

Jaarverslag 2024

Pleysier College



Iedere jongere zijn eigen toekomst.

Wijzigingsbeheer

Versie	Datum	Overlegorgaan	Actie (ingestemd, advies, vastgesteld)	Wijzigingen doorgevoerd
0.1	28-01-2025	Bestuursoverleg	Concept definitief	
	29-01-2025	Kwaliteitscommissie		
	31-01-2025	Controller	Koppelen bestuursverslag - en jaarrekening	
		Bestuur + Audit Cie, accountant	Bespreken	
	30-03-2025	Bestuur	Vaststellen	
	15-04-2025	RVT	Goedkeuren	
	26-05-2025	MR	Ter informatie	

Vastgesteld: 16-4-2025

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 15-4-2025

Mw. J. Rook
Bestuurder

Dhr. Drs. J.W.A. Waardenburg

Dhr. Drs. P.A.G. van Lierop

Mw. Drs. J.C. van Velsen-De Vries

Dhr. Drs. C.P.J.M. Kuijs

Dhr. Mr. drs. P.R. Slier

Inhoud

Voorwoord	4
1 Leeswijzer	5
2 Het schoolbestuur	6
2.1 Profiel	6
2.1.1 Kerntaak en missie	6
2.1.2 Strategisch beleid	6
2.1.3 Samenwerking met jeugdzorg	7
2.1.4 Inclusiever onderwijs	7
2.1.5 Toegankelijkheid en toelating	8
2.2 Organisatie en organisatiestructuur	8
2.2.1 Overzicht van onze scholen	9
2.2.2 Intern Toezichtsorgaan	9
2.2.3 Jaarverslag raad van toezicht 2024	10
2.2.4 Medezeggenschap 2024	14
2.2.5 Klachten 2024	16
2.2.6 Code goed onderwijs/ goed bestuur	16
2.2.7 Juridische structuur	17
3 Onderwijs & kwaliteit	18
3.1 Inleiding	18
3.2 Zicht van het bestuur op de onderwijskwaliteit	18
3.3 Audits en Inspectie	19
3.4 Tevredenheidsonderzoek en sociale veiligheidsonderzoek	19
3.5 Schorsingen en incidenten	20
3.6 Thuiszitters	20
3.7 Resultaten uitstroom	20
3.7.1 Behaald niveau conform eind uitstroom	21
3.7.2 Vervolgonderwijs	22
3.7.3 Behaald niveau conform OPP	23
3.7.4 Tussentijdse uitstroom	23
3.7.5 Overige tussentijdse uitstroom	25
3.7.6 Plaatsbestendiging	26
3.7.7 Diploma's	28
3.8 Basisvaardigheden	29
3.8.1 Inleiding	29
3.8.2 Beleid basisvaardigheden	29
3.9 Pleysierbrede ontwikkelgroepen	29
3.10 Nationaal Programma Onderwijs	30
3.11 Subsidies	31
3.12 Onderwijsachterstanden	32

3.13 Toekomstige ontwikkelingen intern en extern	33
3.14 Passend onderwijs	33
3.15 De Samenwerkingsverbanden-	33
3.16 Samenwerking met Jeugdhulp	34
3.17 Inzet CJG's en onderwijs-jeugdhulp arrangementen	34
3.18 Maatwerk	34
3.18.1 Perspectief Traject Thuiszitters (voorheen IVIO@Home)	34
3.18.2 TOM klassen	35
3.18.3 Hoogbegaafdheid Traject, Plusklas	36
4 Personeel en Professionalisering	37
4.1 Strategisch personeelsbeleid	37
4.1.1 Van strategie naar uitvoering	38
4.1.2 Professionalisering	39
4.1.2.1 Pleysierbrede scholing	39
4.1.2.2 Scholing op de scholen	40
4.1.3 Uitkeringen na ontslag	40
4.1.4 Werkdrukmiddelen	40
4.1.5 Professionalisering, begeleiding van startende leraren en schoolleiders	40
4.1.6 Banenafpraak	41
4.1.7 VOG's	41
5 Huisvesting & facilitaire zaken	42
5.1 Onderhoud, inrichting en duurzaamheid	42
5.2 Een veilige werkomgeving en veiligheidscontrole	43
5.3 Integraal huisvestingsplan (IHP), verbouw en nieuwbouw	43
6 Informatietechnologie (IT)	44
6.1 Servicedesk	44
6.2 ICT-infrastructuur	44
6.3 Functioneel beheer Leerlingvolgsysteem (Somtoday)	45
6.4 Projecten	45
6.5 Aanbestedingen	45
6.6 AVG, normenkader IBP, datalekken tevens maatschappelijk thema	46
6.7 Investeringsbeleid	46
7 Financieel beleid	47
7.1 Risico's en risicobeheersing	50
7.2 Verantwoording financiën	56
7.2.1 Staat van baten en lasten en balans (in € 1.000)	56
7.2.2 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2024 en de begroting.	57
7.2.3 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2024 en van 2023.	60
7.2.4 De belangrijkste toekomstige ontwikkelingen in de meerjarenbegroting	63
7.2.5 Balans in meerjarig perspectief (in euro's)	69
7.2.6 Financiële positie	72
7.2.7 Financiële onderzekerheden/bijzonderheden	73

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2024 van Stichting J.C. Pleysier College, Voortgezet speciaal onderwijs voor leerlingen met gedrags- en psychiatrische problematiek in de regio Haaglanden en omstreken. Het biedt inzage in het financiële resultaat, over de financiële positie van de Stichting en het geeft een beeld van alle overige ontwikkelingen en activiteiten die in 2024 ten dienste van ons onderwijs en onze leerlingen zijn verricht.

De professionalisering van alle medewerkers achten wij van groot belang en deze heeft zich op verschillende niveaus voortgezet. De Pleysier brede studiedag vond plaats in april. De thema's waren: "inclusiever onderwijs" met als spreker Bert Wienen en "anders organiseren" met het oog op het lerarentekort olv Elwine Walraven.

Het functioneren van het bestuur is geëvalueerd op 27 september in een jaargesprek met de raad van toezicht. De raad van toezicht heeft op 9 oktober weer een zelfevaluatie gehouden olv een externe deskundige: Harry Nijkamp.

De goede samenwerking met belangrijke stakeholders en collega besturen heeft zich voortgezet. Steeds meer bundelen we de krachten om voor de leerlingen het beste onderwijs aan te bieden. Wij zijn er trots op dat inmiddels al onze scholen betrokken zijn bij een vorm van inclusiever onderwijs.

In januari 2024 ontving het bestuur de beoordeling "goed" van de inspectie van het onderwijs. Daar zijn we trots op.

Er is ook in 2024 weer heel, heel hard gewerkt door alle medewerkers van het Pleysier College. Bij deze wil ik mijn waardering uitspreken en al onze medewerkers op de scholen en in de ondersteuning hartelijk danken voor hun inzet en hun betrokkenheid in 2024.

Den Haag, 31 maart 2025

Marije Veldhuis- van den Broek
Bestuurder

1 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 geven wij een beschrijving van ons profiel, organisatie en organisatiestructuur. In hoofdstuk 3 verantwoorden wij ons onderwijs en de onderwijskwaliteit.

In hoofdstuk 4 verantwoorden wij ons personeelsbeleid en professionalisering.

In hoofdstuk 5 verantwoorden wij ons huisvestingsbeleid en facilitaire zaken en in hoofdstuk 6 ons IT beleid.

In hoofdstuk 6 gaan wij in op onze informatietechnologie

In hoofdstuk 7 verantwoorden wij ons financieel beleid.

Onderstaande maatschappelijke thema's komen aan bod in dit jaarverslag in de volgende hoofdstukken:

- Hoofdstuk 3 Onderwijs en kwaliteit
 - [sociale veiligheid](#)
 - onderwijsachterstanden
- Hoofdstuk 4 Personeel
 - strategisch personeelsbeleid
 - banenafpraak
- Hoofdstuk 6 IT
 - [informatiebeveiliging en privacy](#)
- Hoofdstuk 7 Financiën
- allocatie van middelen

2 Het schoolbestuur

2.1 Profiel

2.1.1 Kerntaak en missie

Het Pleysier College stelt zich zonder winstoogmerk ten doel:

- Het stichten en in stand houden van een of meer scholen op algemeen bijzondere grondslag voor zeer moeilijk opvoedbare jongeren vanaf 12 jaar tot ca 20 jaar. In ieder geval in Den Haag, Zoetermeer en Delft.
- Het samenwerken met instellingen die hetzelfde of een soortgelijk doel dienen, alsmede het verrichten van alle handelingen die daarmee in de ruimste zin in verband staan, daaruit voortvloeien en/of daaraan bevorderend kunnen zijn.

Onze missie

“Wij begeleiden jongeren in hun ontplooiing tot zelfbewuste, zelfredzame en verantwoordelijke volwassenen die zich blijven ontwikkelen.” “Met vertrouwen in zichzelf, anderen en de toekomst vinden zij een bij hen passende plaats in de maatschappij.”

Toekomstbeeld

We zien dat onze samenleving verandert door steeds snellere technologische, digitale en demografische ontwikkelingen. Nieuwe banen, nieuwe vormen van samenwerken en nieuwe technologieën bepalen hoe de arbeidsmarkt en het leven er straks uitzien voor de leerlingen die nu bij ons op school zitten. De weg naar maatschappelijke participatie is vaak niet gemakkelijk voor onze leerlingen. Het is onze opdracht ons onderwijs hierop af te stemmen en de leerlingen de kennis, vaardigheden en houdingen te laten verwerven die nodig zijn om zo goed mogelijk te functioneren in onze snel veranderende wereld.

Besturingsfilosofie

De besturingsfilosofie van verbinding, vertrouwen, vakmanschap en inspiratie die zorgt voor openheid, breed gedragen besluiten, duurzame verbeteringen en ontwikkelingen in de ruimste zin, blijkt een filosofie te zijn die heel goed past bij de organisatie.

2.1.2 Strategisch beleid

Koers 2023-2027

De strategie komt voort uit de Koers 2023-2027 . Daarin verwoorden wij onze speerpunten voor de periode 01-08-2023 tot 01-08-2027. Het geeft richting vanuit onze missie, de maatschappelijke ontwikkelingen en de actualiteit. We werken die uit aan de hand van de thema's en bijbehorende onderzoeksvragen. Hieronder een overzicht van de strategische thema's om het beste onderwijs voor onze leerlingen te kunnen verzorgen. Er zijn in 2024 geen significante of belangrijke veranderingen binnen de organisatie op het gebied van de strategie.

Strategische allianties

Wij willen vanuit een open blik, de samenwerking verdiepen en uitbreiden met partners in het VSO, het reguliere VO, MBO, samenwerkingsverbanden en gemeenten om gezamenlijk het beste onderwijs voor leerlingen te creëren. In 2024 zijn de goede contacten op de verschillende lagen voortgezet en verstevigd. Het Pleysier College is inmiddels een serieuze partner in de regio geworden.

2.1.3 Samenwerking met jeugdzorg

Wij streven naar een intensieve samenwerking met ketenpartners in de jeugdzorg en de gemeenten. Op alle lagen in de organisatie werken we zoveel als mogelijk samen met onze partners in het onderwijs en de zorg. De doorontwikkeling van de jeugd-en gezinshulp in de gemeente Den Haag heeft ervoor gezorgd dat er ineens leerlingen in het verkeerde postcodegebied wonen en daardoor niet kunnen worden toegelaten op onze kortverblijfschool de Zefier. De gemeente heeft dit plan ontwikkeld zonder aan de voorkant het onderwijs erbij te betrekken en dat hadden wij liever anders gezien. We zijn in goed overleg met de instanties en de gemeente om dit op te lossen en de oplossing wordt op korte termijn verwacht.

2.1.4 Inclusiever onderwijs

Bij deze landelijke tendens is het Pleysier College in de regio nauw betrokken. Het is opdracht van de overheid om het onderwijs “ inclusiever “ te laten worden.

Het is een taai onderwerp waar stap voor stap aan gewerkt wordt in deze regio. De toename van de complexiteit van de ondersteuningsbehoefte van onze leerlingen in relatie tot het grote lerarentekort in het regulier VO maakt het geen eenvoudige zaak om dit aan te pakken.

Naar ons idee is hiervoor o.a. een "mindshift" noodzakelijk in het onderwijs in Nederland, in de regio en ook bij het Pleysier College. Hier werken we aan. B.v. door op de PC-brede studiedag dit thema aan de orde te stellen met een lezing van Bert Wienen. In 2024 zijn alle PC scholen en het bestuur betrokken bij projecten die gericht zijn op inclusiever onderwijs.

Concreet betekent inclusiever onderwijs dat het VSO zou moeten krimpen en meer leerlingen in het reguliere VO blijven. Tegelijkertijd krijgen we te maken met de afbouw van de gesloten jeugdzorg, waardoor die leerlingen mogelijk bij het VSO geplaatst dienen te worden. Het blijft een dynamisch proces dat we volgen en waar we op anticiperen zodra de mogelijkheid zich voordoet.

De volgende projecten zijn nu gestart of in ontwikkeling :

- Pleysier College Delft streeft met het VMBO nu in 3e en 4e jaar het programma van toetsing en afsluiting (pta) van de reguliere school te volgen en het was de bedoeling dat deze leerlingen dan ook het regulier examen doen. De afgelopen jaren is dat ook geprobeerd en niet goed gelukt vanwege de ondersteuningsbehoefte en het niveau van onze leerlingen. Pleysier College Delft gaat in het schooljaar 24/25 specifiek onderzoeken wat er nodig is om dit wel te doen slagen.
- Pleysier College Zoetermeer is in overleg met Unicoz om leerlingen het praktijkexamen te laten doen bij Unicoz. Voor de periode waarin dit nog niet tot stand is gekomen helpt Sint Paul in Den Haag, van Lucas Onderwijs ons.
- Pleysier College Oosterbeek heeft drie trajecten. Twee met VO Haaglanden. Het betreft een plan om in de nog te realiseren nieuwbouw van het Maris College Waldeck twee lokalen ter beschikking te krijgen voor leerlingen die leerjaar 1 en 2 in het VSO onderwijs krijgen en dan overstappen naar regulier VMBO voor 3e en 4e leerjaar. Het tweede traject gaat ook samen met VO Haaglanden en het MBO Mondriaan om te participeren in een ambachtscentrum. Als derde traject is er een extraneusregeling met het College St. Paul.
- Participeren in de projectgroep :TOM voorzieningen van het SWV Zuid Holland West. Het doel van het SWV is om trajecten op maat voorzieningen te ontwikkelen en deze uit te rollen

over alle reguliere VO scholen van dit SWV. Enerzijds is dit een flinke ambitie, maar elders in het land zijn deze TOM voorzieningen al gestart. Het Pleysier College werkt hier van harte aan mee. Pleysier College Westerbeek en Pleysier College C Delft maken deel uit van de projectgroep.

Het Gymnasium Novum wil een klas starten met leerlingen met internaliserende problematiek. Pleysier College Westerbeek gaat samen met hen onderzoeken hoe je dat zou kunnen aanpakken. De contacten zijn gelegd in 2024 en er wordt gestaag verder gewerkt.

2.1.5 Toegankelijkheid en toelating

Het Pleysier College is een stichting. Zij is toegankelijk voor leerlingen vanaf 12 jaar met een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) afgegeven door een Samenwerkingsverband. De aanmeld- en inschrijfprocedure en de actuele capaciteit staan op onze [website](#). Hier is per school te zien in welk leerjaar er plaats is.

In het kader van de zorgplicht zijn wij verplicht om leerlingen met een TLV aan te nemen, tenzij een school geen plaats heeft en dit transparant op de website is aangegeven. Dat doen wij en daarmee vervalt in die gevallen de zorgplicht voor het Pleysier College. We streven ernaar om voor een zeer gering aantal leerlingen, waarvoor we (nog) geen aanbod hebben, een passende oplossing in samenwerking met andere partners te vinden. De aanmeldprocedure voor onze residentiële school: PC Zefier loopt anders en is op de website van de PC Zefier na te lezen.

2.2 Organisatie en organisatiestructuur

Contactgegevens

Naam schoolbestuur: Stichting J.C. Pleysier College
 Bestuursnummer: 30815
 Adres: Dr van Welylaan 4,
 2566 ER Den Haag
 Telefoonnummer: 070 - 3150000
 E-mail: info@pleysier.nl
 Website: www.pleysier.nl

Bestuur

Mw. M.J. Veldhuis-van den Broek.

Het CvB bestaat uit een vrouw. De bestuurder heeft geen nevenfuncties. De RvT bestaat per 31 december 2024 uit vier mannen en een vrouw.

Organisatiestructuur



2.2.1 Overzicht van onze scholen

Het Pleyzier College bestaat uit 5 verschillende scholen. Elke school wordt aangestuurd door een directeur. De directeuren van de scholen bestonden in 2024 uit drie mannen en twee vrouwen.

