidskaders toe of scherpte deze aan in de vorm van prioriteringen en verwachtingen. Dit maakte bijsturing mogelijk.

Verantwoording en dialoog

Het ontwikkelde systeem van kwaliteitszorg is gericht op zowel verbetering als borging. Het cyclisch en planmatig doorlopen van de PDCA-cirkel is de motor voor onderwijsontwikkeling, het stimuleert de continue verbetering van ons onderwijs en zet aan tot innovatieve initiatieven. Onze kwaliteitszorg is tevens gerelateerd aan de begrippen verantwoording en dialoog. We publiceerden in 2019 een aantal katernen en/of rapportages en zullen dit blijven doen. We spreken intensief met elkaar over de inhoud op het niveau van de leraar, het afdelingsteam en het schoolteam. We kozen doelgericht voor een constructieve en open dialoog. Dit omdat wij 'zorg voor de kwaliteit' beschouwen als een cyclisch proces én een leerproces voor ons allemaal. Door periodiek met elkaar vanuit verschillende invalshoeken op de (ervaren) kwaliteit van het gerealiseerde onderwijs te reflecteren, krijgen we steeds scherper in beeld 'hoe de beoogde doelen het beste gerealiseerd kunnen worden'. Daarnaast leidt de gezamenlijke focus op persoonlijk niveau tot meer kwaliteitsbewustzijn en het besef dat de maatschappelijke verantwoording onderdeel is van het vak.

De bestuurder leidt relevante en geanonimiseerde versies van katernen en/of rapportages door naar de medezeggenschapsraad en de Raad van toezicht. De besprekingen in deze gremia hebben tot doel inzichtelijk te maken hoe wij binnen Onderwijscentrum Leijpark werken aan 'continue kwaliteitsverbetering' en aan een professionele 'kwaliteitscultuur'. Tot slot publiceerden we naast het

gebruikelijke kalenderjaarverslag 2018 ook een publieksverslag in de vorm van een infografic en een onderwijskundig jaarverslag schooljaar 2018 – 2019 op onze website:

<https://www.ocleijpark.nl/jaarverslagen/>

2.1.2 Doelen en resultaten

Alle geplande einddoelstellingen in het Plan van aanpak 1 *Sturen op onderwijskwaliteit* zijn gerealiseerd met uitzondering van de interventie gericht op het onderwijsaanbod. Door extra onvoorziene verbeteracties hebben we de voorgenomen interventie gericht op de ‘sociale en maatschappelijke opbrengsten’ van het onderwijs niet kunnen uitvoeren. Dit zou teveel zijn geweest. Deze interventie kreeg bewust een plaats in het Plan van aanpak 2 voor het schooljaar 2019 – 2020. Wij zijn behoorlijk trots op dat wat is bereikt en dat wat is ontwikkeld is van een goede kwaliteit!

U ziet hier schematisch weergegeven de eindevaluatie van het plan van aanpak 1 *Sturen op Onderwijskwaliteit* d.d. juni 2019



In het vervolgplan van aanpak 2 staan in 2019 – 2020 zes interventies centraal. De zijn achtereenvolgens gericht op :

1. Het opbrengstgericht werken bij de niet-cognitieve ontwikkelingsgebieden.
2. De kwaliteitsverbetering van het onderwijsaanbod ‘brede ontwikkeling’.
3. Het systematisch bouwen aan een gedeelde online leeromgeving.
4. De doorontwikkeling van het onderwijsaanbod Praktijkvorming.
5. Het samenstellen van een katern Onderwijsaanbod vso-vmbo.
6. De doorontwikkeling van het Begeleidings- en zorgplan.

2.1.3 Onderwijsresultaten

De onderwijsinspectie gaat er bij de beoordeling van de onderwijsresultaten van uit dat de school met minimaal 75% van de leerlingen aan het einde van de schoolloopbaan in het speciaal onderwijs (so) of het voortgezet speciaal onderwijs (vso) het benodigde niveau van de uitstroombestemming uit het OPP bereikt. Als Onderwijscentrum Leijpark hebben wij de eigen norm gesteld op minimaal 80%. De norm voor het vmbo is het behaalde gemiddelde eindcijfer bij het betreffende vak.

In het schooljaar 2018 – 2019 zijn op het niveau van het so en het niveau van het vso de volgende onderwijsresultaten behaald:

Sector	aantal leerlingen			% leerlingen		
	op	boven	onder	op	boven	onder
Speciaal onderwijs (SO)	14	1	1	87,5%	6,3%	6,3%
Voortgezet speciaal onderwijs (VSO)	30	1	12	69,8%	2,3%	27,9%

De onderwijsresultaten die de afdeling SO van Onderwijscentrum Leijpark behaalde, liggen boven de door de onderwijsinspectie vastgestelde minimumnorm van 75% en de eigen kwaliteitsnorm van 80%. De onderwijsresultaten van de afdeling VSO daarentegen liggen onder de minimumnorm van 75%. Uit de analyse blijkt dat de prestatie van de afdeling VSO Arbeid en de prestatie van de afdeling VSO Vervolgonderwijs de gemiddelde prestatie van het vso onder het niveau van de minimumnorm trekken. Vooral de prestatie van de afdeling Arbeid valt tegen. Deze tegenvallende prestatie is met name toe te schrijven aan het vak rekenen. Bij het begrijpend lezen scoort 75,6% van de leerlingen lezen op of boven het beoogde niveau in het OPP; bij rekenen/wiskunde is dat 48,7%. Dit beeld komt ook terug bij de resultaten van de IVIO-certificering: 49% van de leerlingen Arbeid behaalt bij Nederlands IVIO 1 of 2, bij rekenen is dat 13%. Het vak rekenen is overigens voor veel van onze leerlingen moeilijk. De resultaten bij het vak Nederlands en voor het vmbo het vak Engels liggen soms aanzienlijk hoger dan die bij het vak rekenen. Bekend is dat rekenen gelinkt is aan de cognitieve mogelijkheden. Uit onderzoek blijkt dat het werkgeheugen hierbij een rol speelt. Het werkgeheugen voorziet in tijdelijke opslag en manipulatie van de informatie die nodig is voor complexe cognitieve taken. En die zijn voor leerlingen van een doelgroep als de onze nu eenmaal heel lastig.

Vervolmaatregelen

Op organisatieniveau is met het vaststellen van de leerstandaarden de aansluiting van het speciaal onderwijs en het voortgezet onderwijs veel beter geborgd. Nu duidelijk is 'wat leerlingen van een bepaalde leerroute aan het einde van de schoolloopbaan in het so weten en kunnen', kunnen wij ook in het vso het onderwijs beter afstemmen op de onderwijs- en ondersteuningsbehoeften van de leerlingen. Daarnaast gaan we onze focus op de doorgaande lijn van het speciaal onderwijs naar het voortgezet speciaal onderwijs doorzetten in het leerlingvolgsysteem, zodat we ook via deze weg de afstemming van het onderwijs op de behoeften van leerlingen, ondersteunen.

2.1.4 Inspectie

In 2019 stond het vierjaarlijks onderzoek van de Inspectie van het Onderwijs gepland voor onze school. Oorspronkelijk zou dit plaatsvinden in de laatste twee weken van het schooljaar 2018 - 2019. We werden echter op vrijdag 14 juni 2019 gebeld door onze inspecteur van het onderwijs, Ilonka Weerts. Zij deelde ons mee dat vanwege ziekte van één van de inspecteurs het onderzoek geen doorgang kon vinden. Aangezien de Inspectie van het Onderwijs op dat moment geen kwalitatief volwaardig inspectieteam kon samenstellen, verviel het gehele programma en werd dit verschoven naar een later tijdstip in schooljaar 2019 – 2020. Dat was natuurlijk zo kort voor de zomervakantie erg jammer. We hadden immers met het gehele schoolteam volledig toegewerkt naar dit bezoek. Ondanks begrip voor het feit dat het onderzoek niet door kan gaan, overheerste de teleurstelling bij veel medewerkers van Onderwijscentrum Leijpark. We hadden graag samen met alle teamleden het schooljaar 2018 – 2019 af willen sluiten met een opbouwend advies vanuit de onderwijsinspectie.

In de periode van dinsdag 17 september tot en met vrijdag 4 oktober 2019 heeft de Inspectie van het Onderwijs het vierjaarlijks onderzoek binnen onze school alsnog uitgevoerd. Hierbij is onderzocht of het bestuur van Onderwijscentrum Leijpark adequaat zorgdraagt voor onderwijs van voldoende kwaliteit en of het financieel in staat is om ook in de toekomst goed onderwijs te blijven verzorgen. Het formele feedbackgesprek van het onderzoeksteam, samen met de directeur-bestuurder, de drie schoolleiders en de beleidsmedewerker kwaliteit en strategie, vond plaats op donderdag 21 november 2019. Daar kregen we de bevestiging dat er op een goede manier heel hard gewerkt is aan essentiële onderdelen van onze kwaliteitszorg en cultuur. We hebben dit ervaren als een steun in de rug. In het samenvattend oordeel waardeerden de leden van het onderzoeksteam de standaarden Kwaliteitszorg en Verantwoording en dialoog met een 'Voldoende' en de standaard Kwaliteitscultuur als 'Goed'. Het onderzoeksteam

concludeerde daarmee voor het bestuur dat de sturing op onderwijskwaliteit in orde is. Het beeld dat de bestuurder zich heeft gevormd over de kwaliteit van het onderwijs binnen Onderwijscentrum Leijpark kwam voldoende overeen met het beeld van het onderzoeksteam. Zij oordeelden bovendien dat de beleidsvoornemens en verbeteractiviteiten op het niveau van de onderwijsafdelingen duidelijk zichtbaar was. In haar onderzoek benaderde de Inspectie van het Onderwijs het Onderwijscentrum Leijpark als twee scholen, waarbij het onderzoeksteam een verificatieonderzoek binnen de afdeling voor Speciaal Onderwijs en een risico-onderzoek binnen de afdeling voor Voortgezet Speciaal Onderwijs uitvoerde.

Het verificatieonderzoek richtte zich specifiek op de standaarden Zicht op ontwikkeling en begeleiding (OP2) en Resultaten (OR1). Beide onderdelen kregen het oordeel 'Voldoende'.

Het onderzoek naar risico's bij de vso-afdeling richtte zich op alle kwaliteitsstandaarden en leverde voor vrijwel alle onderdelen een 'voldoende' op. De standaarden Samenwerking (OP6), pedagogisch klimaat (SK2) en kwaliteitscultuur (KA2) werden beoordeeld met 'Goed'.

Het was plezierig om tijdens het onderzoek regelmatig in dialoog, soms aan de hand van stellingen, wederzijds beelden te toetsen en terugkoppeling te krijgen op ons kwaliteitstraject 'Sturen op onderwijskwaliteit'. We waren bijzonder verheugd dat de inspectie in haar oordeel verwoordde dat "de beleidsvoornemens en verbeteractiviteiten op het niveau van de scholen duidelijk zichtbaar zijn". Dit bevestigde ons beeld dat we samen op de goede weg zijn.

We hebben met de leden van het onderzoeksteam natuurlijk ook gesproken over zaken die beter kunnen en op vier kwaliteitsstandaarden gerichte afspraken gemaakt over verbeteringen die de school dient te realiseren. Het betreft hier afspraken met betrekking tot het opnemen van een aantal wettelijke verplichte onderdelen in de Schoolgids en een onderdeel in het ontwikkelingsperspectief van de jonge leerlingen tot 8 jaar. Tevens dient de school te zorgen voor een overgangsdokument voor schoolverlaters met het uitstroomprofiel Arbeid of Dagbesteding. Voor het volgen van de ontwikkeling van sociaal maatschappelijke competenties bij leerlingen lag er al een ambitieus plan van aanpak klaar voor schooljaar 2019 – 2020. Het oordeel van de Inspectie van het Onderwijs bevestigde ons beeld dat dit proces nog onvoldoende resultaatgericht is neergezet in onze school.

De Inspectie van het Onderwijs heeft de bestuurder te kennen gegeven uiterlijk 1 maart 2020 geïnformeerd te willen worden over de maatregelen die genomen zijn. Deze verantwoording vond direct na het feedbackgesprek plaats door in de beleidsreactie van de bestuurder in het definitieve onderzoeksrapport de plannen van aanpak op te nemen. In haar reactie hierop ontving de bestuurder een "welgemeend compliment voor de complete reactie" van de onderzoeksleider Ilonka Weerts.

Een link naar het inspectierapport wordt opgenomen zodra het rapport op de website van de onderwijsinspectie is geplaatst.

2.1.5 Passend onderwijs

Binnen de samenwerkingsverbanden wordt voortdurend overleg gevoerd over de te behalen resultaten met betrekking tot Passend onderwijs. Vanuit de samenwerkingsverbanden ontvangt OC Leijpark geen andere middelen dan de middelen voor de zware ondersteuning die door het ministerie van OCW rechtstreeks aan de school worden uitbetaald.

2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

2.2.1 Doelen en resultaten

In het verslagjaar 2019 heeft Onderwijscentrum Leijpark haar professionaliseringsbeleid opnieuw vormgegeven. De professionalisering binnen Onderwijscentrum Leijpark bestaat uit doelgerichte ontwikkel- en opleidingsactiviteiten waarbij leidinggevenden, leraren en onderwijsondersteunend personeel nieuwe kennis, vaardigheden en gedrag verwerven. Dit alles om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen. Het geformuleerde beleid richt zich op de ontwikkeling naar een professionele leergemeenschap. Door continue samenwerking van het schoolteam wordt voortdurend gezocht naar verbeteringen voor het lesgeven en leren om de onderwijspraktijk en het leren van leerlingen te verbeteren.

Op basis van de strategische koers, organisatie, onderwijsinhoud en kwaliteitsanalyses zijn de professionaliseringsplannen opgesteld. Deze zijn vervolgens uitgewerkt op school-, afdelings-, en teamniveau. Een hoofdrol binnen het professionaliseringsbeleid is weggelegd voor de ontwikkeling van leraarvaardigheden. De input voor de professionalisering komt vanuit twee bronnen. Als eerste vanuit de kwaliteitszorg als tweede vanuit de gesprekkencyclus. Vanuit de kwaliteitszorg worden lesobservaties uitgevoerd door de intern begeleiders. Op basis van ingevulde kijkwijzers leidt de beleidsmedewerker kwaliteit en strategie een afdelings- en schoolbreed beeld af op het punt van de kwaliteit van de leraarvaardigheden. De directeur-bestuurder bepaalt in samenspraak met de schoolleiders welke uitkomsten een plaats krijgen in het professionaliseringsplan. Vanuit de gesprekkencyclus genereren de schoolleiders input voor de professionaliseringsactiviteiten binnen de afdeling.

In het verslagjaar 2019 is bijzondere aandacht besteed aan de introductie en begeleiding van nieuwe (startende) leraren binnen Onderwijscentrum Leijpark. Nieuwe leraren worden (binnen de afdeling) begeleid en gecoacht door een ervaren collega en doorlopen vanaf het moment van indiensttreding een introductieperiode van 8 weken. Gedurende deze weken wordt een vast programma doorlopen en vinden er regelmatig gesprekken met de leidinggevende, intern begeleider / coach plaats.

2.2.2 Uitkeringen na ontslag

In het verslagjaar 2019 zijn er geen werkloosheidskosten ten laste van het bestuur gekomen. Door tijdig te anticiperen op signalen die duiden op een mogelijke mismatch tussen competenties van medewerkers en eisen aan vakbekwaamheid wordt zoveel mogelijk voorkomen dat gedwongen van medewerkers afscheid genomen moet worden.

2.2.3 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 klassenassistent. 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 2019-2020 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. De overige maatregelen die ingezet zijn richtten zich op het slimmer roosteren van klassenassistenten, het begeleiden van nieuwe (startende) leraren en maatwerkoplossingen op het gebied van de vermindering van administratieve lasten.

2.2.4 Inzet middelen prestatiebox

De zgn. prestatieboxmiddelen zijn ingezet voor de scholing en training van medewerkers op zowel management als uitvoerend niveau.

2.2.5 Strategisch personeelsbeleid

In het verslagjaar 2019 heeft de nadruk gelegen op de ontwikkeling van het professionaliseringsbeleid en de introductie en begeleiding van nieuwe (startende) leraren. Hierbij wordt nadrukkelijk een koppeling gemaakt met de kwaliteitszorg en de ontwikkeling van leraarvaardigheden. De professionele ontwikkeling en het functioneren van medewerkers vormen een vast onderwerp tijdens het maandelijkse marap-gesprek dat de schoolleider voert met de directeur-bestuurder.

2.3 HUISVESTING & FACILITAIR

In 2018 zijn de voorbereidingen gestart voor de uitbreiding van de huisvesting. De toename van het aantal leerlingen noodzaakte hiertoe. In 2019 heeft het College van B&W van de gemeente Tilburg besloten in te stemmen met een permanente uitbreiding van het gebouw met bijna 700 m². Ook wordt een extra vergoeding verstrekt voor de eerste inrichting daarvan.