In Den Haag:

- [Pleyzier College Oosterbeek](#)
directeur Dhr. J.M. van Woerkom,
adjunct-directeur mevr. P. Habib.
- [Pleyzier College Westerbeek](#)
directeur Dhr. M. Groeneweg,
adjunct-directeur mevr. A. Mollema.
- [Pleyzier College Zefier](#) directeur
mevr. N. Pravda.

In Delft:

- [Pleyzier College Delft](#) directeur Dhr.
M. Mayer

In Zoetermeer

- [Pleyzier College Zoetermeer](#)
directeur Mw. M. Moena

2.2.2 Intern Toezichtsorgaan

Samenstelling Raad van Toezicht in 2024:

Dhr. Drs. J.W.A. Waardenburg MSM (voorzitter en lid van de remuneratiecommissie)

Functie: Zelfstandig adviseur en Toezichthouder
Voormalig Voorzitter RvB Gehandicapten

Nevenfuncties: Voorzitter RvT Salios VVT Dordrecht
Voorzitter RvT Saffier VVT Den Haag
Vice-voorzitter SWZ Gehandicaptenzorg Son en Breugel
Branche Ambassadeur GHZ bij NVTZ Utrecht

Dhr. Drs. P.A.G. van Lierop (lid auditcommissie)

Functie: Docent, ontwikkelaar studiemateriaal
 Nevenfuncties: Lid examencommissie Hogeschool NCOI

Mw. Drs. J.C. van Velsen-De Vries (vice voorzitter en lid auditcommissie)
 Functie: Directeur Zestor, arbeidsmarkt- en opleidingsfonds hbo
 Nevenfuncties: Voorzitter bestuur Borstkankervereniging Nederland

Dhr. Drs. C.P.J.M. Kuijs (lid kwaliteitscommissie)
 Functie: Voormalig onderwijsadviseur voor zowel regulier basis- als voortgezet onderwijs, met bijzondere aandacht voor het (voortgezet) speciaal onderwijs.

Mw. mr. B. Martinez-Hammer tot 1 juli 2024
 Functie: (kinder)rechter in de rechtbank Den Haag, Persrechter van de rechtbank Den Haag

Dhr. mr. drs. P.R. Slier (lid kwaliteitscommissie)
 Functie: eigenaar juridisch adviesbureau Slier
 Nevenfuncties: diverse commissies

Dhr. J.W. van Doorn (trainee)

Voor de beloningen van de leden van de Raad van Toezicht over 2024 wordt verwezen naar de jaarrekening.

De Raad bestond van 1 januari tot 1 augustus 2024 uit twee vrouwen en drie mannen en van 1 augustus tot en met 31 december ook uit twee vrouwen en drie mannen.

2.2.3 Jaarverslag raad van toezicht 2024

De raad van toezicht kijkt terug op een jaar waarin door het bestuur, de directie, het bestuursbureau, de docenten en alle medewerkers van het Pleysier College heel goed werk is verricht in alle geledingen van de scholen. Onderstaand volgt een samenvatting van de wijze waarop de raad invulling heeft gegeven aan haar opdracht.

Werkwijze met commissies

De raad van toezicht richt de werkzaamheden ten behoeve van de voorbereiding van de vergaderingen en de bespreking van actualiteiten in met verschillende commissies: de agendacommissie, de auditcommissie, de kwaliteitscommissie en de remuneratiecommissie. De commissies bereiden de vergaderingen van de voltallige raad samen met de bestuurder voor. Waar het de auditcommissie betreft, gebeurt dit met de bestuurder en de controller. Van de overleggen worden annotaties gemaakt, die besproken worden in de reguliere vergaderingen. De gehele raad van toezicht heeft in het verslagjaar vijfmaal vergaderd op 13 februari, 16 april, 9 juli, 8 oktober en 10 december.

De auditcommissie is voorafgaand aan alle vergaderingen van de raad bijeengekomen. Mede op basis van de adviezen van de auditcommissie heeft de raad de jaarrekening 2023 en de

meerjarenbegroting 2024-2028 goedgekeurd nadat de bestuurder de documenten heeft vastgesteld.

Een lid van de kwaliteitscommissie heeft samen met de voorzitter van de raad van toezicht begin 2024 gesproken met de onderwijsinspectie in het kader van het vierjaarlijks onderzoek naar het bestuurlijk handelen. Met het oordeel bestuurlijk "goed" is de raad zeer tevreden. De commissie heeft voorafgaand aan de vergaderingen van de gehele raad in de loop van het jaar driemaal overlegd om de kwaliteitsrapportages te bespreken.

De remuneratiecommissie is in 2024 bijeengekomen voor het jaargesprek met de bestuurder op 27 september. De raad treedt op als werkgever van het bestuur en heeft de uitvoering van taken belegd bij de remuneratiecommissie.

Het jaargesprek stond dit jaar vooral in het teken van een terugblik op de voorgaande jaren in verband met het op handen zijnde vertrek van de bestuurder. De raad heeft haar waardering uitgesproken voor de wijze waarop het bestuur vorm en inhoud heeft gegeven aan de beleidsvorming en de uitvoering daarvan.

Vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van mevrouw Veldhuis in april 2025 heeft in het verslagjaar de werving voor de opvolger van de bestuurder plaatsgevonden. Eind 2023 is daartoe door de leden van de remuneratiecommissie een eerste stap gezet en een externe partij geselecteerd om het gehele wervingstraject te begeleiden.

In afstemming met de medezeggenschap, de directeuren en een delegatie van de gedragsdeskundigen is in de loop van 2024 het profiel opgesteld en de vacature is voor de zomervakantie uitgezet. Er is een benoemingsadviescommissie ingericht met de voorzitter en de vicevoorzitter van de raad, een vertegenwoordiging uit de ouder- en medewerkersgeleding van de medezeggenschap, een gedragswetenschapper en een afvaardiging van de directeuren. Na een zorgvuldige, plezierig doorlopen procedure is het traject met succes afgerond in december 2024 met de bekendmaking op 10 december van de aankomende bestuurder.

De raad heeft in het verslagjaar tweemaal vergaderd met de medezeggenschap, op 9 juli en 10 december. In de gesprekken met de medezeggenschapsraad is onder meer gesproken over de financiële positie van het Pleysier College, het proces rond de opvolging van de bestuurder, de betekenis van inclusief onderwijs voor het Pleysier College en de voortgang van de scholing van de medezeggenschap.

Toezicht en advisering

Op basis van de toezichtvisie van de raad met het bijbehorende toetsingskader heeft de bestuurder volgens het informatieprotocol de raad geïnformeerd en wanneer aan de orde om goedkeuring gevraagd.

In de verschillende overleggen met de bestuurder is door de raad van toezicht uitgebreid gesproken over de kwaliteit van het onderwijs en in het bijzonder over de samenwerkingsmogelijkheden met het regulier onderwijs, inclusief onderwijs, de veiligheid op de scholen en de extra inspanningen om nieuwe medewerkers te werven en te behouden.

Met de bestuurder is daarnaast door de raad van toezicht intensief overleg gevoerd over de beleidsthema's en onderwerpen die in het verslagjaar actueel waren. De raad heeft aandacht besteed aan onder meer de volgende onderwerpen:

- De financiële ontwikkelingen en de opvolging van de opmerkingen van de accountant in het accountantsverslag;

- De samenwerking met andere aanbieders van onderwijs in de regio;
- De RvT heeft voorafgaand goedkeuring gegeven aan het jaarverslag 2023.
- De onderwijsregio en de positie van het Pleysier College;
- Verzuim en het belang van preventie en een goede begeleiding van medewerkers;
- De risico inventarisatie;
- Initiatieven vanuit het Pleysier College op het gebied van inclusief onderwijs;
- Huisvestingsinitiatieven voor een aantal locaties;
- De verschillende kwaliteitsrapportages op het terrein van de bedrijfsvoering en onderwijs;
- De eis om tot doelmatige bestedingen te komen van de beschikbare gelden. De naleving van de wettelijke voorschriften, de doelmatige besteding en rechtmatige verwerving en besteding van de middelen op basis van de financiële, inhoudelijke en risicorapportages. De rechtmatigheid van de middelen komt tijdens de bespreking van de meerjarenbegroting en rapportages periodiek aan de orde. Zo wordt er apart gerapporteerd over de subsidie basisvaardigheden. Bij de aanvraag van subsidies worden vragen gesteld vanuit de raad van toezicht (RvT) op welke wijze de middelen goed verantwoord kunnen worden binnen de subsidievoorwaarden. Twee keer per jaar wordt er een toets gedaan op de WNT en de rechtmatigheid van de aanbestedingen komt periodiek aan de orde. Daarnaast wordt er door de RvT doorgevraagd op doelmatigheid. Er zijn grote bedragen begroot voor.

ICT-investeringen, inrichting gebouwen en verbeteringen. De RvT heeft de bestuurder gevraagd om een aparte notitie van deze investeringen en de investeringen te koppelen aan de Koers. Daarnaast beschikt het Pleysier College over een inkoopbeleid waarin afspraken zijn gemaakt over grensbedragen van onderhandse aanbestedingen, zodat de beste prijs en kwaliteitsverhouding bij grotere aanbestedingen aan de orde is.

- De evaluatie van de werkzaamheden van de externe accountant;
- Het initiëren van het aanzoeken en aanbesteden en daarna opnieuw aanstellen van de huidige controller op het bestuur bureau
- Over de naleving van de wet- en regelgeving, specifiek over de WEC, cao en verslaggevingsregels OCW en de nieuwe wetgeving over de inzet van zzp'ers. Tijdens de RvT-vergaderingen komt de wet- en regelgeving aan de orde. Zo zijn de (bestuurlijke) onderzoeken van de Onderwijsinspectie zijn aan de orde gekomen, de naleving van de nieuwe regelgeving en het opheffen van het handhavingsmoratorium rondom de wet DBA, de gevolgen van de wijziging van het besluit van de gemeente Den Haag over de verdeling naar twee postcodegebieden in relatie tot de WEC voor PC Zefier, de recht- en doelmatigheid van de middelen in de vergaderingen van de RvT in 2024 aan de orde geweest. Verder heeft de RvT de wijzigingen rondom de wet- en regelgeving besproken met de accountant tijdens de bespreking van het jaarverslag 2023.
- Over de beloning van de bestuurder op basis van de nieuwe cao voor bestuurders in het funderend onderwijs. Aan de hand van de bezoldigingsklasse is de beloning vastgesteld.
- De Raad van Toezicht heeft goedkeuring gegeven aan de meerjarenbegroting 2025-2029. In kalenderjaar 2023 heeft de RvT goedkeuring gegeven aan het strategisch beleid (Koers 2023-2027).

Bijeenkomsten

De leden van de raad woonden de nieuwjaarsbijeenkomst op 9 januari bij en hebben deelgenomen aan het ochtendprogramma van de Pleysier brede bijeenkomst op 2 april over 'Aantrekkelijk werkgeverschap in tijden van schaarste'. Zoals ieder jaar brengt de raad van toezicht ook een bezoek aan een van de scholen. Dit jaar betrof dat het Pleysier College Zefier. Het schoolbezoek vond plaats op 10 september en was voor de raad van toezicht bijzonder inspirerend. Er is gesproken met de

directeur en er zijn lessen bijgewoond. Het bezoek is afgerond met een bijeenkomst met een groot deel van de staf van Zefier.

Aansluitend op het schoolbezoek heeft een themabespreking plaatsgevonden met alle directeurs van Pleysier en de bestuurder.

Net als in voorgaande jaren vond ook dit jaar een informele ontmoeting plaats met de directeurs, de bestuurder, de controller en de secretaresse tijdens een gezamenlijk diner.

Zelfevaluatie

De raad heeft volgens de richtlijnen daarvoor in de governance code een zelfevaluatie georganiseerd op 8 oktober onder begeleiding van een externe partij. Voor 2025 stelt de raad zich ten doel een inhoudelijke bijeenkomst te organiseren over een actueel thema zoals inclusief onderwijs of het HR beleid met de leden van de medezeggenschap. Ook wordt bekeken of een bijeenkomst met stakeholders en - zo mogelijk - leden van raden van toezicht van andere scholen georganiseerd kan worden. Daarnaast is het voornemen om meer tijd in te plannen voor strategisch inhoudelijk overleg. De raad heeft de bestuurder gevraagd daarvoor een scenarioanalyse voor te bereiden.

De RvT onderschrijft de code goed bestuur van de PO Raad (zie ook paragraaf 2.2.6).

Code goed bestuur

De RvT volgt de actuele versie van de door de PO-Raad opgestelde Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs. De code is een leidraad bij keuzes voor inrichting en gedrag binnen de eigen organisatie. Tevens is de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren getoetst aan de principes van de code en in orde bevonden. Landelijke ontwikkelingen rondom de code worden besproken en getoetst binnen de eigen organisatie. Mochten er aandachtspunten of verbeteringen zijn, dan worden deze opgepakt en zo nodig verwerkt in onze procedures.

Samenstelling van de raad

In 2024 heeft er een wijziging in de samenstelling van de raad van toezicht plaatsgevonden.

Mevrouw Martinez was helaas genooddaakt haar lidmaatschap van de raad te beëindigen in verband met het accepteren van een functie in het buitenland. Zij is opgevolgd door de heer Slier. De raad van toezicht heeft eveneens besloten het stage lidmaatschap (trainee RvT) van de heer Van Doorn te verlengen met een periode van een jaar.

In deze terugblik staat de raad ook stil bij het overlijden van de heer Jeroen Ten Hoorn, conciërge op Pleysier College Oosterbeek. Jeroen overleed onverwachts in de kerstvakantie 2023. Hij was een steunpilaar voor alle medewerkers en leerlingen. Hij wordt zeer gemist.

Afsluitend kijkt de raad van toezicht met veel waardering terug op de vele activiteiten die op het Pleysier College hebben plaatsgevonden. Daarbij wil de raad ook jubileumviering op 30 augustus met alle medewerkers niet onbenoemd laten. Het was een mooi feest.

De raad van toezicht bedankt en complimenteert alle medewerkers voor de wijze waarop binnen de organisatie in 2024 invulling en uitvoering aan het beleid is gegeven en gestreefd is naar goed onderwijs.

ROOSTER VAN AFTREDEN LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

Naam	Datum aantreden	Datum aftreden	Herkiesbaar
Dhr. P.A.G. van Lierop	01-08-2017	01-08-2025	Nee
Dhr. J.W.A. Waardenburg	30-10-2017	30-10-2025	Nee
Dhr. C.P.J.M. Kuijs	01-01-2019	01-01-2027	Nee
Mw. J. de Vries	01-01-2019	01-01-2027	Nee
Mw. B. Martinez-Hammer	01-08-2023	01-07-2024	n.v.t.
Dhr. P.R. Slier	01-10-2024	01-10-2028	ja

2.2.4 Medezeggenschap 2024

Het Pleysier College kent een MR die functioneert als een GMR. Op de scholen zijn er deelraden. De bevoegdheden van beide gremia zijn vastgelegd in het medezeggenschapsreglement en het reglement van de deelraad .

Samenstelling MR 2024

In de MR van het PC zijn gedurende het jaar bijna alle scholen vertegenwoordigd geweest en hebben vier ouders geparticipeerd.

Naam	College	Rol	lid vanaf	Personeel/ Ouder
Ian Pottuijt	PC delft	Voorzitter	februari 2018	Personeel
Marleen de Jager	PC Delft	Lid Vice Voorzitter	juni 2022 augustus 2023	Ouder
Nora Ellouta	PC Zefier	Lid	april 2024	Personeel
Remco Mounier	PC Zoetermeer	Lid	april 2024	Personeel
Lars Wouters	PC Westerbeek	Lid	november 2022	Personeel
Ralph Visser	PC Zefier	Lid	augustus 2022 augustus 2024	Personeel
Mireille Oostindie	Pc Westerbeek	Lid	mei 2023	Ouder
Koos Bossers	PC Westerbeek	Lid	maart 2023	Ouder

Nellie Klaassen	PC Westerbeek	Lid	maart 2023	Ouder
-----------------	---------------	-----	------------	-------

Jaarverslag MR

Personeel en ouders van leerlingen van het Pleysier College (PC) kunnen invloed uitoefenen op een aantal beleidsmatige zaken van de school via de Medezeggenschapsraad (MR) en de Deelraden. Waar Deelraden samengesteld worden uit personeel en ouders van één specifieke locatie, vertegenwoordigt de MR het hele Pleysier College.

Als gelijkwaardige gesprekspartner van het College van Bestuur (CvB) heeft de MR op een aantal terreinen advies- dan wel instemmingsrecht, zoals regelgeving op het gebied van veiligheid, gezondheid en welzijn, het bestuursformatieplan, het schoolplan en andere zaken zoals omschreven in de Wet Medezeggenschap Scholen (WMS). Tevens is de MR een waardevolle bron van informatie voor de Raad van Toezicht (RvT). Individuele of locatie-specifieke zaken worden niet door de MR behandeld. Wij voelen ons in de huidige constructie gewaardeerd en voelen ons vrij om onderwerpen in te brengen.