Omdat het onderwijs aan de specifieke doelgroep leerlingen meerdere expertises vereist wordt nog onderzocht hoe de voor de ketenpartners benodigde accommodatie geïntegreerd kan worden in de nieuwbouwplannen.

Tot slot zijn in december 2019 vooruitlopend op de uitbreiding van de huisvesting noodlokalen geplaatst die de druk op de bestaande huisvesting verminderen. De uitbreiding van de huisvesting en toename van zowel het leerlingenaantal als het aantal medewerkers heeft ook de druk op parkeervoorzieningen vergroot. Ook daarvoor wordt in goed overleg met de gemeente een oplossing gezocht.

2.4 FINANCIËEL BELEID

2.4.1 Doelen en resultaten

Een van de doelen voor 2019 was de versterking van de onderwijskwaliteit. Daarvoor mochten extra middelen vanuit de reserves worden ingezet. De eerste resultaten daarvan zijn veelbelovend, de onderwijsinspectie concludeerde in het najaar dat de onderwijskwaliteit op niveau is. Om deze resultaten op de langere termijn te waarborgen zullen ook de komende jaren nog onttrekkingen aan de reserves gedaan worden. Zie daarvoor de continuïteitsparagraaf in hoofdstuk 3.

2.4.2 Treasury

Leidraad voor het te voeren treasurybeleid is de OCW Regeling Beleggen, lenen en derivaten. De in deze regeling opgenomen kaders en bepalingen zijn vastgelegd in het treasurystatuut van de school.

Als gevolg van de lage rente op de markt – zowel voor wat betreft obligaties als de deposito's – is er in 2019 geen actief treasurybeleid gevoerd.

2.5 RISICO'S EN RISICOBEBEERSING

In de aanloop naar de begroting 2021 zal ook het risicomanagement verder worden geprofessionaliseerd. De relatie tussen risico's en financiële impact wordt hierbij gekwantificeerd zodat het benodigd eigen vermogen gekwantificeerd kan worden. Ook de beheersingsmaatregelen vormen een onderdeel van het risicobeheersingssysteem.

2.5.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

De belangrijkste risico's en onzekerheden in de komende jaren zijn:

Afname van leerlingenaantallen

Het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs neemt de komende jaren af. Ook het 'gewicht' van de leerlingen – dat de ondersteuningsbehoefte bepaalt – daalt. Als gevolg daarvan neemt ook de rijksvergoeding van de stichting af. De mate waarin de krimp zich voltrekt en ook de timing daarvan zijn onzeker. Door voortdurend de ontwikkeling te volgen zal zoveel mogelijk geanticipeerd worden op de financiële effecten van de voorziene ontwikkelingen.

Onzekere financiering en/of bezuinigingen bij de rijksoverheid

Maatregelen om dit risico te verminderen zijn: het opstellen van een beleidsrijke meerjarenbegroting, het adequaat en tijdig sturen op veranderingen en het realiseren van meer flexibiliteit in de kosten. Een andere maatregel is dat incidentele inkomsten alleen worden ingezet voor incidentele uitgaven.

De huisvestingssituatie is afhankelijk van financiering en besluitvorming door de gemeente

Gemeente Tilburg onderzoekt de mogelijkheden om de huisvesting van scholen te door decentraliseren naar de schoolbesturen. Afhankelijk van de tussen beide partijen te maken afspraken kunnen risico's ontstaan ten aanzien van de financiering van de gebouwen. Bij een verdergaande demografische krimp zouden de financiële risico's substantieel kunnen worden. vanuit dat perspectief zal dit aspect kritisch worden gemonitord.

Ontstaan van wachtgeld (wegens werkloosheid of volledige arbeidsongeschiktheid)

Door de veranderde regelgeving is het werkgeversrisico groter geworden. In 2015 hebben zich twee situaties gemanifesteerd die hebben geleid tot forse naheffingen door het ministerie van OCW. Preventieve beheersmaatregelen, zoals zorgvuldige werving en selectie en het structureel bespreken van het functioneren van medewerkers moeten het risico beperken. Waar nodig worden medewerkers in een zo vroeg mogelijk stadium ondersteund bij het vinden van een nieuwe werkring. Naast goed werkgeverschap leidt dat ook tot het beperken van de kosten voor ex-werknemers.

2.6 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 het College van Bestuur van Onderwijscentrum Leijpark. De specifieke taken van de Raad van Toezicht zijn verwoord in de statuten.

De Raad hanteert een werkwijze die zich kenmerkt als 'participatief toezicht'. In de spreektaal duiden we dat als 'warm' toezicht. Met inachtneming van verantwoordelijkheden en rollen is de Raad in een vroegtijdig stadium betrokken bij gedachtenontwikkeling rondom een beperkt aantal strategische onderwerpen. Over deze onderwerpen vinden op de goede momenten open gesprekken plaats: reflectief en eerder vragend dan stellend. Participatief toezicht wordt zichtbaar en merkbaar in een aantal opdrachten:

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

Samenstelling

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

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

De samenstelling van de Raad van Toezicht was ultimo 2019 als volgt:

- Dhr. E.A. Rietkerk (voorzitter)
- Dhr. A.C. van Schaick (vicevoorzitter)
- Mevr. M.E. Verhagen (lid)
- Dhr. A.W.M. van Abeelen (lid)
- Mevrouw L.J. Palmén (lid)
- Dhr. C.P.J.M van de Ven (lid)

Vergaderingen

De Raad vergadert in het algemeen vijf keer per jaar met het College van Bestuur. Verder houdt de Raad periodiek een evaluatievergadering. De volgende staat gepland voor 2020. Deze evaluatie vindt deels onderling en deels gezamenlijk met het College van Bestuur plaats. De vergaderingen worden voorbereid door het College van Bestuur en met de voorzitter van de Raad van Toezicht afgestemd. Het College informeert de Raad aan de hand van verschillende voortgangsrapportages.

Overige contactmomenten

De voorzitter van de Raad voert geregeld informeel overleg met de bestuurder. Ook de overige leden van de Raad van Toezicht spreken jaarlijks een of meerdere keren met de bestuurder. Soms betreft het 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 2019 plaats, naar tevredenheid van zowel de Raad van Toezicht als van de MR. De Raad van Bestuur was bij deze gesprekken niet aanwezig. In het gesprek van najaar 2019 is besloten dat voortaan de Raad van Bestuur bij een van de gezamenlijke gesprekken aansluit.

Resultaten van handelen in 2019

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.

Bezetting Raad van Toezicht

In het verslagjaar vergaderde de Raad vijf keer. De bezetting van de Raad bleef in 2019 ongewijzigd.

Beoordeling functioneren Raad van Bestuur

De Raad beoordeelt periodiek het functioneren van de voorzitter. De remuneratiecommissie, voorgezeten door de voorzitter Raad van Toezicht, voerde in het verslagjaar geen beoordelingsgesprek met het College van Bestuur. In 2020 is weer een functioneringsgesprek voorzien.

Beoordeling functioneren Raad van Toezicht

Periodiek beoordeelt de Raad van Toezicht het eigen functioneren. In 2020 is een zelfevaluatie voorzien. Bij vergaderingen van de Raad van Toezicht, voorafgaand of aansluitend, vinden reflectiemomenten plaats. Hierbij wordt teruggekeken op de vergadering en vooruit gekeken naar komende activiteiten en vergaderingen. Ook komen de commissies van de Raad aan de orde. De Raad van Toezicht werkt volgens een cyclus waardoor thema's periodiek aan de orde komen.

Belangrijkste vraagstukken

In het verslagjaar is, zoals afgesproken na de vorige evaluatie, meer ruimte geweest voor thematisch gesprek. De volgende onderwerpen kwamen in het verslagjaar in thematische bespreking aan de orde:

- Jaarverslag 2018, meerjarenbegroting en begroting 2020;
- De voortgang van het traject Sturen op Onderwijskwaliteit;
- De opbrengsten van het onderwijs;
- De groei van het leerlingenaantal;
- Managen van de groei (uitbreiding van de huisvesting, groei personeelsbestand, uitbreiding van samenwerking met externe zorg-partners);

- Kwaliteitsindicatoren en rendement, analyse onderwijsresultaten, AVG;
- Samenwerking regio Waalwijk;
- Lumpsum en politieke druk;
- Ziekteverzuim;
- Samenwerking en innovatieontwikkeling met collega scholen en LECSO

De Raad van Toezicht blijft bezorgd over een aantal thema's die Onderwijscentrum Leijpark betreffen. Allereerst zijn dat de ontwikkelingen in het kader van passend onderwijs in Nederland en specifiek in Tilburg. De maatschappelijke context en het beleid van de overheid zijn instabiel en in beweging. Daarbij kunnen we constateren dat de Arbeidsmarkt lastig is, goede collega's zijn moeilijker te vinden. Vervolgens is er door genoemde groei noodzaak tot uitbreiden van huisvesting. Tenslotte vind de voorbereiding op inspectiebezoek plaats. We spreken ook op deze plek het volste vertrouwen uit in onze bestuurder de heer J.J. Hoekjen en zetten in op continuering van de constructieve samenwerking. Genoemde thema's en het veranderende landschap noodzaakt tot een heldere definitie van de te varen koers, in de zin van uitdaging en als mooie kans om Onderwijscentrum Leijpark onderscheidend te positioneren in de regio en landelijk. Samen met het bestuur van Onderwijscentrum Leijpark gaan we deze uitdaging graag aan!

Drs. E.A. Rietkerk MBA-me

3 VERANTWOORDING FINANCIËN

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 van het bestuur aan bod.

3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

3.1.1 Leerlingen

1 oktober:	2018	2019	2020	2021	2022	2023
SO – cat. 1	96	132	132	132	132	132
SO – cat. 2	47	50	50	50	50	50
SO – cat. 3	33	36	36	36	36	36
Totaal SO	176	218	218	218	218	218
VSO – cat. 1	101	133	133	133	133	133
VSO – cat. 2	57	44	44	44	44	44
VSO – cat. 3	38	30	30	30	30	30
Totaal VSO	196	207	207	207	207	207
TOTAAL GENERAAL	372	425	425	425	425	425

De begroting 2020 / meerjarenraming tot en met 2023 is gebaseerd op de verwachting dat het aantal leerlingen stabiel blijft op het aantal dat per 1 oktober 2019 stond ingeschreven op de school. Inmiddels moeten we vaststellen dat die verwachting te pessimistisch bleek, het leerlingaantal blijft nog steeds toenemen. In het – ontwerp – formatieplan 20-21 wordt er nu van uit gegaan dat in 2023 mogelijk 500 leerlingen op de school staan ingeschreven. Wel is in het betreffende formatieplan een zgn. stressscenario opgenomen. Dit scenario moet uitwijzen wat het effect is van de theoretische mogelijkheid dat het leerlingaantal ook weer snel afneemt naar het aantal leerlingen op 1 oktober 2017, namelijk 325 leerlingen.

3.1.2 FTE

	2018	2019	2020	2021	2022
Directie/management	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Onderwijzend personeel	67,37	77,60	80,81	80,81	80,81
Ondersteunend personeel	43,69	46,46	46,12	46,12	46,12
Totaal	114,97	128,06	130,93	130,93	130,93

De verwachte ontwikkeling van de formatie zal zich volgens bovenstaande prognose moeten ontwikkelen. Omdat vanaf 1 augustus 2019 meer formatie wordt ingezet dan gefinancierd kan worden uit de rijksvergoeding zal de omvang van de formatie – bij het geprognosticeerd aantal leerlingen van 425 – weer afnemen na 2024. De noodzakelijke krimp kan bereikt worden door het natuurlijk verloop in de leeftijdscategorie van 60 – 67 jaar.

Vooralsnog lijkt het er echter op dat het leerlingaantal blijft toenemen zodat ook het surplus aan formatie dat nu nog bestaat geleidelijk kan indalen in de reguliere formatieruimte. De arbeidsmarkt is krap, daarom is er nu nauwelijks gelegenheid om een flexibele schil om de formatie op te bouwen. Werknemers kiezen voor zekerheid, om werknemers aan te trekken moet die zekerheid geboden worden.

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

3.2.1 Staat van baten en lasten

	1	2	3	4			5	6
<i>In € 1.000</i>	Realisatie 2018	Begroting 2019	Realisatie 2019	Begroting/meerjarenraming			Verschil (3 -/- 2)	Verschil (3 -/- 1)
				2020	2021	2022		
Rijksbijdragen	9.382	9.297	9.790	10.357	10.846	10.806	493	408
Ov. overheid	101	76	229	152	87	65	153	128
Ov. baten	125	104	110	106	101	101	6	-15
Totaal baten	9.608	9.477	10.129	10.615	11.034	10.972	652	521
Personeel	8.338	8.777	9.217	10.499	10.287	10.241	440	879
Afschrijvingen	270	313	262	279	279	279	-51	-8
Huisvesting	390	397	399	396	396	396	2	9
Overige	695	979	970	713	673	653	-9	275
Totaal lasten	9.693	10.466	10.848	11.887	11.635	11.569	382	1.155
Fin. baten / lasten	-3	3	-2	-1	-1	-1	-5	1
Resultaat	-88	-986	-721	-1.273	-602	-598	265	-633

3.2.1.1 Toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2019

Rijksbijdragen

Begroot	€ 9.297.000	
Realisatie	€ 9.790.000	
Verschil	€ 493.000	Voordelig

Bijstelling bekostiging 19-20: plus 2,47%	€ 75.000
Definitieve vaststelling bekostiging 18-19: plus 1,62%	€ 105.000
Convenantmiddelen toegekend in november 2019	€ 37.000
Aanpassing bekostiging EMB leerlingen leidde tot hogere baten	€ 37.000
Hogere baten studieverlof	€ 19.000
Hogere groeibekostiging tussentijdse instroom samenwerkingsverbanden	€ 220.000
Totaal hogere baten	€ 493.000

Overige overheden		
Begroot	€ 76.000	
Realisatie	€ 229.000	
Verschil	€ 153.000	Voordelig
Gemeentelijke projecten Zorg in Onderwijs, inclusieve stad en baankansen waren niet begroot		€ 106.000
Eindafrekening ESF project begeleiding kwetsbare jongeren niet begroot		€ 47.000
Totaal hogere baten		€ 153.000
Overige baten		
Begroot	€ 104.000	
Realisatie	€ 110.000	
Verschil	€ 6.000	Voordelig
De meevallers bestaan uit diverse kleinere posten, de lagere inkomsten voor de leerlingen met niet-aangeboren hersenletsel ad € 14.000 werden gecompenseerd door een niet-begrote bate voor een medewerker die werd gedetacheerd buiten de school.		€ 6.000
Totaal hogere baten		€ 6.000
Personele lasten		
Begroot	€ 8.777.000	
Realisatie	€ 9.217.000	
Verschil	€ 440.000	Nadelig
De loonkosten waren hoger dan begroot. Bij de begroting was uit gegaan van een gemiddelde bezetting van 118 fte, de werkelijke bezetting kwam uit op ca 128 fte. Met ingang van schooljaar 19-20 is de formatie substantieel verhoogd. De extra instroom van personeel leidde tot een toename van de loonkosten.		€ 389.000
Ook werden in 2019 transitievergoedingen uitgekeerd die vergoed worden door het UWV. Deze waren niet begroot.		-/- € 101.000
De inhuur van externen werd geïntensiveerd, onder meer ten behoeve van de extra aandacht voor de onderwijskwaliteit. De overschrijding onder deze rubriek personele lasten wordt gecompenseerd door de onderschrijding inhuur deskundigen ad € 143.000 in de rubriek overige lasten.		€ 143.000
Door de toename van het aantal personeelsleden namen ook de kosten van de cateringfaciliteiten toe, de cateringkosten bleken ook te laag begroot		€ 27.000
De uitgaven voor nascholing bleven uiteindelijk onder het beschikbaar budget, maar hier ligt een relatie met de kosten voor externe inhuur die veelal incompany trainingen verzorgden.		-/- € 18.000
Totaal hogere lasten		€ 440.000

Afschrijvingslasten

Begroot	€ 313.000	
Realisatie	€ 262.000	
Verschil	€ 51.000	Voordelig

De lagere afschrijvingslasten ontstaan door:

De begrote aanpassing van het speelterrein werd ivm de geplande uitbreiding van het schoolgebouw niet gerealiseerd.	€ 13.000
Afschrijving ICT door latere realisatie van de geplande investeringen	€ 14.000
Afschrijvingen bouwkundige aanpassingen	€ 22.000
Overige	€ 2.000
Totaal lagere lasten	€ 51.000

Huisvestingslasten

Begroot	€ 397.000	
Realisatie	€ 399.000	
Verschil	€ 2.000	Nadelig

Binnen de huisvestingslasten worden de hogere schoonmaakkosten (€ 15.000) gecompenseerd door de lagere energielasten (€ 7.700), tuinonderhoud (€ 3.300) en beveiliging (€ 3.300). Per saldo € 2.000 hogere uitgaven.