Verslaglegging

De MR heeft in 2024 acht keer vergaderd, waarvan tweemaal met de RvT en zesmaal aansluitend met het CvB. Alle geplande vergaderingen zijn doorgegaan.

Alle agenda's en notulen zijn toegankelijk voor het personeel. De ouders worden kort geïnformeerd via de nieuwsbrief.

MR-activiteiten

De MR heeft allerhande beleidsstukken ontvangen van het CvB, waarop zij feedback heeft gegeven. De belangrijkste momenten van het jaar worden in dit verslag aangehaald.

De auditcommissie van de MR heeft wederom voorafgaand aan de behandeling van de begroting deze met de controller besproken. De commissie was verheugd om te zien dat het Pleysier College financieel gezond is.

De Raad van Toezicht is van zins per 1 april 2025 een nieuwe bestuurder aan te stellen. De MR is vanaf het begin van dit traject volledig meegenomen en twee mr-leden nemen zitting in de BAC.

Hieronder het overzicht van de onderwerpen die aan de orde zijn geweest:

- de behandeling van de begroting
- het bestuursformatieplan
- het algemene deel van de schoolgids
- de kaderbrief
- de werkkostenregeling
- het vakantierooster
- de arbeidsmarkttoelage uit eigen middelen
- de NPO-gelden

2.2.5 Klachten 2024

De contacten hebben in 2024 weinig klachten ontvangen: drie maal een klacht van ouders, deze zijn door het voeren van gesprekken met betrokkenen afgehandeld en twee keer een klacht van een medewerker. Deze klacht is middels gesprekken met de contactpersoon en verdere betrokkenen afgehandeld.

Klachten bestuur

Het bestuur heeft in 2024:

- 1 klacht ontvangen van een mogelijke toekomstige ouder die later is ingetrokken,
- 1 klacht van een ouder die naar tevredenheid is afgehandeld met ondersteuning van het schoolmaatschappelijk werk.
- 1 klacht van een ouder uit 2023 die begin 2024 naar tevredenheid is afgehandeld.
- 1 klacht van een ouder vanuit 2023 die in 2024 is ingetrokken.

Externe contactpersoon, meldingen of klachten alleen van ouders

- 1 klacht die is ingetrokken omdat het een heel andere organisatie betrof.
- 2 meldingen zijn behandeld van ouders over ontstane situaties op school met hun kinderen. Deze zijn beide (terug)verwezen naar de school of zorgteams rondom leerlingen en hun gezinnen.
- 1 melding is begeleid over ervaren onvrede over de communicatie met school.
- 1 melding behandeld over ervaren onheuse bejegening van een ouder.
- 1 collegiale consultatie

Dat brengt het totaal op 1 klacht, 4 meldingen en 1 collegiale consultatie. Alles is naar tevredenheid opgelost.

2.2.6 Code goed onderwijs/ goed bestuur

Wij volgen de actuele versie van de door de PO-Raad opgestelde Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs. De code is een leidraad bij keuzes voor inrichting en gedrag binnen de eigen organisatie. Tevens is de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren getoetst aan de principes van de code en in orde bevonden.

Wij willen goed onderwijs verzorgen voor alle leerlingen. Het kwaliteitsbeleid houdt gelijke tred met de Koers en de schoolplannen, zodat er verbinding is geborgd. Wij willen voortdurend in verbinding staan met de maatschappelijke context, zo staan wij continu in verbinding met onze samenwerkingsverbanden, gemeenten, schoolbesturen, ouders en leerlingen. Het bestuur werkt actief aan professionalisering. De raad van toezicht heeft zich geschoold aan de hand van de professionaliseringsagenda. Medewerkers scholen, er is sprake van teamscholing, de directie is een scholing gestart en er is een PC brede intervisiegroep voor gedragswetenschappers ingesteld. Het bestuur werkt integer en transparant door in gesprek te gaan met alle interne en externe stakeholders. Zo zijn er studiedagen voor alle medewerkers, gaan de bestuurder en RvT in gesprek met de MR, directeuren en medewerkers en externe stakeholders, zoals gemeenten en samenwerkingsverbanden. De code goed bestuur komt aan de orde tijdens RvT-vergaderingen, bestuursvergaderingen en directeuren overleggen.

2.2.7 Juridische structuur

Het Pleysier College is een stichting en hanteert het zogenaamde 'two tier model'. De Stichting kent een Raad van Toezicht en een College van Bestuur met een eenhoofdig bestuur.

3 Onderwijs & kwaliteit

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur zich op het onderdeel onderwijs & kwaliteit dat door de inspectie als GOED is beoordeeld tijdens hun vierjaarlijks bezoek in januari 2024. Daar zijn we natuurlijk blij mee en we zetten de ontwikkeling in het verbeteren van de kwaliteit voort. De aandacht gaat vooral uit naar goede analyses, de onderlinge verbinding van de verschillende thema's uit de jaarplannen en met de PC brede thema's". Daarnaast hebben de onderdelen basisvaardigheden, en speciaal burgerschap extra aandacht nodig.

3.2 Zicht van het bestuur op de onderwijskwaliteit

Om de verbinding tussen de Koers en de schoolplannen te waarborgen, houdt het evalueren en aanpassen van het kwaliteitsbeleid gelijke tred met het opstellen hiervan. In het kwaliteitsbeleid hebben we aangegeven hoe we werken aan de kwaliteitszorg, welke taken en verantwoordelijkheden er zijn op bestuurs- en schoolniveau en welke middelen en instrumenten wij hiertoe inzetten. Het bestuur en directie zetten deze middelen in waardoor beiden zicht hebben op de onderwijskwaliteit. De scholen werken jaarlijks aan de doelen in de jaarplannen gebaseerd op de schoolplannen. De uitdaging blijft om de praktijk van alledag te combineren met de kwaliteitscyclus. Zeker in het VSO C4 met al zijn dynamiek. We zien dat steeds meer scholen het team betrekken bij de evaluatie van het jaarplan, waardoor de medewerkers mede-eigenaar worden.

De interventies van de NPO gelden lopen af. In dit jaarverslag wordt hier verantwoording over afgelegd.

Naast de jaarplannen worden enkele instrumenten ingezet om zicht te houden op de onderwijskwaliteit:

- audits en inspectie
- tevredenheidsonderzoek en sociale veiligheidsonderzoek
- schorsingen en incidenten
- thuiszitters
- managementrapportages
- onderwijsresultaten

Daarnaast spelen verschillende ontwikkelingen een rol in onze onderwijskwaliteit

- Pleysier brede ontwikkelgroepen
- NPO-middelen
- Subsidies
- onderwijsachterstanden en maatschappelijke thema's
- doelen en resultaten
- toekomstige ontwikkelingen
- passend onderwijs
- samenwerkingsverbanden
- samenwerking met jeugdhulp
- inzet CJG's en onderwijs-jeugdhulp arrangementen
- verschillende vormen maatwerk

3.3 Audits en Inspectie

Audits

In 2022 en 2023 zijn er op alle scholen audits uitgevoerd. In 2024 zijn er geen audits uitgevoerd. Op basis van de audits werken de scholen aan de kwaliteitszorg en ambitie (KA), sociale en maatschappelijke competenties (OR2). De zelfevaluatie is hierbij een instrument in ontwikkeling. In 2025-2026 vinden de volgende audits plaats met speciale aandacht voor de basisvaardigheden en met name burgerschap (OP 0) en sociale en maatschappelijke competenties (OR2)

Inspectie

De Inspectie van het Onderwijs heeft in de periode van januari - februari 2024 een vierjaarlijks bestuursonderzoek uitgevoerd. Het bestuur kreeg de waardering :

Goed De beoordeling van de standaarden luidde als volgt:

- BKA 1 Visie, ambities en doelen: Goed
- BKA 2 Uitvoering en kwaliteitscultuur: Goed
- BKA 3 Evaluatie, verantwoording en dialoog: voldoende

We zijn blij met deze waardering. Vooral omdat we het kwaliteitssysteem zelf met de medewerkers hebben ontworpen. We gaan natuurlijk ook aan de slag met wat de inspectie heeft aangegeven ter verbetering.

3.4 Tevredenheidsonderzoek en sociale veiligheidsonderzoek

Het Tevredenheidsonderzoek nemen we tweejaarlijks af. Het veiligheidsonderzoek wordt ieder jaar afgenomen. In schooljaar 2022-2023 is het tevredenheidsonderzoek (TO) afgenomen inclusief het sociale veiligheidsonderzoek; in schooljaar 2023-2024 is uitsluitend het sociale veiligheidsonderzoek (SVO) afgenomen.

In schema:

schooljaar	2019-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026
onderzoek	TO+SVO	SVO	TO+SVO	SVO	TO+SVO	SVO

De verbeteracties uit beide onderzoeken komen in het jaarplan van de school, de voortgang monitoren we in de managementrapportage en PC breed in de kwaliteitsrapportage welke is gekoppeld aan het toetsingskader van de raad van toezicht.

Conclusie Sociale Veiligheidsonderzoek

Uit het sociale veiligheidsonderzoek blijkt dat gemiddeld leerlingen op onze scholen zich net zo veilig voelen als leerlingen op andere VSO-scholen in Nederland. Dit komt overeen met de resultaten uit 2022 en 2021. Uit het onderzoek in dit kalenderjaar komen geen speciale acties naar voren. Veiligheid van leerlingen en medewerkers achten wij van zeer groot belang.

3.5 Schorsingen en incidenten

Schorsingen

In het schooljaar 2023-2024 zijn er in totaal 54 schorsingen gemeld in het Inspectiedossier (ISD), dat is 7% van al onze leerlingen. Het zijn er minder dan vorig schooljaar (74 leerlingen, 10% van de populatie). De meest voorkomende reden is, net als vorig jaar, fysiek geweld naar medeleerlingen.

Incidenten

In het schooljaar 2023-2024 zijn er in totaal 119 incidenten gemeld. In februari zaten 780 leerlingen op school; het percentage incidenten t.o.v. het aantal leerlingen is 15.25% en dat is een daling ten opzichte van vorig jaar. De daling van het percentage schorsingen en incidenten zet zich voort. Naar onze mening is het actieve beleid van de scholen t.a.v. omgaan met storend gedrag, zoals de pedagogische aanpak Hard-Zacht op Oosterbeek en PBS in Zoetermeer zeker van invloed.

3.6 Thuiszitters

In schooljaar 2023-2024 zijn er gemiddeld 4,6% thuiszitters waarbij zorg voorliggend is (zv) . We zien dat het gemiddelde in de loop van de jaren is gestegen en dit jaar weer licht is afgenomen. De 4,6% zijn ongeveer 34 leerlingen PC breed. We zien dat we jaarlijks de meeste thuiszitters-zv hebben aan het eind van het schooljaar.

Het percentage ongeoorloofde thuiszitters (O) is beduidend lager dan de thuiszitters-zv. Jaarlijks minder dan een half procent, dit schooljaar iets meer. Bij een half procent gaat het ongeveer om 3 of 4 leerlingen PC breed, dat is nog niet 1 leerling per school. We hebben minder dan 1% thuiszitters; we zien wel dat het percentage stijgt. We zijn tevreden met deze cijfers en er is geen reden tot aanpassingen in het beleid.

Schooljaar	ZV Gemiddeld per schooljaar	Ongeoorloofd Gemiddeld per schooljaar
2021-2022	3,3%	0,4%
2022-2023	4,9%	0,5%
2023-2024	4,6%	0,8%

3.7 Resultaten uitstroom

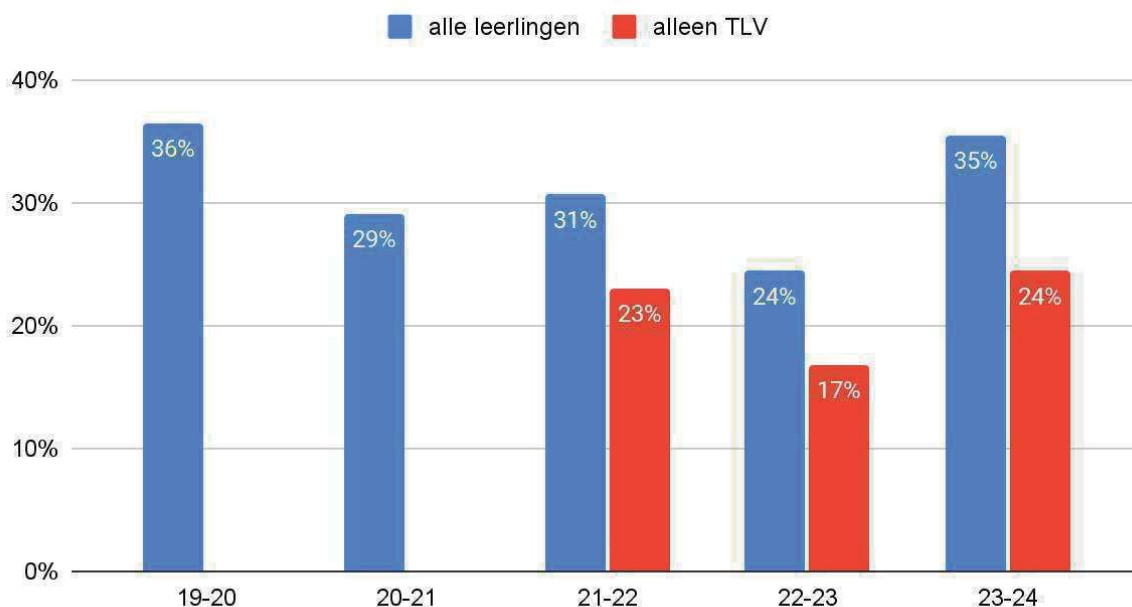
Inleiding

We gaan uit van de percentielen van het eerdere jaar. Dat doen we steeds omdat de huidige percentielen van de onderwijsinspectie nog niet bekend zijn. Doorgaans levert deze werkwijze een realistisch beeld op. Volgens deze werkwijze levert geen enkele indicator een reden tot zorg op en daar zijn we natuurlijk tevreden over.

Onder uitstroom verstaan we alle leerlingen die in een bepaald schooljaar onze colleges hebben verlaten. Deze rapportage gaat over de uitstroom schooljaar 2023-2024. In het schooljaar 2023-2024

zijn 276 leerlingen uitgestroomd, waarvan 190 met een TLV en 86 leerlingen met een residentiële plaatsing. In februari hadden we 50 leerlingen meer dan het jaar ervoor in februari; Er zijn 78 leerlingen meer uitgestroomd. Zowel het aantal zittende leerlingen stijgt als het aantal uitschrijvingen. Daarmee is de stijging verklaard.

% uitstroom tov zittende leerlingen



3.7.1 Behaald niveau conform eind uitstroom

Twee jaar geleden vroeg de inspectie naar het behaald niveau en niet meer naar de plaats waar de leerling terecht is gekomen. Elke keer een andere definitie zorgt voor veel werk in de uitvoering en het is lastig om cijfers te vergelijken en een trend te zien.

Dit schooljaar zien we dat de definitie van de einduitstroom weer is veranderd:

Met einduitstromers bedoelen we leerlingen die de school in het schooljaar 2023- 2024 hebben verlaten en daarbij het volledige onderwijsprogramma hebben afgerond. Deze leerlingen hebben in het VSO een diploma behaald of hebben eindexamen gedaan.

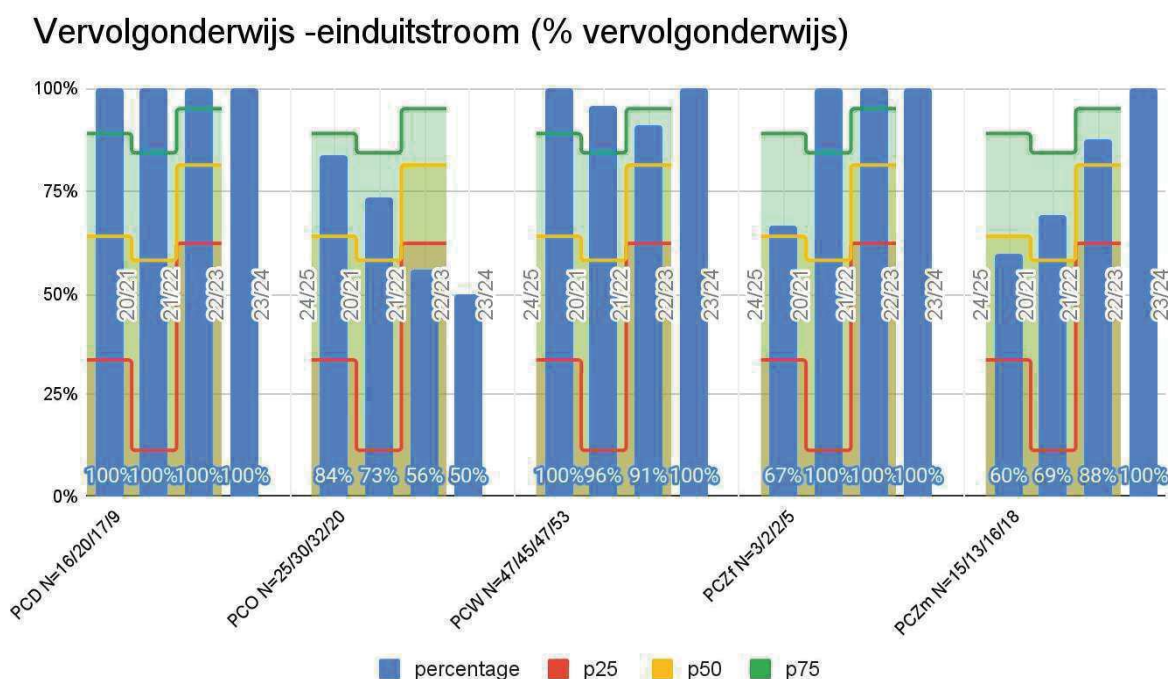
(bron FAQ Vragenlijst uitstroomgegevens (voortgezet) speciaal onderwijs 2024; 4 november 2024).