Totaal hogere lasten € 2.000

Overige lasten

Begroot	€ 979.000	
Realisatie	€ 970.000	
Verschil	€ 9.000	Voordelig

De uitgaven voor leermiddelen waren hoger door het hoger leerlingaantal	€ 48.000
Hogere uitgaven reproductie	€ 21.000
Hogere uitgaven ICT	€ 37.000
Lagere bestedingen ouderbijdragen – ligt in lijn met de lagere ontvangsten van ouders	-/- € 15.000
Lagere inhuur deskundigen = verschuiving naar personele lasten / externe inhuur	-/- 143.000
Overige kleinere afwijkingen	-/- € 25.000
Totaal lagere lasten	-/- € 9.000

3.2.1.2 Toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie 2018 en 2019

Rijksbijdragen	
Realisatie 2018	€ 9.382.000
Realisatie 2019	€ 9.790.000
Verschil	€ 408.000 Hogere baten 2019
<p>De hogere baten 2019 zijn onder meer te verklaren door het hoger aantal leerlingen waarvoor de vergoeding wordt toegekend. Gemiddeld is het aantal leerlingen voor de bekostiging 2019 28 leerlingen hoger dan 2018. Bij een gemiddelde Rijksvergoeding van € 18.000 per leerling kan de toename worden verklaard.</p>	
Toerekenen aan kalenderjaar	2018 2019
Leerlingen voor bekostiging schooljaar:	Aantal Aantal
17-18	311 -
18-19	324 324
19-20	- 372
Gemiddeld	316 344
<p>Nb: het leerlingaantal bekostigd in 17-18 wordt voor de berekening van het gemiddelde voor 7/12 deel toegerekend aan kalenderjaar 2018 etc.</p>	
Convenantmiddelen toegekend in november 2019 – niet in 2018 ontvangen	€ 37.000
Inhoudingen i.v.m. uitkeringen aan voormalig medewerkers in 2018 niet in 2019	€ 12.000
De baten samenwerkingsverbanden waren in 2019 lager door een hogere dienstverlening ambulante begeleiding in 2018	-/-€ 170.000
Totaal hogere baten 2019	€ 408.000
Overige overheden	
Realisatie 2018	€ 101.000
Realisatie 2019	€ 229.000
Verschil	€ 128.000 Hogere baten 2019
<p>Gemeentelijke projecten Zorg in Onderwijs, inclusieve stad en baankansen waren niet in 2018</p>	
	€ 106.000
De baten ESF project begeleiding kwetsbare jongeren waren in 2019 hoger	€ 22.000
Totaal hogere baten 2019	€ 128.000
Overige baten	
Realisatie 2018	€ 125.000
Realisatie 2019	€ 110.000
Verschil	€ 15.000 Lagere baten 2019
<p>In 2018 waren de baten hoger met name uit de opbrengsten van de vaksecties zoals koken etc.</p>	
	€ 15.000
Totaal lagere baten 2019	€ 15.000

Personele lasten

Realisatie 2018	€ 8.338.000	
Realisatie 2019	€ 9.217.000	
Verschil	€ 879.000	Hogere lasten 2019

De loonkosten waren in 2019 hoger dan in 2018 doordat de gemiddelde bezetting ca 15 fte hoger lag in 2019. Bij een gemiddelde personele last van € 55.000 kan de toename van de loonkosten worden verklaard.

Op de loonkosten is € 97.000 in mindering gebracht als correctie op de in 2019 betaalde transitievergoedingen die door het UWV worden vergoed.

De kosten van inhuur externen was in 2019 hoger dan in 2018 door het kwaliteitszorg traject dat in 2019 werd ingezet.

Totaal hogere lasten 2019 € 879.000

Afschrijvingslasten

Realisatie 2018	€ 270.000	
Realisatie 2019	€ 262.000	
Verschil	€ 8.000	Lagere lasten 2019

Toename afschrijvingslasten ICT, meubilair en apparatuur in 2019 € 13.000

Vrijval afschrijvingen bouwkundige aanpassingen in 2019 -/- €21.000

Totaal lagere lasten 2019 -/-€ 8.000

Huisvestingslasten

Realisatie 2018	€ 390.000	
Realisatie 2019	€ 399.000	
Verschil	€ 9.000	Hogere lasten 2019

Lagere uitgaven klein onderhoud in 2019 -/- € 24.000

Dotatie voorziening groot onderhoud in 2019 verhoogd op grond van geactualiseerd MJOP € 25.000

MJOP

Hogere uitgaven schoonmaakonderhoud in 2019 € 5.000

Lagere energielasten 2019 -/- € 3.000

Tuinonderhoud en overig € 6.000

Totaal hogere lasten 2019 € 9.000

Overige lasten

Realisatie 2018	€ 695.000	
Realisatie 2019	€ 970.000	
Verschil	€ 275.000	Hogere lasten 2019

De uitgaven voor leermiddelen waren in 2019 lager door lager leerlingaantal -/- € 8.000

Hogere uitgaven reproductie € 21.000

Hogere uitgaven ICT € 26.000

Lagere inhuur deskundigen € 211.000

Overige kleinere afwijkingen -/- € 8.000

Totaal hogere lasten € 275.000

3.2.2 Balans in meerjarig perspectief

In € 1.000	Realisatie	Realisatie	Begroting/meerjarenraming			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Materiele vaste activa	1.243	1.265	1.265	1.265	1.208	1.148
Vorderingen	1.203	1.061	1.061	1.061	1.061	1.061
Liquide middelen	7.237	6.575	5.178	4.576	4.035	3.629
Totaal activa	9.683	8.901	7.504	6.902	6.304	5.838
Algemene reserve	6.571	5.965	4.692	4.090	3.492	3.026
Bestemmingsreserves	931	818	818	818	818	818
Totaal eigen vermogen	7.502	6.783	5.510	4.908	4.310	3.844
Voorzieningen	940	1.016	951	951	951	951
Vlottende passiva	1.241	1.102	1.102	1.102	1.102	1.102
Totaal passiva	9.683	8.901	7.563	6.961	6.363	5.897

Afgeleid van de meerjarenraming 2020 – 2023 zullen als gevolg van de exploitatietekorten de liquide middelen en het eigen vermogen verder afnemen. In 2020 zal gestart worden met de uitbreiding van de huisvesting van Onderwijscentrum Leijpark. De bouw wordt gefinancierd door de gemeente Tilburg. Mogelijk dat vanuit de onderhoudsvoorziening nog een kleine bijdrage wordt geleverd aan de bouwkundige aanpassingen. Daarover is echter tot nu geen standpunt ingenomen.

3.3 FINANCIËLE POSITIE

3.3.1 Kengetallen

	Realisatie	Realisatie	Begroting/meerjarenraming				Signalering
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Solvabiliteit 2	87%	88%	85%	84%	83%	81%	Ondergrens: <0,30
Liquiditeit	6,8	6,9	5,7	5,1	4,6	4,3	Ondergrens: <0,75 3 jarig < 0
Rentabiliteit	10%	-7%	-12%	-5%	-5%	-4%	2jarig < -5% 1jarig < -10%
Weerstandsvermogen	78%	67%	52%	44%	39%	35%	< 10%
Huisvestingsratio	5%	4%	4%	4%	4%	4%	> 10%

3.3.2 Toelichting op de ontwikkeling van de reservepositie

Het eigen vermogen van Onderwijscentrum Leijpark is op basis van de maatstaven die de Onderwijsinspectie hanteert te hoog. De oorzaken daarvan liggen in het verleden, het was de bedoeling dat in het kader van Passend Onderwijs minder leerlingen naar het Speciaal Onderwijs verwezen zouden worden. Door te anticiperen op de krimp is het vermogen toegenomen. Nu steeds meer duidelijk is geworden dat de verwachte krimp zich niet zal voltrekken is gestart met extra investeringen in het onderwijs ten laste van de reservepositie. Door een doelbewuste, doelmatige inzet van de extra middelen zal de reservepositie daarom de komende jaren verder afnemen.

3.4 OVERIGE AANDACHTSGEBIEDEN MET BETREKKING TOT DE CONTINUITEIT

3.4.1 COVID-19

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. De effecten van deze crisis op de lange termijn en ontwikkelingen op globaal en nationaal niveau zijn op dit moment nog niet duidelijk. Dit alles legt een zware druk op de organisatie en het personeel. Het monitoren van, en anticiperen op de periodiek gemeten opbrengsten van ons onderwijs staat eveneens onder zware druk. Er worden in snel tempo digitale lesmethodes ontwikkeld, er wordt digitaal les gegeven en nog tal van initiatieven die binnen de organisatie zijn uitgerold. Een betrouwbare meting van de resultaten is daardoor, sinds de uitbraak van het corona-virus niet mogelijk geweest. De aanpassingen in het onderwijs hebben veel energie en aanpassingsvermogen gevergd van het personeel. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van onze taak als onderwijsinstelling.

Gezien de snelheid en onduidelijkheid van de ontwikkelingen rondom deze crisis is het niet mogelijk om deze financiële gevolgen op dit moment betrouwbaar te kwantificeren. Dit is onder andere afhankelijk van de duur, de ontwikkeling van de verspreiding van het virus en maatregelen vanuit het kabinet. Op basis van de beschikbare informatie verwacht de instelling op korte termijn geen continuïteitsrisico. De liquiditeits- en solvabiliteitspositie is solide genoeg gezien de omvang van de eerste geldstroommiddelen van de totale baten.

De financiële impact van COVID-19 is derhalve voor de totale baten, het resultaat en de liquiditeit op de korte termijn zeer beperkt, daar de financieringsstromen zijn gegarandeerd. Met de hiervoor genoemde (en eventuele andere) mogelijke financiële effecten als gevolg van COVID-19 is in de voorliggende meerjarenbegroting geen rekening gehouden¹.

De impact van het pakket aan maatregelen dat door de diverse overheden is genomen om het virus te bestrijden hebben grote impact op de instelling. Zowel onderwijskundig als voor de bedrijfsvoering. De financiële impact op korte/middellange termijn kon nog onvoldoende worden ingeschat.

De belangrijkste risico's van de uitbraak zijn:

- Ziekte van de leerlingen en/of hun ouders. De leerlingen vormen mogelijk als gevolg van hun beperkingen een kwetsbaarder groep die mogelijk ernstiger verschijnselen kunnen oplopen van het virus.
- Het risico van ziekte is ook van toepassing op de medewerkers, zij zijn immers genooddaakt om met de groepen kinderen te werken waarbij fysiek contact niet altijd uitgesloten kan worden.

De belangrijkste maatregelen om de risico's te beperken zijn:

Op afstand van school zoveel mogelijk het onderwijs laten volgen (leerlingen) en thuis werken (medewerkers). Een beperkt aantal leerkrachten werkt, zolang de school gesloten is voor onderwijs, vanuit school om het onderwijs zoveel mogelijk op een normale manier door te laten gaan. Er is extra geïnvesteerd in verschillende ICT apparatuur. Ook de gemeente Tilburg heeft een waardevolle bijdrage geleverd door aan een aantal leerlingen, die vanwege financiële problemen geen computer hebben, een laptop te leveren waardoor zij toch thuisonderwijs kunnen volgen. Onderwijscentrum Leijpark kan zelfstandig - zonder financiële steun van derden het onderwijs voortzetten. De liquiditeit- en vermogenspositie zijn daarvoor voldoende toereikend. Daarnaast zijn de belangrijkste inkomsten gegarandeerd door het ministerie van OCW.

DEEL 2 – DE JAARREKENING



1. WAARDERINGSGRONDSLAGEN

1.1. Algemeen

Verslaggevingsvoorschriften

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

Algemeen

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

Geldeenheid en taal

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

Vergelijkende cijfers

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

Financiële instrumenten

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

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

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

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

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

1.2. Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

Waar van toepassing worden boekresultaten op materiele vaste activa verwerkt in de exploitatierekening. Jaarlijks wordt op balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Bijzondere waardeverminderingen hebben zich in het verslagjaar 2019 niet voorgedaan.

Gebouwen en terreinen

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

Inventaris, apparatuur en overige materiele vaste activa

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

Vlottende activa

Vorderingen

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

Liquide middelen

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

Passiva

Eigen vermogen

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

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

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

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

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Pensioenvoorziening

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

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

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

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

Kortlopende schulden

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

1.3. Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Algemeen

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

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdragen verantwoord. De ontvangen (normatieve) Rijksbijdragen en de niet geormerkte 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.

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

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

Overige overheidsbijdragen

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

- Periodiek betaalbare beloningen

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

- Pensioenen

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

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

De afschrijvingslasten zijn gebaseerd op de volgende grondslagen:

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

Financiële baten en lasten

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

Financiële instrumenten en risicobeheersing

- Rente- en kasstroomrisico

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

- Liquiditeitsrisico

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

Kasstroomoverzicht

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

2. BALANS PER 31 DECEMBER

BALANS PER 31 DECEMBER		
<i>in € 1.000</i>	2019	2018
Materiele vaste activa		
Gebouwen en terreinen	701	734
Overige materiele vaste activa	564	509
Totaal materiele vaste activa	1.265	1.243
Vorderingen		
Debiteuren	68	622
Ministerie van OCW	548	468
UWV – transitievergoeding	53	-
Gemeente Tilburg (huisvesting)	173	-
Overige vorderingen en overlopende activa	218	113
Totaal vorderingen	1.060	1.203
Liquide middelen	6.576	7.237
Totaal activa	8.901	9.683
Eigen vermogen		
Algemene reserve	5.964	6.572
Bestemmingsreserves	819	931
Totaal eigen vermogen	6.783	7.503
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	872	799
Overige voorzieningen	144	141
Totaal voorzieningen	1.016	940
Vlottende passiva		
Crediteuren	181	118
Belastingen en premies soc. verzekeringen	348	328
Pensioenpremies	117	89
Overige kortlopende schulden	2	12
Overige overlopende passiva	454	693
Totaal vlottende passiva	1.102	1.240
Totaal passiva	8.901	9.683

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

STAAT VAN BATEN EN LASTEN			
<i>in € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
Rijksbijdragen OCW	9.790	9.297	9.382
Overige overheidsbijdragen	229	76	101
Overige baten	110	104	125
Totaal baten	10.129	9.477	9.608
Personele lasten	9.217	8.777	8.338
Afschrijvingen	262	313	270
Huisvestingslasten	399	397	390
Leermiddelen	331	224	290
Overige lasten	639	755	405
Totaal lasten	10.848	10.466	9.693
Financiële baten en lasten	-2	-3	-3
Exploitatiesaldo	-721	-986	-88
Resultaatbestemming 2019			
Onttrekking reserve onderwijskwaliteit	-125		
Toevoeging private reserve	12		
Onttrekking algemene reserve	-608		
Totaal	-721		

De exploitatierekening 2019 sluit met een nadelig exploitatiesaldo van € 721.000 (2018: € 88.000 nadelig). Ten opzichte van de begroting 2019 betekent dat een voordelig verschil van € 265.000. Het verschil ten opzichte van de begroting ontstaat enerzijds door de hogere Rijksvergoeding die het gevolg is van het hoger aantal leerlingen dan begroot, ook de groeibekostiging van de samenwerkingsverbanden maakt van deze hogere baten deel uit. Daar tegenover konden niet alle – bij het formatieplan 19-20 geplande – vacatures tijdig ingevuld worden waardoor de personeelskosten minder hoog zijn geworden dan bij het formatieplan was voorzien. In de begroting 2019 was uit gegaan van een lagere formatieve inzet, de gerealiseerde personele lasten kunnen daarom niet goed met de begroting vergeleken worden.

Het resultaat 2019 wordt als volgt bestemd:

- Het saldo baten/lasten ouderbijdragen ad € 12.000 wordt toegevoegd aan de private reserve.
- De kosten van versterking van de onderwijskwaliteit ad € 125.000 worden onttrokken aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserve.
- Het resterend deel ad € 608.000 van het exploitatieresultaat 2019 wordt onttrokken aan de algemene reserve.