Door deze aanpassing tellen we dus NIET meer ALLE leerlingen die naar vervolgonderwijs (mbo/hbo/wo), arbeid en dagbesteding zijn gegaan als einduitstroom. Er zijn behoorlijk wat leerlingen die naar vervolgonderwijs (mbo/hbo/wo), arbeid en dagbesteding gaan zonder dat zij een diploma hebben behaald of examen hebben gedaan. Om die reden is er over de groep leerlingen die nu onder tussentijdse uitstroom valt (en voorheen tot de einduitstroom behoorde) nog niet veel te zeggen. We beraden ons nog hoe we deze groep op een samenhangende wijze in beeld kunnen brengen.

Bij de praktijkstroom op PC Oosterbeek hebben we de leerlingen die zijn uitgestroomd en de praktijkroute hebben afgemaakt meegerekend met de einduitstroom. Op de andere scholen hebben we gekeken naar de leerlingen die een diploma hebben behaald. Deze veranderende definitie geldt vanaf de resultaten van schooljaar 23-24.

3.7.2 Vervolgonderwijs

Voor deze indicator hanteren we de uitstroom zoals deze wordt gevraagd door de inspectie; dat betekent dat de RP-leerlingen van de Zefier niet zijn meegeteld. Daarnaast valt deze indicator niet binnen ons kwaliteitssysteem en is daarom niet uitgewerkt voor de RP leerlingen.



Toelichting grafiek

We zien hier de resultaten van de indicator eind uitstroom/ vervolgonderwijs per college over de schooljaren 20-21 t/m 23-24.

- De blauwe staven geven de resultaten aan, het percentage staat onderin de staaf.
- Verticaal lezen we het betreffende schooljaar af
- In de labels aan de horizontale as zien we om welk college het gaat en om hoeveel leerlingen het gaat per schooljaar.
- De percentielen t/m schooljaar 22/23 worden aangegeven met de rode (25e), gele (50e) en groene (75e) lijn en licht gekleurd vlak eronder.
- De percentielen van schooljaar 23-24 worden bekend als de resultaten vanuit de inspectie bekend worden gemaakt.

Analyse

Alle scholen scoren boven het 75e percentiel van vorig jaar, behalve PC Oosterbeek. Dit is verklaarbaar omdat PC Oosterbeek de leerroute praktijk aanbiedt. Deze leerlingen stromen over het algemeen uit naar arbeid. Alle scholen hebben in lijn van het aanbod vmbo, havo vwo een hoge uitstroom naar vervolgonderwijs. We bieden als Pleysier College vooral onderwijs aan met uitstroombestemming vervolgonderwijs. Voor 90% is dat gelukt. We kunnen hier tevreden over zijn, omdat ons aanbod gericht is op vervolgonderwijs en slechts een klein deel op arbeid.

Daarnaast hebben we een complexe doelgroep waarbij interne factoren en externe factoren een grote rol spelen bij het schoolsucces.

3.7.3 Behaald niveau conform OPP

Voor deze indicator hanteren we de einduitstroom zoals deze is vastgesteld door de inspectie; dat betekent dat de residentiële plaatsingen (RP) leerlingen van de Zefier niet zijn meegeteld. Daarnaast hebben we een nieuwe definitie van de inspectie gekregen voor einduitstroom en nemen we dus voor deze indicator uitsluitend de leerlingen mee met een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) en diploma. Daarnaast wordt deze indicator ook uitgewerkt voor de RP leerlingen.

Vanaf dit schooljaar geeft de IVHO aan dat het laatste OPP uitgangspunt is.

Vanaf de uitstroom van 23-24 benoemt de Inspectie voor 'einduitstroom' expliciet leerlingen die het volledige onderwijsprogramma hebben afgerond. Deze leerlingen hebben dus in het VSO een diploma behaald of hebben eindexamen gedaan.

Resultaten Behaald niveau conform OPP

We zien dat alle scholen boven het 50e percentiel van vorig jaar scoren. We zien dat alle Colleges de inspectienorm hebben behaald. De PC norm wordt door alle locaties behalve PC Delft behaald. Dit beoordelen wij als uitstekende resultaten.

3.7.4 Tussentijdse uitstroom

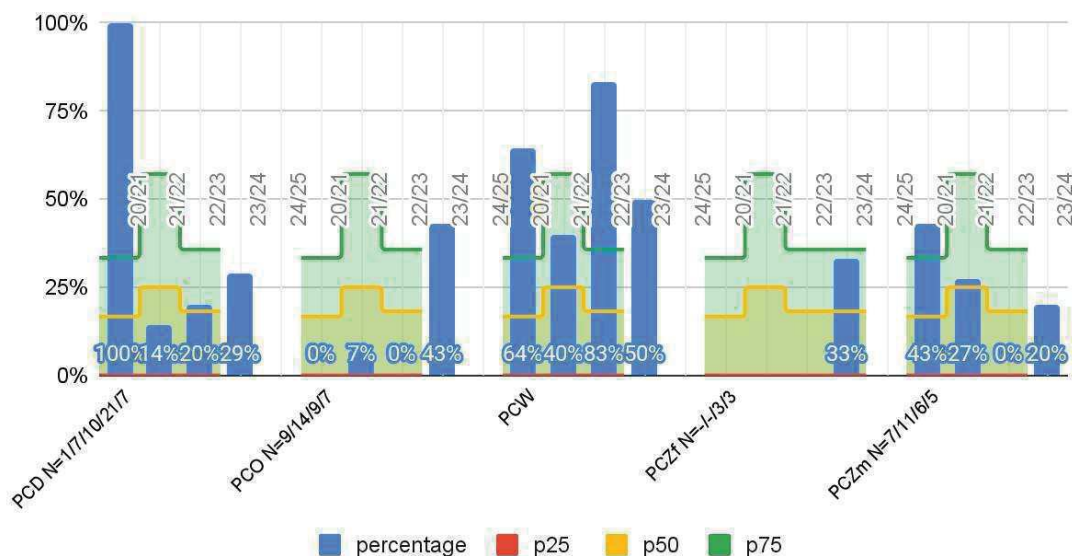
Tussentijdse uitstroom volgens inspectie norm

We hanteren de indicator zoals deze wordt gevraagd door de inspectie; dat betekent dat de RP leerlingen van de Zefier niet zijn meegeteld. Het gaat om het percentage uitstroom naar vo van alle tussentijdse uitstroom. Alle leerlingen die NIET (meer) onder einduitstroom vallen maar wel naar mbo, hbo, wo, arbeid of dagbesteding gaan, vallen nu ook onder tussentijdse uitstroom.

Deze leerlingen zien we NIET in onderstaande tabel; deze gaat alleen over vo en vso.

Vorig schooljaar vroeg de inspectie bij de tussentijdse uitstroom ook naar het behaald niveau van deze leerlingen. Dit jaar heeft de inspectie aangegeven dat we bij de tussentijdse uitstroom de uitstroombestemming opgeven; dus eigenlijk net als de jaren ervoor. Zo hebben wij als PC het vorig jaar eigenlijk al gedaan.

Tussentijdse uitstroom (%VO)



Toelichting grafiek

- De blauwe staven geven de resultaten aan, het percentage staat onderin de staaf.
- Verticaal lezen we het betreffende schooljaar af
- In de labels aan de horizontale as zien we om welk college het gaat en om hoeveel leerlingen het gaat per schooljaar.
- De percentielen t/m schooljaar 22/23 worden aangegeven met de rode (25e), gele (50e) en groene (75e) lijn en licht gekleurd vlak eronder.
- De percentielen van schooljaar 23-24 worden bekend als de resultaten vanuit de inspectie bekend worden gemaakt.
- Er is geen PC norm of een inspectie norm.

Resultaten

In deze grafiek zien we het percentage leerlingen dat uitgestroomd is naar het VO, uitgaand van alle leerlingen vo+vso. Bij de Zefier gaat het bijvoorbeeld om 3 leerlingen, waarvan 33% is uitgestroomd naar het VO. Het gaat hier dus om één leerling die naar het VO is uitgestroomd. De andere twee leerlingen zijn uitgestroomd naar een VSO buiten het PC.

We zien soms geen of lage scores. Dat betekent dat er geen of nauwelijks leerlingen uitstromen naar regulier onderwijs. De 100% van Delft schooljaar 2020-2021 ging over één leerling.

Opvallend is dat alle scholen dit jaar een hoog percentage uitstroom naar het reguliere vo hebben in vergelijking met vorig jaar, behalve PC Westerbeek. Deze school heeft een lager percentage maar wel het hoogste percentage van alle PC scholen. PC breed stroomt 37% van de tussentijdse uitstromers uit naar het reguliere onderwijs, vorig jaar was het 30% en het jaar ervoor 33%.

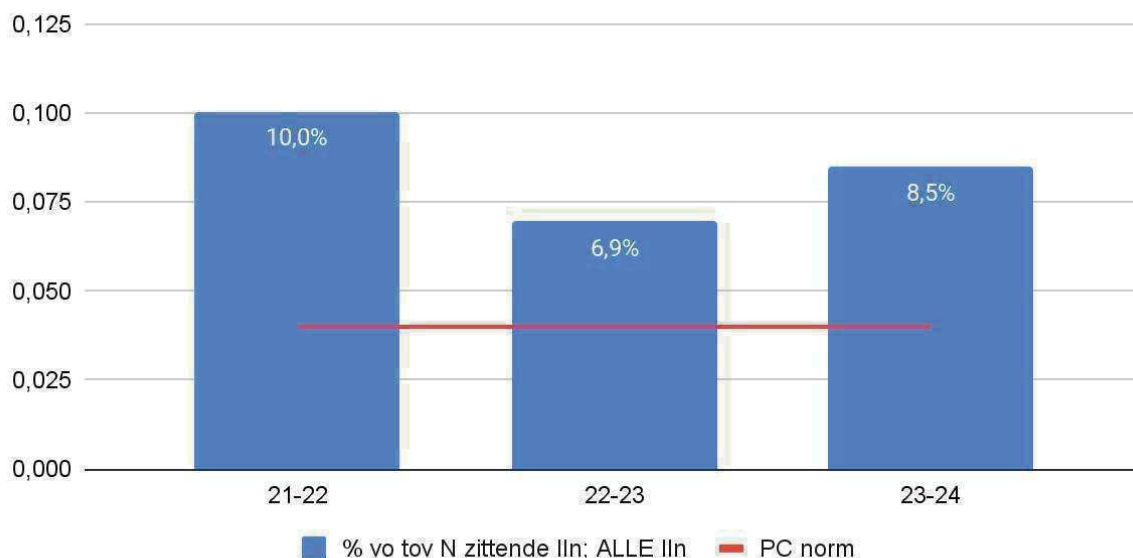
Alle scholen hebben meer uitstroom naar regulier vo. Dit is een goed resultaat, zeker ook vanuit het oogpunt passend onderwijs. Gezien de percentielen doen we het over het algemeen goed in vergelijking met andere scholen.

Tussentijdse uitstroom naar regulier onderwijs norm Pleysier

Wij hanteren de norm van 4% uitstroom naar regulier onderwijs t.o.v. van het totaal aantal zittende leerlingen.

% naar uitstroom regulier vo

t.o.v. ALLE IIn en PC norm (4%)



Toelichting grafiek

We zien hier over de laatste drie schooljaren het percentage leerlingen dat uitstroomt naar het regulier onderwijs t.o.v het totaal aantal zittende leerlingen.

De grafiek ziet er anders uit dan vorig jaar; In deze grafiek zien we ALLE uitgestroomde leerlingen naar het VO; dus zowel TLV leerlingen als RP leerlingen.

Analyse

Tot nu toe bleven wij steeds onder onze norm. Dit jaar zitten we boven onze norm. Met name op Pleysier College Westerbeek en Pleysier College Zefier neemt het aantal leerlingen dat uitstroomt naar regulier VO toe.

3.7.5 Overige tussentijdse uitstroom

Zoals aangegeven in paragraaf 3.7.1. is de definitie eind uitstroom gewijzigd. Van alle leerlingen die niet onder einduitstroom vallen wordt de uitstroombestemming gevraagd bij de vraag over tussentijdse uitstroom.

De leerlingen die thuiszitten al dan niet met leerplichtontheffing of al dan niet leerplichtig of leerlingen die vertrokken zijn naar het buitenland, rapporteren we, voor de volledigheid, in onderstaande tabel.

Deze leerlingen worden ook uitgevraagd bij de tussentijdse uitstroom.

	PCD	PCO	PCW	PCZf	PCZm	totaal
vv/db/a	12	15	5	0	7	39
overig	1	0	8	19	3	31

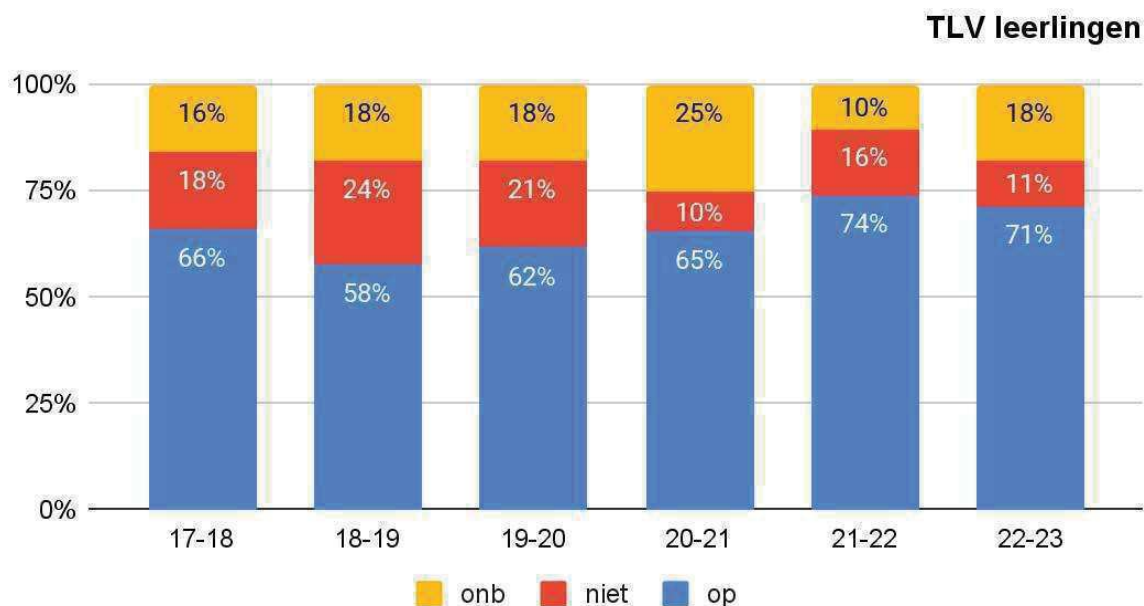
Analyse

Net al bij de einduitstroom beraden we ons nog hoe we ook deze groep op een samenhangende wijze in beeld kunnen brengen.