4. KASSTROOMOVERZICHT

KASSTROOMOVERZICHT		
<i>In € 1.000</i>	2019	2018
1. Kasstroom operationele activiteiten		
Resultaat	-718	-85
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	262	270
Mutaties voorzieningen	76	40
	338	310
Mutatie vlottende middelen:		
Vorderingen	142	141
Schulden	-138	-300
	4	-159
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-376	66
Ontvangen interest	2	3
Betaalde interest	-4	-6
	-2	-3
Totaal kasstroom operationele activiteiten	-378	63
2. Kasstroom investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-283	-140
Totaal kasstroom investeringsactiviteiten	-283	-140
Mutatie liquide middelen	-661	-77
Liquide middelen 1 januari	7.237	7.314
Mutatie	-661	-77
Liquide middelen 31 december	6.576	7.237

5. TOELICHTING OP DE BALANS

5.1. Vaste activa

MATERIELE VASTE ACTIVA				
In € 1.000	Totaal	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Leermiddelen
Boekwaarde 1 januari 2019				
Aanschafwaarde	4.779	1.635	2.986	158
Cumulatieve afschrijvingen	-3.536	-901	-2.477	-158
Per saldo boekwaarde	1.243	734	509	0
Mutaties 2019				
Investeringen	284	0	278	6
Afschrijvingen	-262	-33	-228	-1
Per saldo mutaties	22	-33	50	5
Boekwaarde 31 december 2019				
Aanschafwaarde	5.063	1.635	3.264	164
Cumulatieve afschrijvingen	-3.798	-934	-2.705	-159
Per saldo boekwaarde	1.265	701	559	5

Afschrijvingspercentages

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

5.2. Vlottende activa

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

VLOTTENDE ACTIVA		
In € 1.000	2019	2018
Vorderingen		
Debiteuren	68	622
Ministerie van OCW	548	467
UWV transitievergoeding	53	0
Gemeente Tilburg huisvesting	173	0
	842	1.089
Overige vorderingen		
Overige subsidies gemeente	72	0
Overige projecten	71	12
Overige vorderingen	1	9
	144	21

VLOTTENDE ACTIVA		
<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Overige overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	74	93
	74	93
Totaal vorderingen en overlopende activa	1.060	1.203

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

5.3. Liquide middelen

LIQUIDE MIDDELEN		
<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Saldi bankrekeningen en kassen	6.576	7.237
	6.576	7.237

5.4. Eigen vermogen

In onderstaande tabel is het verloop van de vermogenspositie toegelicht. Het nadelig exploitatieresultaat is verwerkt in de kolom resultaatbestemming 2019.

EIGEN VERMOGEN				
<i>In € 1.000</i>	Resultaat bestemming			Toelichting
	01-01-19	2019	31-12-19	
Algemene reserve	6.572	-608	5.964	Risicobuffer
Bestemmingsreserves publiek				
Ontwikkelkosten IKC	300	0	300	IKC ontwikkeling
Ontwikkeling afdeling EMB	150	0	150	EMB afdeling
Onderwijskwaliteit	378	-125	253	Kwaliteitszorg
Subtotaal	828	-125	703	
Bestemmingsreserve privaat				
Niet-subsidiabele activiteiten	103	12	115	Buitenschoolse act.
Totaal bestemmingsreserves	931	-113	818	
Eigen vermogen	7.503	-720	6.783	

Toelichting op de bestemmingsreserves:

1. Ontwikkelkosten KJC (Kind- en Jongerencentrum)

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

2. Ontwikkeling afdeling EMB

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

3. Onderwijskwaliteit

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

5.5. Voorzieningen

VOORZIENINGEN							
In € 1.000	Saldo		2019		Saldo	Looptijd	
	01-01-19	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	31-12-19	< 1 jaar	=> 1 jaar
Groot onderhoud	799	85	-12	0	872	30	842
Personele voorzieningen							
Langdurig zieken	11	-	-11	0	0	0	0
Jubilea	130	19	-5	0	144	32	112
subtotaal	141	19	-16	0	144	32	112
Totaal	940	104	-28	0	1.016	62	954

- De voorziening groot onderhoud is bestemd voor de egalisatie van de onderhoudskosten. Het meerjarig onderhoudsplan is in 2018 herijkt. In 2019 is terughoudend groot onderhoud uitgevoerd omdat in 2020 gestart wordt met de uitbreiding van de huisvesting. Waar mogelijk zullen onderhouds- en uitbreidingsactiviteiten worden gecombineerd om de overlast voor de school te beperken en kosten efficiëntie te bereiken.
- De voorziening voor Jubilea wordt bij opmaak van de begroting voorafgaand aan het kalenderjaar beoordeeld en berekend op basis van de op balansdatum bestaande aanspraken voor de komende tien jaren. Gebaseerd op:
 - leeftijd per medewerker;
 - gehele personeelsbestand;
 - jaren dienstverband per medewerker;
 - omvang dienstbetrekking;
 - jubileum bij 25-jarig 50% gratificatie, bij 40-jarige diensttijd 100%;

- gratificatie berekend op individuele salarisgegevens rekening houdend met verwachte gemiddelde salarisstijging op lange termijn en een disconteringsvoet (contante waarde);
- rekening houdend met een blijfkans.

5.6. Kortlopende schulden

KORTLOPENDE SCHULDEN		
<i>In € 1.000</i>	2019	2018
Kortlopende schulden		
Crediteuren	181	118
Belastingen/premies soc. verzekeringen	348	328
Pensioenpremies	117	89
	646	535
Overige kortlopende schulden		
Netto salarissen	2	4
Vooruitontvangen bedragen	0	8
	2	12
Overlopende passiva		
Doelsubsidies OCW – lerarenbeurs	21	25
Vakantie-uitkering/vakantiedagen	292	254
Vooruitontvangen	101	386
Vooruitontvangen investeringsbedragen	19	22
Crediteuren transitoria	21	6
	454	693
Totaal kortlopende schulden	1.102	1.240

5.7. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

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

Prestatie	Waarde op jaarbasis	Looptijd
Beveiliging	€13.000	1 jaar
Schoonmaak-coöperatie	€ 138.000	Onbepaald
Accountant (2016)	€ 28.000	4 jaar
Dagelijks onderhoud	€ 7.000	1 jaar
Begeleiding verzuimuren (Medicare)	€ 15.000	1 jaar
Leerlingvolgsysteem	€ 8.000	1 jaar
Onderhoud /beheer netwerk (Actacom)	€ 27.000	1 jaar
Dienstverlening (ONS)	€ 60.000	Onbepaald
Afas, Pro-Active en TIG (ONS)	€ 23.000	Onbepaald
Leasecontract printers (miv 1-9-2012)	€ 48.000	90 maanden
Licenties antivirus, Windows e.a.	€ 31.000	1 jaar
Communicatie	€ 10.000	1 jaar
Randvoorzieningen	€ 360.000	1 jaar
Facilitaire diensten	€ 177.000	1 jaar
Ondersteuning kwaliteitszorgtraject	€ 50.000	3 jaar
Totaal	€ 995.000	

Daarnaast levert Onderwijscentrum Leijpark diensten aan leerlingen in het regulier onderwijs. In het kader van de lopende afspraken wordt komend jaar circa 18 fte ingezet om deze vorm van dienstverlening vorm te geven. De kosten daarvan bedragen evenals in 2019 voor 2020 circa € 1,2 mln. Naar verwachting zal de dienstverlening de komende jaren afnemen door de afbouw van de formatie voor de externe dienstverlening. De noodzaak daartoe is gebaseerd op een afnemende inkomstenstroom bij de samenwerkingsverbanden.

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.

6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

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

RIJKSBIJDRAGEN OCW			
<i>In € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Rijksvergoeding OCW	8.393	8.119	7.846
Baten samenwerkingsverbanden	1.398	1.178	1.568
Verrekening uitkeringen	-1	0	-32
Totaal	9.790	9.297	9.382

Verantwoording inzet middelen verlaging werkdruk

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

OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN			
<i>In € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Gemeentelijke bijdragen gymzaal	50	49	48
Gemeentelijke bijdrage inclusieve stad (mrt-jun)	17	0	0
Gemeentelijke bijdrage banenkansen 010819-311220	16	0	0
Gemeentelijke bijdrage ZIO (19-20:172.800)	71	0	0
Gemeentelijke subsidie LEA	17	16	16
ESF subsidie begeleiding kwetsbare jongeren	58	11	37
Totaal	229	76	101

Samen met de gemeente werd in 2019 een relatief groot aantal projectmatige initiatieven ontplooid. De subsidie 'inclusieve stad' was gericht op het versterken van banenkansen voor jongeren, evenals het project banenkansen. Deze laatste heeft een doorlooptijd tot 31 december 2020, de totale subsidie bedraagt maximaal € 38.590.

Na een eerdere pilot voor 'zorg in onderwijs' (ZIO) werd op 1 augustus 2019 gestart met een meer structurele vorm van de samenwerking tussen medewerkers uit de zorgsector en onderwijs. Voor het schooljaar 19-20 werd door de gemeente € 172.800 beschikbaar gesteld. Voor het schooljaar 20-21 zal het ZIO initiatief aanzienlijk worden uitgebreid. Overleg over de juiste vorm en financiering vindt nog plaats tussen de partners Siza, Amarant en de gemeente Tilburg.