3.7.6 Plaatsbestendinging

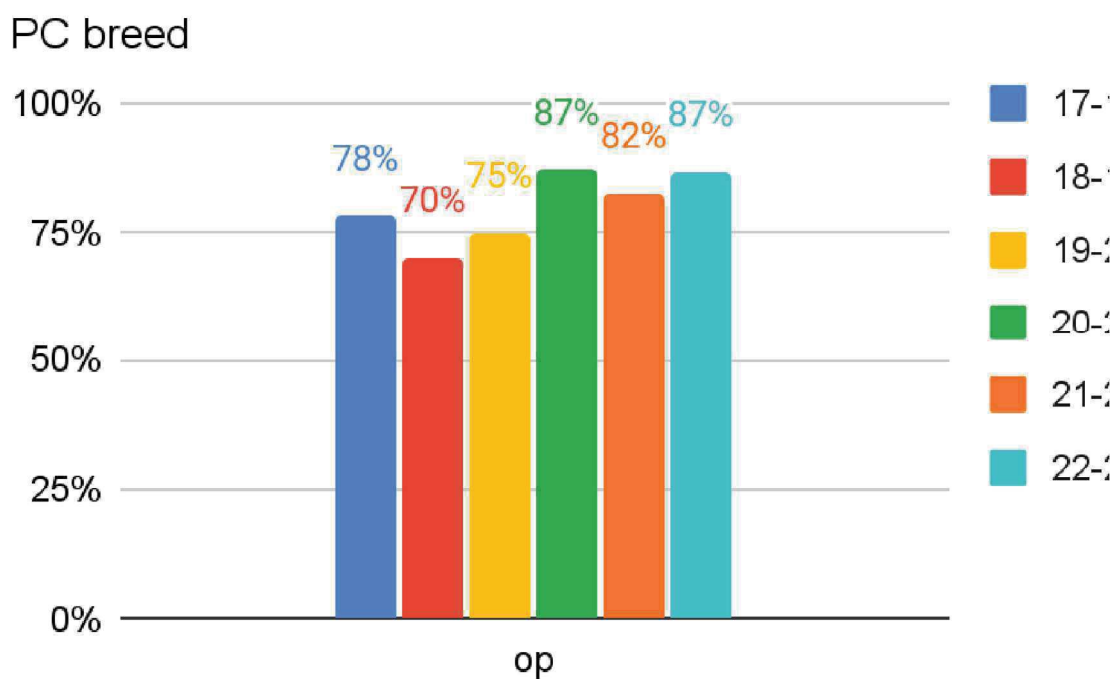
Voor deze indicator hanteren we de definitie zoals deze wordt gevraagd door de inspectie; dat betekent dat de RP leerlingen van de Zefier niet zijn meegeteld. Daarnaast geven we de resultaten van de Zefier t.a.v. de TLV én RP leerlingen. Een probleem bij het achterhalen waar de leerlingen naar toe zijn gegaan is dat we veel leerlingen niet kunnen bereiken. De inspectie trekt deze van het resultaat af en eigenlijk is dat niet reëel.

Plaatsbestendinging PC breed



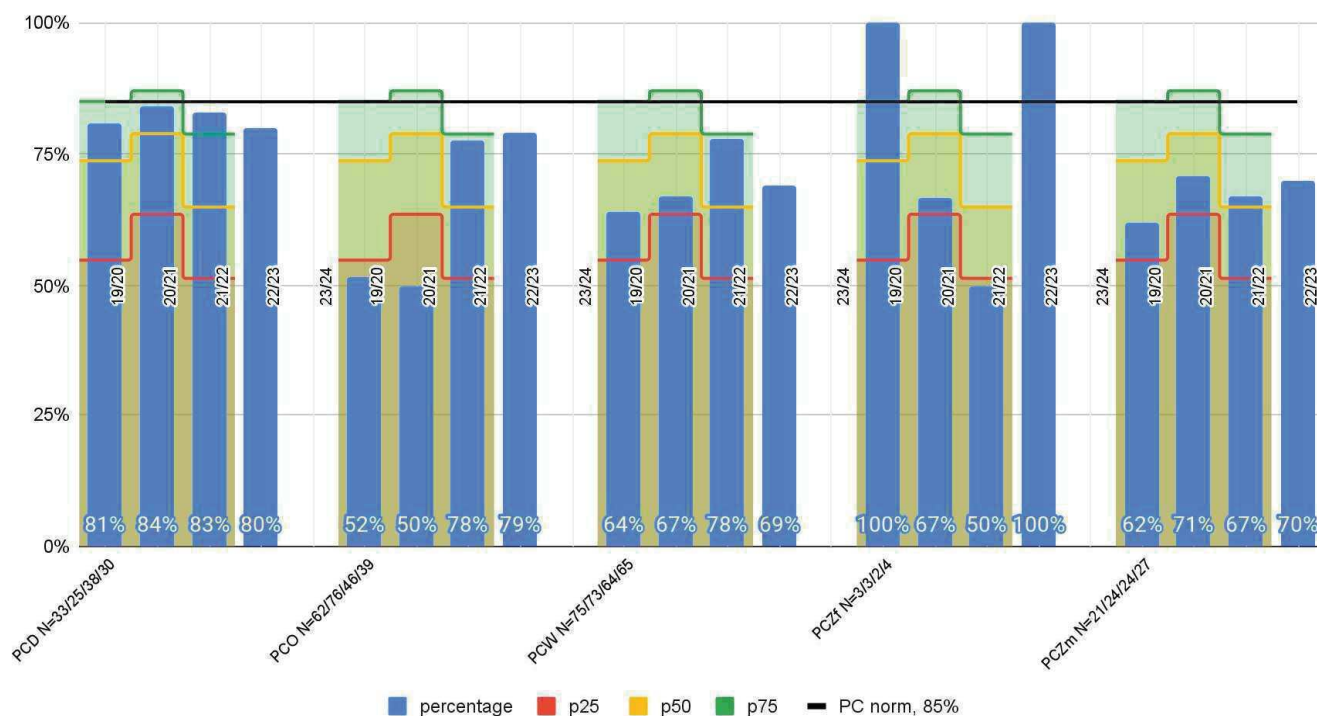
In deze grafiek zien we de bestendinging PC breed. Deze is weer iets gedaald naar 71%. We halen hiermee niet onze eigen norm van 85%. We zien dat we jaarlijks nog steeds een substantieel deel (gele staven) van de leerlingen niet kunnen bereiken. Dit schooljaar toch weer 18%.

Hieronder de grafiek bestendinging zonder categorie onbekend



Kijken we naar de bestendinging PC breed als we de niet bereikte leerlingen niet mee tellen, dan zien we een bestendinging van 87%. Hiermee zouden we dan wel onze norm behalen.

Plaatsbestendiging per college



Toelichting grafieken

De bestendiging van de Zefier inclusief de RP leerlingen is 73%.

- De blauwe staven geven de resultaten aan, het percentage staat onderin de staaf.
- Op de horizontale as zien we de colleges, met daarachter het aantal leerlingen per schooljaar.
- De percentielen worden aangegeven met de rode (25e), gele (50e) en groene (75e) lijn en licht gekleurd vlak eronder.
- De PC norm (zwarte lijn) is 85%.

Resultaten TLV leerling

PC breed hebben we een bestendiging van 71%, dat is iets minder dan vorig jaar. Hoewel we hiermee nog niet onze norm van 85% behalen, zijn we gematigd tevreden.

3.7.7 Diploma's

De afgelopen schooljaren hebben respectievelijk 83, 100, 106 en het laatste jaar 94 leerlingen een poging gedaan om een diploma te behalen en respectievelijk hebben 77, 99, 99 en 82 leerlingen ook een diploma behaald. Wij gaan ervan uit dat dit laatste aantal nog een "corona" effect is. Het slagingspercentage diploma's PC breed is 88%; iets lager dan vorig schooljaar. We zijn hierover tevreden.

3.8 Basisvaardigheden

3.8.1 Inleiding

Vanuit de Inspectie is het thema Basisvaardigheden sinds 1 januari 2022 een vast onderdeel van het toezicht op besturen, scholen en opleidingen en sinds augustus 2023 is de indicator OP0, Basisvaardigheden opgenomen in het onderzoekskader van de Inspectie van het Onderwijs. In deze nieuwe standaard Basisvaardigheden (OP0) kijken we naar het curriculum voor Nederlandse taal, rekenen-wiskunde en burgerschap. "Het gaat erom dat op school bewuste keuzes gemaakt worden in het plannen en uitvoeren van het curriculum over de basisvaardigheden." En vervolgens kijken we of we dit terugzien in de klas. Bij de basisvaardigheden gaat het om

- burgerschap
- taal
- rekenen

3.8.2 Beleid basisvaardigheden

Naar aanleiding van deze aanscherping is aan het begin van het schooljaar 2023-2024 het beleid Basisvaardigheden opgesteld door het bestuur en afgestemd met de directie. Het beleid geeft aan dat we taal en rekenen aanbieden en ons daarbij houden aan de doelen passend bij de leerroute. We meten taal en rekenen met de cito voor de onderbouw. In de bovenbouw worden de methode toetsen aangehouden. Vier scholen hebben subsidie aangevraagd. Twee, PC Westerbeek en PC Oosterbeek, bij het ministerie en twee, PC Delft en PC Zoetermeer, bij het bestuur. Alle scholen zijn aan het werk gegaan en we zien in het algemeen dat het reeds geformuleerde beleid verder moet worden uitgewerkt en uniformer en concreter moet worden geformuleerd. Daartoe is een eerste plan van aanpak gemaakt. Dat wordt in de loop van schooljaar 2024-2025 wordt uitgevoerd.

3.9 Pleysierbrede ontwikkelgroepen

- OPP levend document- het format en de toepassing van het OPP is een aantal keer in een werkgroep met gw-ers besproken. De werkwijze en format zijn verder verfijnd en dit proces is afgerond.
- Werkgroep SomToDAY (STD)
Dit is een nieuwe werkgroep die als opdracht heeft managementrapportages uit STD te genereren.
- Werkgroep onderwijsaanbod heeft het advies gegeven om TL niet meer op Oosterbeek aan te bieden. Dit advies is overgenomen door het bestuur.

3.10 Nationaal Programma Onderwijs

Pleysier College Delft en Zoetermeer en Oosterbeek zetten geen NPO gelden meer in.

Pleysier College Westerbeek

- Plusgroep; ontwikkeling van de executieve functies (menukaart D, metacognitie en zelfregulerend leren) ; leerlingen, Plusstudenten en begeleiders van de maatwerkuren tevreden zijn over de samenwerking en training.
- CVOZ: ontwikkeling van de executieve functies (menukaart D, metacognitie en zelfregulerend leren) - De resultaten vanuit de ouderenquête zijn positief.
- Centrum 16-22: leren solliciteren op maat (menukaart D, Samenwerkend leren) - Deze training voor de leerlingen heeft succesvol plaatsgevonden.
- Schoolformaat: inzet van SMW Plus (menukaart F, gericht op ouderbetrokkenheid, menukaart C gericht op het welbevinden van leerlingen); deze inzet voldoet aan de behoefte
- Mijn Veilige School: diverse workshops voor het personeel. (menukaart C, interventies gericht op het welbevinden van leerlingen) Deze zijn geëvalueerd en goed ontvangen
- Golden Athletics: dit betreft rekenlessen voor de onderbouw, (menu A, uitbreiding onderwijs); dit ondersteunt de lessen basisvaardigheden, evaluatie volgt later
- Centrum 16-22: examentraining, leren solliciteren en seksuele voorlichting, (menu A, uitbreiding onderwijs), evaluatie volgt later
- Studiereis voor eindexamenkandidaten naar Berlijn. Deze studiereis valt onder de doelen van Burgerschap. Tijdens de excursie wordt ingegaan op wat de leerling heeft geleerd op school.

Leerlingen landen sneller op het Pleysier College Westerbeek door de extra inzet en aandacht voor hen. Door de extra begeleiding, vaak door ingehuurde externen, en diverse soorten van ondersteuning van onze leerlingen, voelen deze leerlingen zich zekerder, bijvoorbeeld bij het leren solliciteren. Door het Plusgroep traject staan leerlingen meer open om de transfer te kunnen maken naar studievaardigheden en door de CVOZ samenwerkingen, kunnen leerlingen beter een goede planning maken en zich voorbereiden op een toets. Daarnaast zijn met name internaliserende leerlingen mondiger geworden. Leerlingen hebben ervaring opgedaan tijdens een studiereis in het buitenland waarin de doelen van Burgerschap aan bod komen.

Pleysier College Zefier

- docent Engels en Nederlands (menukaart E, extra inzet van personeel en ondersteuning) - behaald door extra uren Nederlands in te zetten, uitbreiding (tijdelijk) van aanstelling.
- Digitale technologie (menukaart F, digitale technologie voor afstandsonderwijs) - behaald, gedeeltelijk ingezet voor digitale methoden.
- scholing tot docent (menukaart G, professionalisering) - behaald, leraarondersteuner doet nu opleiding tot beeldende vorming docent.

De onderdelen op de menukaart E en F zijn uitgevoerd en afgerond.

Onderdeel G: de docent BV heeft zijn bevoegdheid behaald. Op dit moment zijn 2 HBO-pedagogen bezig met het behalen van hun bevoegdheid, dit gaat vanuit de NPO pot. Zij hebben beiden de opleiding nog niet afgerond, is dus nog lopend.

3.11 Subsidies

Naast de basisbekostiging en de bovengenoemde subsidies ontvangen de scholen van het Pleysier College diverse incidentele subsidies. Deze subsidies zijn afkomstig van de Overheid, van de Samenwerkingsverbanden en van het bestuur. In de jaarrekening worden alle subsidies uitgewerkt.

Pleysier College Delft

SWV VO delflanden:

Expertgroep Gespecialiseerd onderwijs (GO), sinds 2022

- inzet van gedragswetenschapper en directeur. Consultatie, observatie, professionalisering van VO collega scholen.
- De expertgroep is meerdere keren gevraagd om deel te nemen aan overleggen, observaties en het aanbieden van workshops aan collega's van het VO. In samenwerking met het SWV wordt zo de expertise gedeeld en wordt de expertise binnen het VO uitgebreid.
- Conclusie. Vanuit het plan om expertise van het Pleysier College te delen met het VO is de expertgroep GO ontstaan. Gedragswetenschappers en directeur worden meerdere keren per jaar gevraagd om de expertise te delen middels overleggen, observaties, consultatie en professionalisering.

TOM klas, sinds 2020

- Inzet van een docent en een leraarondersteuner aan de Traject Op Maat klas.
- De TOM klas biedt onderwijs aan jongeren die nog niet toe zijn aan deelname aan een reguliere klas van het Pleysier College. Jaarlijks bezoeken hierdoor ongeveer 12 leerlingen de school, waarvoor dit anders niet mogelijk was.
- Conclusie. De TOM klas is inmiddels niet meer weg te denken uit het basisaanbod van het Pleysier College.

Implementatie Positive Behavior Support(PBS) sinds 2024

- Naar aanleiding van een intercollegiale visitatie, georganiseerd door het SWV VO Delflanden, is besloten om het pedagogisch klimaat te verstevigen. Voor de implementatie wordt PI-research ingezet.
- PBS start voorjaar 2025. In school gaan vanaf voorjaar 2025 de gezamenlijk gekozen waarden en de hieraan gekoppelde gedragsverwachtingen in school herkenbaar zijn.
- Conclusie. Ondanks dat PBS nog niet geïmplementeerd is binnen de school merken wij dat het pedagogisch klimaat verstevigd wordt.

Samenwerking onderwijs en zorg, sinds 2024

- Inzet jeugdzorgcoaches binnen school. Het gaat hierbij om 2 partijen met ieder hun eigen expertise, te weten 2SUR5 en Shika Coaching.
- Wij zien dat de ondersteuning van de coaches laagdrempelig is en voor alle leerlingen beschikbaar. Ook zien wij dat het bezoek aan de time-in ruimte, die in augustus 2024 in gebruik genomen is en bezocht wordt door leerlingen die het in de klas even niet meer kunnen, afneemt. Waar wij startten met een gemiddeld bezoek van > 100 keer per week, ligt het bezoek nu rond 80 keer per week.

- Conclusie. De samenwerking tussen onderwijs en zorg, die in september 2024 is gestart, heeft een positieve invloed op het pedagogisch klimaat van de school.

ESF, vanaf 2024-2025 leveren wij de informatie op basis waarvan de ESF subsidies zijn gebaseerd. Deze moet nog ontvangen worden. Deze wordt gebruikt om extra stagebegeleiding in te zetten.

Pleysier College Zoetermeer

- Subsidie basisvaardigheden sinds september 2024 een bedrag van € 85.000,00. De subsidie is bestemd voor activiteiten ter verbetering van de basisvaardigheden van evidence informed interventies zoals opgenomen in de interventiekaart basisvaardigheden. De activiteiten worden uitgevoerd in de periode van 1 september 2024 tot en met 31 juli 2026.
- De leerlingen krijgen extra taal en rekenlessen en extra RT-lessen. Voor de burgerschap gebruiken wij het instrument van Wijschool en de lessen vanuit Wij school
- Wij hebben de extra lessen voor de subsidie ingezet. Er is een nulmeting gedaan en een eindmeting. De leerlingen laten een vooruitgang zien in taal en rekenen.
- De extra lessen zorgen voor een beter resultaat. De lessen burgerschap hebben wij nog niet gemeten.

Pleysier College Oosterbeek

- Subsidie Brugfunctionaris per 1-8-2024. Hiermee wordt extra schoolmaatschappelijk werk betaald, naast het gedeelte SMW dat we vanuit de gemeente krijgen.
- Subsidie Basisvaardigheden, voor schooljaren 2023-2024 en 2024-2025. Per schooljaar € 80.000 subsidie, waarvan € 75.000 per jaar wordt uitgegeven en verantwoord volgens het ingediende activiteitenplan. Het grootste gedeelte van de subsidie wordt gebruikt voor de inzet van een extra docent Nederlands die extra lessen en ondersteuning biedt aan de leerlingen. De tussenevaluatie is gedaan, er is groei in de Basisvaardigheden gemeten, de aanpak is succesvol. Eind schooljaar 2024-2025 is de eindevaluatie.
- Subsidie Ondersteuningsaanbod Gezonde school. Hiermee zorgen we voor gezond eten/drinken en extra fruit voor de leerlingen tijdens de pauzes.
- ESF: idem als voorgaande jaren, verantwoording via Van Dijk Subsidies. Hiermee wordt extra ingezet op begeleiding naar stage en werk, waardoor meer leerlingen een succesvolle stap maken naar een baan.
- Subsidieregeling onderwijsassistenten opleiding tot leraar 2024. Dit bedraagt € 5.000 per jaar per leraarondersteuner die een docentenopleiding volgt, gedurende 4 jaar. Twee leraarondersteuners maken hier gebruik van.

3.12 Onderwijsachterstanden

Voor een aantal van onze leerlingen geldt dat zij een leer-en/of ontwikkelingsvertraging hebben mede door ongunstige omgevingskenmerken. De reden van deze achterstanden zijn divers. Op onze scholen zitten leerlingen afkomstig uit alle lagen van de bevolking en met diverse (culturele) achtergronden waarbij er bij velen sprake is van een zeer kwetsbare omgeving.

Deze leerlingen bevinden zich in alle leerjaren en op alle niveaus. Onze interventies zoals de TOM klassen, de verkleining van klassen, inzet van (extra) onderwijsassistenten en remedial teaching, meer ontwikkeltijd voor leraren (scholingsplan), zetten wij in om al onze leerlingen op maat te bedienen. Voor voortgezet speciaal onderwijs worden de achterstandsmiddelen nog steeds verdeeld op basis van de cumiregeling. Elke school ontvangt bekostiging op basis van het aantal leerlingen vanuit culturele minderheden dat op school staat ingeschreven. Dit bedrag verschilt per school en

wordt toegevoegd aan het budget van de school. Hierdoor heeft de school meer te besteden. Ook kan de school kwaliteitverbeteringen doorvoeren. Iedere school stelt zijn begroting op in overleg met de deelraad.

3.13 Toekomstige ontwikkelingen intern en extern

Intern

De organisatie ontwikkelt zich verder op alle gebieden. Steeds willen we onze kwaliteit verbeteren, mede ook gericht op de veranderende eisen van de overheid.

Vanuit de afdeling IT en HRM is er hard gewerkt om het beleid, dat is opgesteld in samenspraak met de medewerkers, uit te voeren. Voor meer informatie verwijs ik naar de hoofdstukken over IT en HRM. De afdeling HR werkt nu nauw samen met de afdeling onderwijskwaliteit. Speciaal bij de volgende onderwerpen

- Strategisch HRM
- Anders organiseren
- Aansluiten bij een Opleidingsschool
- Verdiepen kwaliteitszorg gericht op OP0 en OR 2

Extern

Vanuit de wereld om ons heen hebben we te maken met de volgende ontwikkelingen:

- inclusief onderwijs
- wachtlijsten in de jeugdzorg.
- mogelijke bezuinigingen op het onderwijs.

Dit zijn de drie belangrijkste onderwerpen waar we op inspelen als dat mogelijk is. In dit verslag worden deze ook besproken.

3.14 Passend onderwijs

Als Cluster 4 school in het voortgezet onderwijs is Passend onderwijs de kern van ons werk. Vanuit ons Koersplan 2023-2027 hebben de scholen hun schoolplan geschreven en uitgewerkt in de ondersteuningsplannen en jaarplannen. De deelraden en MR hebben met deze plannen ingestemd. Om onze missie te realiseren werken wij onder andere samen met de Samenwerkingsverbanden, schoolmaatschappelijk werk en jeugdzorg. We zijn actief lid van vier samenwerkingsverbanden (SWV's), in Den Haag, Delft, Zoetermeer en het Westland. Met deze SWV's hebben wij door het jaar heen overleg op directie- en bestuursniveau over het werk en eventuele knelpunten.

3.15 De Samenwerkingsverbanden-

Het Pleysier College is onderdeel van Samenwerkingsverbanden:

- SWV VO Zuid Holland West (2806), Den Haag
- SWV VO Delflanden, (2809), Delft
- SWV Regsam, (2807), Zoetermeer
- SWV Westland, (2808), Naaldwijk

De bestuurder maakt deel uit van de Raad van Aangeslotenen. Conform de nieuwe governance is er sprake van een onafhankelijk RvT bij de vier Samenwerkingsverbanden. Onze leerlingen zijn voor een groot deel afkomstig uit bovenstaande samenwerkingsverbanden. In totaal zijn er ca. 17 samenwerkingsverbanden waar onze leerlingen vandaan komen. Er is sprake van een brede samenwerking op verschillende lagen. In de bestuurlijke overleggen is het bestuur betrokken bij de ontwikkeling van de inhoudelijke- en organisatorische lijnen en de meerjarenbegrotingen.

Op directieniveau neemt een aantal directeuren deel aan stuurgroepen: voorbereiden en adviseren ten aanzien van de bestuurlijke beleidsagenda's. Wij zijn lid van de commissie van deskundigen en nemen deel aan expertise teams om het regulier voortgezet onderwijs te ondersteunen. Daarnaast maakt onze beleidsmedewerker Leerlingzaken deel uit van verschillende commissies en andere vormen van overleg rondom jongeren met complexe onderwijs- en/of zorgvragen in de consult- en advies-rol, zoals: Expertiseteam Complexe Zorg Haaglanden en Jeugdbescherming West. Ook fungeert de beleidsmedewerker Leerlingzaken als vraagbaak voor de samenwerkingspartners en ouders. Het Pleysier College heeft de intentie om op alle gewenste niveaus samen te werken, onze expertise beschikbaar te stellen of zelf initiatief te nemen voor leerlingen die dat nodig hebben.

3.16 Samenwerking met Jeugdhulp

Inzet schoolmaatschappelijk werk (SMW).

In verslagjaar 2024 hebben vier scholen SMWers zelf in dienst genomen. SMWers die deel uitmaken van het schoolteam kunnen nog veel effectiever werken en het voorkomt het tijdrovende proces van administratieve proces van aanbesteden. Op deze wijze is de besteding veel doelmatiger. We huren nu ook nog 1 fte in en eind 2025 besluiten we of we deze ook in dienst nemen. De totale inzet bedraagt nu 2 fte. PC Oosterbeek heeft de subsidie voor brugfunctionaris ontvangen en deze wordt ingevuld door het SMW.

SMWers bieden ondersteuning aan school, leerlingen en hun ouders. Hiermee zorgt de SMW+ voor een verlichting van de taken van de leden van de Commissie voor de Begeleiding, waardoor zij zich kunnen richten op hun primaire taak: de ondersteuning in het primaire proces. De lange wachtlijsten in de jeugdzorg zijn een groot punt van zorg. Leerlingen en ouders worden niet geholpen. Dat zorgt voor veel extra werk op de school en voor een aantal leerlingen is de kans op uitval hierdoor aanzienlijk vergroot.

3.17 Inzet CJG's en onderwijs-jeugdhulp arrangementen

Op al onze scholen is de jeugdhulp (CJG's) nauw betrokken bij het zorgoverleg. De lange wachtlijsten in de jeugdzorg werken zeer nadelig op de ontwikkeling voor leerlingen die deze hulp nodig hebben. Een deel van onze leerlingen heeft op school ondersteuning vanuit de jeugdhulp nodig om hun ontwikkelingsperspectief te kunnen realiseren. Voor Pleysier College Oosterbeek werken we met een onderwijs-jeugdhulp arrangement dat in 2018 is gerealiseerd en ook in 2024 is voortgezet.

3.18 Maatwerk

Het Pleysier College heeft een aantal bijzondere trajecten:

3.18.1 Perspectief Traject Thuiszitters (voorheen IVIO@Home)

Dit onderwijstraject biedt een (tijdelijke) oplossing voor sommige thuiszitters van het Pleysier College. In dit traject wordt een passend individueel aanbod gerealiseerd, soms op de thuislocatie, in andere gevallen buiten de klas. Het gaat altijd om een zeer gering aantal leerlingen die hier aan deelnemen ca 10.

Het gaat om een onderwijsaanbod van IVIO@school (onderwijs op afstand, begeleid door bevoegde docenten) met begeleiding vanuit het Pleysier College door zeer ervaren professionals.

Doelstelling is in eerste instantie het opbouwen van een positieve werkrelatie, waaruit kan worden gewerkt aan terugkeer in het klassikale onderwijs.

De resultaten van het IVIO@Home-traject zijn divers; sommige jongeren maken voorzichtig de stap terug naar school of behalen zelfs hun (deel)examen, bij anderen wordt zorg in toenemende mate voorliggend met als gevolg de noodzakelijke beëindiging van het traject en overdracht aan de zorgpartners. Het Pleysier College probeert deze overdracht zo goed mogelijk te begeleiden, zodat passend onderwijs wordt vervolgd binnen een vorm van passende zorg.

Resultaten perspectief Traject

Zeven leerlingen zouden oorspronkelijk deelnemen aan het examen, waarvan er 3 zich hebben teruggetrokken.

Deze zijn inmiddels uitgeschreven naar begeleide arbeid, Voor- en Vroegtijdig Sschool Verlaten(VSV) en vervolgonderwijs.

Een leerling behaalde het havo diploma, een andere het certificaat voor het enige Mavo-vak waarvoor hij opging.

De andere twee leerlingen (1 Havo en 1 Mavo) behaalden geen certificaten.

Behalve de leerling die met een havo-diploma uitstroomde is nog een leerling vertrokken op grond van leeftijd. Deze had eerder al een Mavo diploma behaald en heeft op Havo niet de gewenste resultaten behaald. Zorg is daarvoor nog leidend.

3.18.2 TOM klassen

Voor leerlingen die niet in staat zijn om deel te nemen aan een voltijds onderwijsaanbod in een reguliere vso-klas zijn er op het Pleysier College Westerbeek, Delft en Zoetermeer 'traject op maat- klassen': de zogenaamde TOM (= traject op maat)klassen. Van de SWV's in Delft en Zoetermeer ontvangen wij hiervoor financiële ondersteuning. Voor de leerlingen in een TOM klas geldt dat zij op grond van de Jeugdwet overgedragen zijn aan de jeugdhulp, en wanneer wij onderwijskansen zien, realiseren we die voor de leerling.

Er worden twee groepen leerlingen onderscheiden:

- Leerlingen die langere tijd thuis hebben gezeten en /of leerlingen die na het afronden van de behandeling nog onvoldoende in staat zijn volledig aan het onderwijs deel te nemen.
- Leerlingen die al zijn gestart op de school, maar die op grond van psychische/psychiatrische problematiek te weinig draagkracht blijken te hebben om te profiteren van bijvoorbeeld een kort opbouwprogramma in een reguliere VSO-klas.

Voor de leerlingen is de doelstelling met name het vaststellen van het individuele perspectief. Dit perspectief kan ingroeien in een reguliere VSO-klas zijn, maar bijvoorbeeld ook plaatsing in een setting waarbinnen behandeling en onderwijs geïntegreerd zijn, behandeling zonder onderwijs, dagbesteding al dan niet gecombineerd met een leerplichtonthefving.

Gebleken is dat geen van de leerlingen terugstroomt naar onderwijs in een klas, niet in het VSO of VO. Ze stromen door naar vervolgonderwijs, al dan niet met diploma, naar werk of een zorgplek. Uit de evaluaties blijft dit echt een succesformule. Leerlingen behoeden we voor het thuiszitten.

3.18.3 Hoogbegaafdheid Traject, Plusklas

Het doel van de Plusklas is om hoogbegaafde leerlingen te ondersteunen bij de specifieke problemen die zij ondervinden ten gevolge van hun hoogbegaafdheid. Dit is gestart in 2023 en voortgezet in 2024. De maximale capaciteit is 11 leerlingen.

In de Plusklas besteden we extra aandacht aan leerstrategieën, executieve functies, mindset, peer contact en welbevinden.

Twee van onze HB-specialisten nemen ook in 2024 deel aan een netwerk hoogbegaafdheid met Sorghvliet en De Populier. Deze bijeenkomsten, die zijn bedoeld om kennis en ervaringen te delen om gezamenlijk de begeleiding van hoogbegaafde leerlingen verder te verbeteren.

4 Personeel en Professionalisering

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur zich op personeelsbeleid en professionalisering.

4.1 Strategisch personeelsbeleid

Onderwijsontwikkeling en personeelsontwikkeling zijn nauw met elkaar verbonden.

Vanuit de doelen in het koersplan en de externe ontwikkelingen is er op de afdeling HR veel wat de aandacht vraagt. Alle onderdelen hebben we samengebracht in een strategisch HR-plan augustus 2024 - augustus 2027.

In het strategisch HR-plan gaan we uit van 4 resultaatgebieden met doelstellingen en de resultaatgebieden zijn onderverdeeld in onderwerpen.



1. Aantrekkelijk werkgeverschap

Doelstelling: de organisatie dusdanig organiseren dat werknemers graag bij Pleysier College komen werken, dat ze binding voelen met de organisatie, gezien worden, werkplezier kennen en zich kunnen ontwikkelen waardoor de uitstroom beperkt is.

2. HR: facilitering, advisering en ondersteuning

Doelstelling: Alle directeuren worden dusdanig ondersteund, gefaciliteerd en geadviseerd op HR-gebied dat zij de kwantiteit en kwaliteit van hun medewerkers kunnen behouden en versterken. De verantwoordelijkheid voor de medewerkers ligt bij de directeuren.

3. Strategische personeelsplanning

Doelstelling: Pleysier College beschikt over (binnen de kaders van de CAO) bevoegd en bekwaam personeel zowel kwantitatief als kwalitatief.

4. Lerende organisatie

Doelstelling: een optimale leeromgeving, leerondersteuning en scholing bieden zodat Pleysier College beschikt over bekwame en bevoegde medewerkers die zich kunnen blijven ontwikkelen en leren van en met elkaar. Dusdanig dat persoonlijke ontwikkeling en de ontwikkeling van de organisatie hand in hand gaan

De strategische doelen worden verder uitgewerkt in onderwerpen in HR-jaarplannen die een schooljaar als looptijd hebben. In 2024 hebben de volgende strategische onderwerpen aandacht gekregen:

- **Bevoegd en bekwaam personeel** (zie professionalisering)
- **Strategische Personeelsplanning:** in samenwerking met VfPF is een methode voor SPP op 2 scholen geïmplementeerd; directeuren maken gebruik van de inzichten die ze hieruit krijgen in hun sturing, planning en personeelsontwikkeling. Eenzelfde traject wordt begin januari 2025 opgestart op de andere scholen.
- **Aantrekkelijk werkgeverschap;** zie 2.8.2. Het Pleysier College heeft in 2024 veel medewerkers kunnen aantrekken waardoor er afscheid kon worden genomen van vrijwel alle zzp'ers en schooljaar 2024-2025 zonder vacatures van start kon gaan.
- **Ondersteuning en advisering directeuren:** interne (administratieve en digitale) HR-processen zijn en worden komende jaren geoptimaliseerd ter ondersteuning aan de directeuren. De samenwerking met de arbodienst is geïntensiveerd; er worden o.a. meer driegesprekken gevoerd, ook hier worden (administratieve) processen geoptimaliseerd en er is gestart met Strategisch Medische Overleggen. Directeuren worden door HR en arbo dienst ondersteund bij de sturing op verzuim.
- **'Anders organiseren':** Het, in het kader van het lerarentekort, in 2023 gestarte traject "anders organiseren" o.l.v. bureau Baken heeft in 2024 een vervolg gekregen en er is gekozen voor de volgende pijlers: vergroten van de instroom, behoud van personeel, opleiden en anders organiseren (bv. functie- en taakdifferentiatie). Deze pijlers zijn in uitwerking meegenomen in het strategisch HR-plan
- **Lerende organisatie:** we hebben leren van en met elkaar gestimuleerd, onder andere door te starten met intervisie tussen gedragswetenschappers. Medewerkers gaan hierdoor met elkaar in gesprek en vragen en geven feedback aan elkaar

4.1.1 Van strategie naar uitvoering

Het vinden en behouden van kwalitatief goed personeel is nog steeds een van de belangrijkste speerpunten van 2024 en blijft dat ook de volgende jaren. Hieronder een overzicht van de activiteiten die we hebben voortgezet in dit kalenderjaar en nieuwe activiteiten die zijn opgestart:

- We blijven startende docenten direct een ondersteuningstraject geven; in 2025 wordt het huidige beleid rondom startende docenten geëvalueerd en wordt er Pleysierbreed een inductieprogramma ontwikkeld.
- Er blijft een groot budget gereserveerd voor scholing van medewerkers.
- Net als voorgaand jaar bieden we medewerkers schuldpreventie en ondersteuning aan bij schulden door middel van een budgetcoach. Er is in 2024 geen gebruik van gemaakt.
- Het Pleysier College blijft participeren in de Onderwijsregio.
- Er is betaald stagebeleid ontwikkeld en geïmplementeerd, in lijn met beleid vanuit de Onderwijsregio.