De 'lokaal educatieve agenda' stond voor 2019 in het teken van onderstaande activiteiten die in de specifieke verantwoording van de besteding van de LEA middelen zijn opgenomen:

LEA 209	Begroting	Realisatie
Inrichten van een sport- en spel omgeving	€ 6.300	€ 9.405
Inrichten bibliotheek	€ 16.000	€ 6.544
Herinrichten schoolplein	€ 12.600	€ 2.589
Totaal projectkosten	€ 34.900	€ 18.538

Subsidie LEA 2019 € 16.503

Tekort ten opzichte van de subsidie € 2.035-

OVERIGE BATEN			
	Realisatie	Begroting	Realisatie
<i>In € 1.000</i>	2019	2019	2018
Opbrengst huur en medegebruik	33	27	30
Vergoeding detachering	15	0	7
Ouderbijdragen	14	17	10
Activiteiten secties	10	10	26
Baten leerlingen NAH	16	30	17
Overige baten	22	20	35
Totaal	110	104	125

PERSONEELSLASTEN			
	Realisatie	Begroting	Realisatie
<i>In € 1.000</i>	2019	2019	2018
Lonen en salarissen	6.198	8.019	5.547
Sociale lasten	861	0	800
Premies Participatiefonds	231	0	259
Premies Vervangingsfonds	12	0	10
Pensioenlasten	983	0	754
subtotaal lonen en salarissen	8.285	8.019	7.370
Dotatie personele voorzieningen	19	12	-32
Vrijval personele voorzieningen	-11	0	-4
Vrijval spaarverlof	-8	0	40
Diensten derden	723	580	684
Opleiden en ontwikkelen	77	95	77
Reis en verblijfkosten	127	1	110
Outplacement	0	0	7

PERONEELSLASTEN			
	Realisatie	Begroting	Realisatie
<i>In € 1.000</i>	2019	2019	2018
Overige	106	70	90
Subtotaal overige personele lasten	1.033	758	972
Af: ontvangen uitkeringen	-101	0	-4
Totaal	9.217	8.777	8.338

<i>Aantal fte</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
DIR	1,00	1,00	1,00
OP	77,60	67,00	67,37
OOP	49,46	46,00	46,60
Totaal	128,06	114,00	114,97

AFSCHRIJVINGSLASTEN			
	Realisatie	Begroting	Realisatie
<i>In € 1.000</i>	2019	2019	2018
Gebouwen en verbouwing	33	68	54
Inventaris en apparatuur	228	240	215
Leermiddelen	1	5	1
Totaal	262	313	270

HUISVESTINGSLASTEN			
	Realisatie	Begroting	Realisatie
<i>In € 1.000</i>	2019	2019	2018
Dotatie voorziening groot onderhoud	85	85	60
Klein onderhoud	75	80	87
Energie en water	79	87	82
Schoonmaakkosten	127	110	117
Heffingen	9	10	9
Tuinonderhoud	6	8	2
Overig	18	17	33
Totaal	399	397	390

OVERIGE LASTEN			
<i>In € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Administratie en beheer	101	95	98
Leermiddelen	331	224	290
Accountantskosten	27	22	21
Telefoon- en portokosten e.d.	14	10	10
Begeleiding en advies	385	529	174
Kosten bovenschools/bestuur	31	26	40
Bestedingen niet- subsidiabel	1	17	8
Culturele vorming	4	7	3
Representatie	3	2	2
Medezeggenschapsraad	2	3	3
PR/communicatie	46	27	23
Overige instellingslasten	25	17	23
Totaal	970	979	695
Accountantskosten	2019	2019	2018
Controle van de jaarrekening boekjaar	22	22	0
Controle van de jaarrekening voorgaand boekjaar	5	0	21
Andere controlewerkzaamheden	0	0	0
Subtotaal accountant	27	22	21

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
<i>In € 1.000</i>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Financiële baten	2	4	4
Financiële lasten	-4	-1	--7
Per saldo	-2	3	-3

7. VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Het exploitatieresultaat 2019 bedraagt € 721.000 nadelig. De voorzitter Raad van Bestuur stelt de Raad van Toezicht voor het nadelig rekeningresultaat als volgt te bestemmen:

Onttrekken aan de algemene reserve	-€ 608.000
Onttrekken aan de bestemmingsreserve onderwijskwaliteit	-€ 125.000
Toevoegen aan de private reserve buitenschoolse activiteiten	€ 12.000
Totaal	<u>-€ 721.000</u>

8. OVERIGE GEGEVENS

8.1. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

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

COVID-19

In de loop van december 2019 vond de uitbraak van het coronavirus plaats.. Op 16 maart 2020 werd bekend gemaakt dat de scholen gesloten werden. Daarop werd een aantal maatregelen genomen om het onderwijs op een andere manier toch zo goed mogelijk te continueren.

De financiële schade is op dit moment niet direct te kwantificeren. Extra uitgaven worden gedaan op het gebied van personele inzet, ICT infrastructuur en extra schoonmaakkosten. Mogelijk zullen ook bij het opnieuw opstarten van het onderwijs extra kosten ontstaan omdat de groepen kleiner gemaakt moeten worden. In de loop van 2020 zullen we ook op dat gebied 'de balans opmaken'

Onderwijscentrum Leijpark kan zelfstandig - zonder financiële steun van derden het onderwijs voortzetten. De liquiditeit- en vermogenspositie zijn daarvoor voldoende toereikend. Daarnaast zijn de belangrijkste inkomsten gegarandeerd door het ministerie van OCW.

9. CONTROLEVERKLARING

10. BIJLAGEN

10.1. Overzicht B7 - Verbonden partijen

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

VERBONDEN PARTIJ MET BELANG IN BEVOEGD GEZAG				
Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten (één of meer)	Deelname percentage
Primair onderwijs				
SWV 30.03 Optimale Onderwijs Kans	Stichting	Oosterhout	Overige	0%
SWV 30.04 Plein 013 (Tilburg e.o.)	Stichting	Tilburg	Overige	0%
SWV 30.09 De Kempen	Stichting	Veldhoven	Overige	0%
SWV 30.10 (Waalwijk e.o.)	Stichting	Drunen	Overige	0%
Voortgezet onderwijs				
SWV 30.04 Tilburg e.o. (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%

10.2. Overzicht doelsubsidies OCW (model G)

MODEL G: DOELSUBSIDIES OCW											
G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a)											
BESTUUR	20233	02ZX				Stand	Ont-			Stand	Prestatie
Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag	Ont- vangen t/m 2018	Lasten t/m 2018	begin 2019	vangen 2019	Lasten 2019	Vrijval 2019	ultimo 2019	afgerond
Regeling lerarenbeurs 2018-2019	DL/B/110284	6-5-2009	€ 40.847	€ 40.847	€ 17.019	€ 23.827	0	€ 23.827	0	0	
Regeling lerarenbeurs 2019-2020	DL/B/110284	6-5-2009	€ 35.464	0	0	0	€ 35.464	€ 14.777	0	€ 20.687	
Totaal			€ 76.310	€ 40.847	€ 17.019	€ 23.827	€ 35.464	€ 38.604	0	€ 20.687	
G2 Subsidies met verrekeningsclausule (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub b)											
G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar											
Niet van toepassing											
G2-B Doorlopend tot in volgend verslagjaar											
Niet van toepassing											

10.3. WNT verantwoording

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Onderwijscentrum Leijpark. Het totaal aantal complexiteitspunten voor de Onderwijscentrum Leijpark is 7. Het voor Onderwijscentrum Leijpark toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 138.000.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

	2019	2018
Naam	J.J. Hoekjen	J.J. Hoekjen
Functiegegevens	Directeur-bestuurder	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	1 januari – 31 december	1 januari – 31 december
Deeltijdfactor in fte (fictieve) dienstbetrekking	1,0 Ja	1,0 Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 103.920	€ 102.138
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.477	€ 16.786
Subtotaal	€ 122.397	€ 118.924
-/- onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	€ 122.397	€ 118.924
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 138.000	€ 133.000
Toelichting op de overschrijding	Nvt	Nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Nvt	Nvt

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Kalenderjaar 2019

Naam	E.A. Rietkerk	M.E. Verhagen	M.L.J. Palmen	C.P.J.M. van de Ven
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling 2019	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12

Bezoldiging

Totale bezoldiging	€ 4.818	€ 3.538	€ 3.538	€ 3.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	€ 4.818	€ 3.538	€ 3.538	€ 3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 20.700	€ 13.800	€ 13.800	€ 13.800
Toelichting op de overschrijding	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Toelichting op onverschuldigde betaling	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt

Kalenderjaar 2018

Naam	E.A. Rietkerk	M.E. Verhagen	M.L.J. Palmen	C.P.J.M. van de Ven
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling 2018	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12

Bezoldiging

Totale bezoldiging	€ 4.086	€ 3.538	€ 3.538	€ 3.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	€ 4.086	€ 3.538	€ 3.538	€ 3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 19.950	€ 13.300	€ 13.300	€ 13.300
Toelichting op de overschrijding	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Toelichting op onverschuldigde betaling	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt

Complexiteitspunten 2019

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	€ 138.000

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.