- Er is gestart met een verkenning om te komen tot (aansluiting bij) een opleidingsschool. Hier wordt in 2025 verder vorm aan gegeven.
- Er is een filmpje over Pleysier College gemaakt voor het 75-jarige bestaan. Als spin off hiervan worden quotes, foto's, filmpjes vanaf 2025 gebruikt voor arbeidsmarktcommunicatie.

4.1.2 Professionalisering

Het scholingsbeleid met ambities en doelen uit de nota Scholingsbeleid Pleysier College van november 2020 vormde de basis voor de scholing in 2024. In 2025 volgt een evaluatie en bijstelling van het scholingsbeleid van het Pleysier College. Dit scholingsbeleid zal gekoppeld worden aan het koersplan 2023-2027. De scholing bestaat uit de volgende onderdelen:

- Pleysierbrede scholing
- Pleysierbrede ontwikkelgroepen
- Teamscholing op de Colleges
- Individuele scholing in het kader van bevoegdheid/ bekwaamheid

4.1.2.1 Pleysierbrede scholing

Startende docenten hebben ook in 2024 de in 2023 ontwikkelde cursus ' kennismaken met de doelgroep' gevolgd, deze training zal regelmatig herhaald worden als er weer meerdere docenten gaan starten of recent gestart zijn. Er is veel aandacht voor startende docenten en in 2025 zal inductie geanalyseerd en waar nodig aangescherpt worden.

In april is er een Pleysierbrede studiedag geweest waarop 'anders organiseren' en inclusief onderwijs centraal stonden.

Er is afscheid genomen van de digitale Pleysier Academie en in plaats daarvan is in oktober een nieuwe digitale leeromgeving " E-wise" geïmplementeerd. De Pleysier Academie werd steeds minder gebruikt en er waren klachten over de inhoud van modules. "E-wise" is gekozen door medewerkers als onderdeel van scholing/deskundigheidsbevordering. Deze keuze is door de organisatie overgenomen en opgenomen in het scholingsbeleid.

4.1.2.2 Scholing op de scholen

De scholen maken ieder jaar het scholingsplan voor de teams en individuele docenten. We werken met schooljaren i.p.v. kalenderjaren, als het gaat om scholing. Een deel van de onderwerpen komt overeen met vorig kalenderjaar omdat de scholing nog niet was afgerond of omdat een thema voor het volgende schooljaar door een andere school is gekozen. Ook krijgen thema's in scholing van vorig schooljaar soms een vervolg.

Het scholingsbeleid kende deze beleidsperiode dezelfde accenten voor de ontwikkeling van medewerkers als vorig jaar:

- Bevoegdheid. Doelgroep: onbevoegde docenten.
- Bekwaamheid. Doelgroep: startende docenten en scholing passend bij de functie.
- Doorstroommogelijkheden. Doelgroep: scholing passend bij de functie
- Innoverend. Doelgroep: teams, scholing passend bij de functie

Breed gezien heeft het scholingsbeleid ook het doel bij te dragen aan aantrekkelijk werkgeverschap, het stimuleren van formeel en informeel leren en leren van en met elkaar.

Bevoegdheid

Individuele scholing in het kader van bevoegd raken is een uitgangspunt bij indiensttreding. Maximaal een jaar na (tijdelijke) indiensttreding wordt er gestart met scholing voor bevoegdheid. In het schooljaar 2023-2024 heeft 1 docent zijn bevoegdheid gehaald. Er studeren momenteel 23 docenten voor hun bevoegdheid. Hierbij zitten ook 4 leraarondersteuners die zich i.h.k.v. interne mobiliteit verder scholen.

Bekwaamheid

In een lerende organisatie is bekwaam blijven een belangrijk aandachtspunt; dit vormt een onderdeel van de gesprekkencyclus. Pleysier Breed zijn in schooljaar 2023-2024 verschillende scholingsactiviteiten geweest waarbij medewerkers hun bekwaamheid hebben vergroot. Bijlage 1 geeft inzicht in de gevolge scholing i.h.k.v. bekwaamheid.

Doorstroommogelijkheden

Er is eerder gekeken naar mogelijkheden voor doorgroei naar een andere functie. Momenteel zijn 4 leraarondersteuners bezig met hun bevoegdheid tot docent.

4.1.3 Uitkeringen na ontslag

In 2024 is 1 medewerker van het Pleysier College ingestroomd in de WW, doordat de arbeidsovereenkomst niet werd verlengd. In dit kader is in 2024 een aantal transitievergoedingen uitbetaald aan medewerkers die in 2024 uit dienst zijn gegaan of waarvan de aanstelling voor bepaalde tijd niet is verlengd.

4.1.4 Werkdrukmiddelen

Alle scholen maken jaarlijks keuzes m.b.t. de inzet van het beschikbare budget van de werkdrukmiddelen en nemen dit op in hun werkverdelingsplan. Deze plannen hebben de instemming van de deelraden. Ook dit jaar zijn er tijdens de meerjarenbegroting en formatiebegroting door alle teams keuzes gemaakt t.a.v. het budget (€ 578,74 per leerling in kalenderjaar 2024). Er is vooral gekozen voor extra personele inzet in de vorm van leraarondersteuners om de docenten te ontlasten. 1 school heeft gekozen voor extra activiteiten voor klassen en een andere voor de inzet van een HBO pedagoog voor extra coaching van leerlingen.

4.1.5 Professionalisering, begeleiding van startende leraren en schoolleiders

Het oorspronkelijke doel van de regeling Prestatiebox was om de prestaties van leerlingen, leraren en schoolleiders te vergroten en daarnaast om de samenhang binnen het leergebied kunstzinnige oriëntatie te vergroten. Zo wordt ook de kwaliteit van cultuureducatie verhoogd. Vanaf 1 augustus 2021 is de regeling gewijzigd. Het grootste deel van het bedrag is toegevoegd aan de basisbekostiging. Het resterende bedrag (€ 105,40 per leerling in 2024) is volledig beschikbaar gesteld voor professionalisering en begeleiding van startende leraren en schoolleiders. Dit budget wordt deels Pleysier breed ingezet voor de training 'kennismaken met de doelgroep' voor startende leraren. Daarnaast kiezen sommige scholen ervoor om budget in te zetten voor begeleiding van startende leraren door ervaren docenten. Directeuren hebben ook de mogelijkheid om scholing te doen. Sinds 2023 studeert een directeur aan een Masteropleiding. Een andere directeur doet de opleiding Systemisch werken.

4.1.6 Banenafspraken

De overheid heeft met de sociale partners afspraken gemaakt om voor 2025 meer banen te creëren voor mensen met een arbeidsbeperking. Werkgevers met minstens 25 werknemers moeten zorgen voor genoeg banen voor mensen met een ziekte of handicap. Op dit moment heeft Pleysier College geen medewerkers volgens deze afspraak in dienst. Hier gaan we aandacht aan besteden bij het project 'anders organiseren'.

4.1.7 VOG's

In onderstaande tabel worden de VOG's weergegeven van medewerkers die in 2024 zijn gestart bij het Pleysier College.

Nieuwe VOG's in [jaarverslag t]	VOG aanwezig op ingangsmoment	VOG te laat aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met <5)	VOG niet aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met <5)
Nieuwe medewerkers in loondienst	49	1	0
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG- verplichting	4	0	0

Wij hebben onze accountant geen opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals opgenomen in de bijlage IV bij het Onderwijsaccountantsprotocol (jaarverslag 2024) inzake de tijdige aanwezigheid van de VOG in (verslagjaar 2024) uit te voeren. Bij een medewerker is de VOG kwijtgeraakt. Na constatering is deze opnieuw aangevraagd, waardoor de datum op 25 november 2024 staat in plaats van de start op 1 augustus 2024. Een ZZP'er beschikt niet over een VOG en deze wordt alsnog aangevraagd. Tot die tijd mag hij geen werkzaamheden voor ons verrichten. Het beleid bij het Pleysier College is gericht op een tijdige aanwezigheid van de VOG. Zonder tijdige VOG mag de medewerker niet starten met zijn dienstverband

5 Huisvesting & facilitaire zaken

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur zich over ons huisvestingbeleid & facilitaire zaken

5.1 Onderhoud, inrichting en duurzaamheid

Op het gebied van huisvesting en facilitaire zaken stelt het bestuur zich tot doel om veilige, goed onderhouden en ingerichte frisse schoolgebouwen met tevreden gebruikers te hebben.

Het Pleysier College werkt met een meerjaren duurzame onderhoudsplanung om haar gebouwen in een goede conditie te houden. Het onderhoud wordt conform deze planning uitgevoerd. Een extern bureau stelt om de drie jaar deze planning bij middels een conditiemeting.

In het afgelopen jaar zijn meerdere grotere onderhoudsactiviteiten uitgevoerd, zoals de vervanging van diverse installaties en stofferingen.

Daarnaast zijn er nieuwe inrichtingen gerealiseerd. De kantine op het Pleysier College Zoetermeer is volledig aangepast en vernieuwd. De administratie op het Pleysier College Westerbeek is verplaatst en opnieuw ingericht met extra spreekkamers waardoor er nu goed zicht op de entree is. Op het schoolplein zijn overdekte zitmeubels geplaatst. Op het Pleysier College Zefier zijn voor de bergingen in de gymzaal veilige overheaddeuren geplaatst.

Voorziening groot onderhoud

De voorschriften voor het verwerken van de kosten voor het groot onderhoud zijn op 1 januari 2023 gewijzigd. Het Pleysier College heeft de keuze gemaakt om te werken met een voorziening voor het groot onderhoud. De schouw, uitgevoerd door Planon in 2023, heeft als basis gediend voor de nieuwe Meerjaren onderhoudsplanung (MJOP), de begroting, de planning en de opbouw van de voorziening. De begroting en voorziening zijn vervolgens opgebouwd conform de nieuwe regelgeving.

Facilitair

Het Pleysier College werkt voor de facilitaire dienstverlening, voornamelijk met partijen die voortkomen uit aanbestedingen via Schoolinkoop. Deze organisatie organiseert landelijke en Europese aanbestedingen voor het onderwijs. In 2024 is er Europese aanbestedingen geweest voor leermiddelen en is er een Europese aanbesteding gestart voor de inkoop van het meubilair. In 2025 start er een Europese aanbesteding voor schoolmaaltijden. Verder is er in 2024 een meervoudige onderhandse aanbesteding geweest voor de inhuur van een externe controller.

Energie

Het Pleysier College koopt de energie in bij Energie voor Scholen, het grootste onderwijs energie-inkoop collectief. Op 1 januari 2024 is een nieuwe partij, Engie, geselecteerd na een Europese aanbesteding. Bij deze nieuwe partner wordt de energie ingekocht voor de jaren 2024 en daaropvolgende 3 jaren. Ten opzichte van 2023 is er een lichte stijging van de energiekosten. Het Pleysier College zet continu in op besparingsmaatregelen waardoor het energieverbruik is gedaald ten opzichte van 2023. In de komende jaren worden nieuwe maatregelen genomen om het verbruik te verlagen.

Duurzaamheid

Het Pleysier College onderzoekt altijd of een duurzaamheidsmaatregel kan worden toegepast in haar gebouwen. De MJOP is met duurzaamheidsmaatregelen opgezet, de inkoop energie wordt 100% groen ingekocht, en bij inkoop wordt onderzocht of leveringen met een greenlabel mogelijk zijn. Zo is het Pleysier College Zoetermeer in 2024 volledig overgegaan op ledverlichting. De opbrengsten dragen aanzienlijk bij aan de besparing op het energieverbruik en kosten.

5.2 Een veilige werkomgeving en veiligheidscontrole

De scholen houden twee maal per jaar veiligheidscontroles met de preventiemedewerker. In 2024 is bovendien gestart met de voorbereidingen van de uitvoer van de Risico-inventarisatie en -evaluatie (RI&E) die in 2025 zal worden afgerond.

5.3 Integraal huisvestingsplan (IHP), verbouw en nieuwbouw

In de gemeenten Den Haag, Zoetermeer en Delft zijn de IHP's (Integrale Huisvestingsplannen) vastgesteld. Bij de opstelling ervan is het Pleysier College volledig betrokken geweest. Belangrijke thema's zijn: inclusiever onderwijs, bezetting van de schoolgebouwen en duurzaamheid. In het IHP van Zoetermeer staat de nieuwbouw voor het Pleysier College gepland. Daarover is het gesprek met de gemeente gestart. Onderzocht welke locaties beschikbaar zijn en of een combinatie met een andere schoolbestuur, voor nieuwbouw, mogelijk is. In het IHP van Den Haag is opgenomen dat er voor het schoolgebouw van het Pleysier College aan de Kootwijkstraat een andere, grotere locatie wordt gezocht.

De nieuwbouw voor het Pleysier College Delft en de Internationale schakelklas (ISK) van het Grotius College is, zij het met enige vertraging, volop in proces. De geselecteerd aannemer heeft op basis van het definitief ontwerp een passende offerte uitgebracht. De planning gaat uit van een start bouw in week 11 van 2025 met een ingebruikname in het voorjaar 2026. De school is enthousiast over het plan.

6 Informatietechnologie (IT)

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur zich over het IT beleid.

Het Pleysier College onderwijsbeleid, en de strategische aanpak van ICT hierbij als ondersteuning, was ook in 2024 een belangrijk thema. Door een planmatige aanpak te hanteren bij het transformeren van de IT-omgeving en IT-organisatie bij de scholen werden deze in staat gesteld om beter voorbereid te zijn op veranderingen. Het doel hierbij was om, op doordachte wijze, nieuwe en huidige IT-voorzieningen beschikbaar te stellen aan de Pleysier gebruikers. Een opgesteld IT-regieplan dient hierbij als leidraad.

Er is het afgelopen jaar stevig geïnvesteerd in IT-hulpmiddelen, de omgeving is verder ontwikkeld op basis van de actuele behoeften en er is sprake van langlopende contracten met leveranciers.

Bij de realisatie van een toekomstbestendige ICT-omgeving is gekeken naar trends en actualiteiten die aansluiten op het koersplan van Pleysier College. Daarnaast heeft de interne organisatie ook haar wensen aangaande onze digitale onderwijsprocessen. Dit samen heeft ertoe geleid dat de regiefunctie verder is uitgebouwd en verstevigd, met name aan de functionele kant (informatieprocessen), en steeds minder aan de zogenoemde harde IT-technologie kant. Vanuit die gedachte is een werkwijze ontstaan waarbij de IT-beleidsmedewerker, functioneel beheerder, key-users en lokale IT-medewerkers een brug tussen de onderwijs- en ondersteuning gebruikers en de ICT-voorzieningen vormen.

6.1 Servicedesk

In 2024 zijn 120 meldingen geweest van verstoringen m.b.t. de IT-dienstverlening. Het merendeel bleek te gaan om inrichting van nieuwe systemen inzake zowel de school alsmede de thuiswerk - Pleysier omgeving en de bijhorende inlogprocedures. Extra aandacht is uitgegaan naar een aantal DDOS aanvallen op onze website, die hierdoor soms onbereikbaar is geweest.

6.2 ICT-infrastructuur

Netwerktechnologie

Bij de diverse scholen is een netwerk upgrade gedaan van switches, routers en access points (Wi-Fi 6-technologie) om aan de vraag naar snellere internetsnelheden te voldoen. De glasvezel voorzieningen bij alle scholen zijn vernieuwd in samenwerking met Stichting Glaslokaal.

Backoffice omgeving

PC Delft en PC Zoetermeer zijn overgezet naar de nieuwe Microsoft Cloud omgeving. Dit is een geïntegreerd en open cloudplatform dat een aantal belangrijke gebieden dekt: beveiliging, infrastructuur, digitale onderwijs en app-innovatie, gegevens en Artificial Intelligence.

Frontoffice omgeving

Een verdere vervanging van Chromebooks, laptops en desktop heeft plaatsgevonden. Aantallen hierbij: 250 Chromebooks, 100 desktops, 35 laptops.

6.3 Functioneel beheer Leerlingvolgsysteem (Somtoday)

Het afgelopen jaar was er een van veranderingen, waarin we werden geconfronteerd met diverse aanpassingen, nieuwe plannings en uitdagingen. In 2024 is besloten om STD een 1.0 versie te laten zijn. Alle scholen hanteren nu hetzelfde basisniveau waar bovenop een aantal specifieke schoolgebonden functionaliteiten gebruikt worden. Toezicht op wijzigingen van STD wordt gehouden door de stuurgroep, functioneel beheerder en de key-users.

Om aan de “open standaarden gegevensuitwisseling” gehoor te geven is de module Connect ingericht. Vanuit de leverancier is een script ontwikkeld om een verbinding tot stand te brengen met de Connect-module in Somtoday. Deze verbinding is noodzakelijk om de leerlingen in Somtoday te koppelen aan de ELO-omgeving (Elektronische Leeromgeving).

Omdat de synchronisatie tussen ons leerlingvolgsysteem (Somtoday) en externe partijen, per 1 augustus 2024 was stopgezet, is besloten om gebruik te maken van de EduConnector in Somtoday.

Rollen en Rechten

Voor de zomervakantie is bij elke vestiging van Pleysier een controle uitgevoerd op de rollen en rechten van medewerkers. Hierbij is gekeken welke collega's zijn uitgestroomd en of hun accounts in Somtoday op inactief zijn gezet. Daarnaast is bepaald welke medewerkers in het komende schooljaar actief zullen zijn en of zij de juiste rollen toegewezen hebben gekregen. Wanneer medewerkers een andere functie of extra taken hebben gekregen, is dit ook verwerkt.

Vakken, Lesgroepen

Aan het einde van het schooljaar is, samen met de Key-users van de scholen, gekeken naar diverse onderdelen binnen Somtoday. Het correct genereren van de roosters en agenda's van zowel leerlingen als docenten/mentoren was door uitbreiding van stamgroepen en lesgroepen geregeld.

Issuelijst

Met ingang van het schooljaar 2024-2025 is een nieuwe procedure in werking gesteld waardoor alleen de Key-user van de vestiging een issue (lees aanvraag, eis, wens) kan plaatsen. Het is van belang dat de Key-user volledig geïnformeerd is, en weet heeft van zaken die op andere scholen spelen om snel en zelfstandig te kunnen handelen voor zijn / haar school.

6.4 Projecten

Een nieuwe applicatie om docenten trainingen te laten volgen, E-wise genaamd, is geïmplementeerd in samenwerking met P&O. Daarnaast is de Pleysier website in een nieuw fris jasje gegoten.

6.5 Aanbestedingen

In 2024 is de Europese aanbesteding aangaande digiborden uitgevoerd. De komende jaren verzorgt de firma Rolf Groep het plaatsen van de nieuwe digiborden. In het derde en vierde kwartaal zijn 30 stuks geplaatst bij de diverse scholen.

6.6 AVG, normenkader IBP, datalekken tevens maatschappelijk thema

De wetgeving aangaande Informatiebeveiliging & Privacy verandert continu. Door stringenter wetgeving dienen we per 2027 te voldoen aan een normenkader. Het normenkader bestaat uit een vijftal fases die moeten zorgen voor een professioneel digitaal veiligheidsniveau. De eerste fase hiervan is conform planning in 2024 opgeleverd. In 2024 zijn drie datalekken geconstateerd, alle gerelateerd aan mailadressering met lage impact.

6.7 Investeringsbeleid

In 2024 is geïnvesteerd in IT-hardware (Wi-Fi, glasvezelverbindingen en werkplekken). Inzake software-investeringen zijn extra kosten gemaakt voor licenties die applicaties beveiligen zoals e-mail verzending.

7 Financieel beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur zich over het financieel beleid

Doelen, resultaten en ontwikkelingen

Eén van de in de Koers (2023-2027) beschreven doelen is het bereiken van een gezonde financiële situatie. Die situatie is voorwaardelijk om de doelen van ons strategisch beleid te verwezenlijken.

Het

resultaat over de voorgaande jaren zorgde ruimschoots voor voldoende vermogen om de strategische doelen financieel haalbaar te maken en de risico's af te dekken. Door dit (te) hoge vermogen is in de begrotingen vanaf 2021 een negatief exploitatieresultaat opgenomen met als financieel doel het eigen vermogen af te laten nemen om over een aantal jaren uit te komen op de door ons gewenste hoogte. Het eigen vermogen moet voldoende zijn om ervoor te zorgen dat wij in staat zijn de risico's af te dekken en de strategische doelen te bereiken.

Beleid private activiteiten

De Inspectie heeft onderzocht of instellingen inzicht hebben in hun private activiteiten. In juli 2017 heeft zij hier een specifieke webpagina voor gemaakt. Het begrip 'private activiteiten' wordt niet in alle correspondentie van de Inspectie éénduidig gebruikt. In het geval van toepassing van de meest enge definitie worden hiermee alleen de activiteiten bedoeld die leiden tot privaat vermogen. Indien private activiteiten in een breder kader worden gezien, zouden ook andere baten (zoals medegebruik en detachering) hieraan toegerekend kunnen worden.

Het Pleysier College heeft per 31 december 2023 een private reserve van € 39.000. Dit batig saldo is afkomstig van de Stichting Vrienden van de J.C. Pleysierschool en is geschonken aan het Pleysier College. De overige baten van het Pleysier College in kalenderjaar 2024 bestaan uit detacheringen (€ 40.000), verhuur/medegebruik (€ 42.000), bijdragen derden (€ 10.000) ouderbijdragen (€ 9.000), ESF (€ 26.000), bijdrage Schoolmaaltijden (€ 205.000), een incidentele baat (€ 27.000) en vrijval egaliseringsreserve investeringen (€ 47.000). Het Pleysier College beschouwt deze middelen allemaal als publiek vermogen.

De ouderbijdrage is vrijwillig en dient ter dekking van schoolactiviteiten bij Pleysier College Westerbeek. Het medegebruik betreft verhuur van onderwijsruimtes en medegebruikers van een schoolgebouw. Het beleid rondom medegebruik zal komend jaar gecontinueerd blijven. De inning van de ouderbijdrage bij Pleysier College Westerbeek vindt binnen de kaders van de wet- en regelgeving plaats. Er is bij het Pleysier College, naast genoemde activiteiten, verder geen sprake van andere contract- of 3e geldstroom activiteiten.

Treasury

Het bestuur houdt zich aan de door het ministerie opgestelde regels voor onderwijsinstellingen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten. Dit is vastgelegd in het Treasurystatuut. Er zijn in 2024 en in voorgaande jaren geen leningen aangegaan of verstrekt. Ook zijn er geen gelden belegd in aandelen of obligaties en zijn er geen verbintenissen aangegaan voor financiële derivaten. Tijdelijk overtollige middelen worden op spaarrekeningen gestort. Het uitgangspunt is de middelen zonder enig risico te beheren zodat er constant voldoende liquide middelen voorhanden zijn om tijdig aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Er wordt naar een zo hoog mogelijke renteopbrengst gestreefd. Er wordt sinds het 4e kwartaal 2024 gebruikgemaakt van de faciliteit van het Ministerie van Financiën

Schatkistbankieren. Er is voor deze faciliteit een intradaglimiet afgesproken om onze dagelijkse betalingen te kunnen voldoen. De intradaglimiet kan worden verhoogd als dat nodig is bij bijvoorbeeld cao-verhogingen. De tegoeden zijn in die zin vrij opneembaar. Onze huisbankier is de ABNAMRO. Het saldo van de liquide middelen is per 31 december 2024 totaal € 9.893.197 (31-12-2023: € 9.222.559). Het Treasurystatuut wordt in 2025 geactualiseerd.

Allocatie middelen

De bekostiging wordt door het ministerie op brinnummer niveau berekend. Omdat wij als stichting slechts één brinnummer (instellingsnummer) hebben, wordt de bekostiging op stichtingsniveau toegekend en niet afzonderlijk per school. Wij verdelen deze inkomsten over de scholen op basis van de door het ministerie gehanteerde criteria.

Op de op bovenstaande wijze tot stand gekomen budgetten per school worden de kosten voor zogenaamde 'overstijgende zaken' naar rato van het aantal leerlingen in mindering gebracht.

Het betreft onder andere de kosten voor:

- het inhuren van de arbodienst;
- het inhuren van het administratiekantoor;
- algemene scholing
- bestuurskosten (inclusief kosten Raad van Toezicht);
- kosten adviseurs;
- De kosten voor de medezeggenschapsraad
- de loonkosten van de bestuurder en de medewerkers van het bestuursbureau alsmede de exploitatiekosten van dit bureau.

De verdeling van de middelen wordt jaarlijks, na instemming van de medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht, vastgelegd in de kaderbrief.

Risico's en risicobeheersings- en controlesysteem

Het Pleysier College beschikt over een planning & control-cyclus en een handboek administratieve organisatie & interne beheersing (AO&IB). Het inkoopbeleid, de inkoopprocedure (inclusief betaalprocedure met vier-ogen-principe) en de procuratieregeling zijn in 2023 geactualiseerd. Wij beschikken over een contractenregister en deze is in 2023 vertaald naar een aanbestedingskalender.

Er is een nieuwe Koers 1-8-2023 tot en met 1-8-2027 vastgesteld en de schoolplannen zijn in 2023 op basis van de nieuwe Koers geactualiseerd. Jaarlijks wordt de meerjarenbegroting per school opgesteld en er wordt periodiek gerapporteerd door de directeuren aan de bestuurder en de bestuurder aan de RvT over de voortgang. Capisci wordt gebruikt als begrotings- en rapportagesysteem.

Voorafgaand aan het jaarlijkse begrotingsproces wordt in het voorjaar een kaderbrief opgesteld met de kaders en uitgangspunten voor de komende begrotingsperiode. Jaarlijks voor 1 mei wordt er een bestuursformatieplan vastgesteld. In kalenderjaar 2025 zullen wij ons financieel beleid vastleggen in een financieel beleidsplan.

Onderwijsachterstandsmiddelen

Ook de wijze waarop de onderwijsachterstandsmiddelen worden verdeeld is vastgelegd in de hierboven genoemde kaderbrief. Uitgangspunt hierbij is dat deze middelen naar rato van het aantal leerlingen afkomstig vanuit culturele minderheden over de scholen worden verdeeld.

Afboeking vordering OCW

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

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor ons schoolbestuur neer op € 1.040.000. Voorzichtigheidshalve is dit bedrag niet als vordering op de balans per 31 december 2022 opgenomen.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts “een boekhoud-technische correctie [is] aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging”. De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie; de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties. De onderhoudsvoorziening van onze stichting is door de nieuwe verslaggevingsregels fors toegenomen. Hierdoor wordt het eigen vermogen lager. Daarnaast willen wij de komende jaren extra investeringen in het onderwijs doen o.b.v. de Koers. Het toekennen van te weinig bekostiging in de periode augustus - december 2022 voor ons schoolbestuur zal leiden tot een andere wijze van financiering van deze middelen. Verder verwachten wij fluctuaties van leerlingen bij een van onze scholen, waardoor wij het risico lopen om minder Rijksbijdrage de komende jaren te ontvangen.

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

De rechtbank Midden-Nederland heeft de schoolbesturen gelijk gegeven in de procedure over de bekostiging in augustus – december 2022. Volgens de rechtbank had de minister de schoolbesturen niet slechts 34,55% bekostiging mogen toekennen voor de periode augustus – december 2022, maar had dit 41,67% moeten zijn. De rechtbank geeft de minister daarom de duidelijke opdracht om zijn regeling aan te passen naar de 41,67% en op basis daarvan nieuwe beschikkingen voor de schoolbesturen van deze procedure te nemen. Het ministerie van OCW heeft hoger beroep ingesteld tegen de uitspraak van de Rechtbank Midden-Nederland bij de Afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State (de "Afdeling"). De volgende stap is een zitting, die waarschijnlijk eind augustus of begin september 2025 zal plaatsvinden. De staatssecretaris heeft gevraagd om de uitspraak van de rechtbank tijdelijk te schorsen totdat de Afdeling een beslissing neemt op het hoger beroep. Dit is een zogenaamde voorlopige voorzieningenprocedure.

Onze advocaten hebben hierop gereageerd, en op 20 november 2024 vond de zitting plaats bij de voorzieningenrechter van de Afdeling. Ter zitting voerde de staatssecretaris aan dat zij pas wil beslissen over de uitbetaling na uitspraak in hoger beroep omdat zij de op dát moment heersende politiek-bestuurlijke context wil meewegen. De voorzieningenrechter heeft partijen aangemoedigd om samen tot een oplossing te komen. Deze oplossing houdt het volgende in:

- De staatssecretaris zal een voorbeeldbeslissing op bezwaar nemen over de wijze en het moment van uitbetaling van de resterende 7,12% bekostiging, uiterlijk op 23 juni 2025. Het moment van juni 2025 is een compromis, nu dit dichterbij het moment van de uitspraak ligt (en nadat de voorjaarsnota is vastgesteld), maar wél voor de zitting in het hoger beroep.
- Dit compromis zorgt ervoor dat de beslissing wordt genomen vóór de zitting in het hoger beroep, zodat deze kan worden meegenomen in de procedure. Dit voorkomt mogelijk dat er na de uitspraak nog een aparte procedure over de uitbetaling nodig is.
- De staatssecretaris zal nog niet overgaan tot daadwerkelijke uitbetaling. Dit is gunstig voor de schoolbesturen, omdat zij anders het risico lopen het bedrag met wettelijke rente terug te moeten betalen als de Afdeling hen in het ongelijk stelt in het hoger beroep.

7.1 Risico's en risicobeheersing

De risicoanalyse is in september 2023 met meerdere functionarissen binnen het Pleysier College uitgevoerd. Dit om ervoor te zorgen dat het risicomanagement breed in de organisatie wordt gedragen. Voor de risicoanalyse is daarom vanuit dit oogpunt een werkgroep geformeerd met de bestuurder, directeuren van de scholen en verschillende staffunctionarissen. Vooraf hebben alle deelnemers een lijst met 25 potentiële risico's ontvangen en per risico voorzien van de kans (met een score 1 tot en met 5) en de impact (met een score 1 tot en met 5) dat deze risico's zich kunnen voordoen. Tijdens de bijeenkomst in september 2023 hebben wij de risico's met elkaar besproken en reeds in gang gezet en mogelijke aanvullende beheersingsmaatregelen geformuleerd. Uiteindelijk zijn de onderstaande negen risico's als belangrijkste risico's voor het Pleysier College geïdentificeerd.

De belangrijkste risico's zijn gegroepeerd naar de vijf doelstellingen vanuit de Koers van het Pleysier College. De risico's zijn op basis van risicomatrixen uitgewerkt met de reeds in gang gezette en mogelijk aanvullende beheersmaatregelen.

- Strategie
 - De wachtlijsten in de jeugdzorg.
 - Leerlingen worden te laat geholpen. Het risico is dat de leerlingen thuiszitter worden en de continuïteit van het leerproces ernstig wordt verstoord.
 - Onvoldoende doorstroming van leerlingen naar het reguliere onderwijs. Het terugstromen vanuit het VSO naar het reguliere VO is niet eenvoudig door de ondersteuningsbehoefte van de leerlingen. Het VO staat niet te trappelen. VO scholen kampen ook met grote personeelstekorten en de extra aandacht die een VSO-leerling nodig heeft bij terugkeer is vrijwel niet voorhanden. Dit zorgt ervoor dat het Pleysier College verstopt raakt en dreigt straks geen plaats te hebben voor leerlingen die uit de gesloten jeugdzorg zijn. Dus enerzijds is er sprake dat het VO de leerlingen vanuit het GO niet terugneemt/overneemt, waardoor leerlingen te lang in het GO blijven en anderzijds blijven leerlingen te lang op het VO waardoor leerlingen niet de noodzakelijke aandacht en onderwijs krijgen wat nodig is en er onnodig veel zij instroom op de scholen van het Pleysier College is.

- ○ Sociale onveiligheid (geweldsincidenten door leerlingen en ouders en ongewenst gebruik van social media)
 - Sociale onveiligheid heeft relatief gezien een kleine waarschijnlijkheid, maar als het risico zich voordoet heeft het een grote impact. Het aantal ouders dat grensoverschrijdend gedrag vertoont neemt toe. Social media speelt daarin ook een
 - rol. Daarnaast wordt het risico groter op veiligheid indien er sprake is van onvoldoende gekwalificeerd personeel.
 - ○ Fluctuaties in de leerlingenaantallen
 - Met het oog op de tendens van inclusiever onderwijs, is het de bedoeling dat er minder leerlingen naar het VSO gaan. Dat zou krimp kunnen betekenen in de (verre) toekomst.
- IT
 - Verdere professionalisering en inrichting van IT-regie en ICT-informatiebeveiliging blijven achter op de doelstellingen
 - Het Pleysier College heeft een regieplan opgesteld en wordt de komende periode uitgevoerd op basis van een IT-visie. Onderdeel van dit raamwerk zijn ook de aanbesteding van de nieuwe applicaties, hardware, uitbreiding software, informatiebeveiliging, privacy, training en opleiding, begroting. Dit moet onze IT organisatie verder vormgeven. Het risico is dat er op basis van tussentijdse bevindingen extra moet worden ingezet op IT.
 - ○ Risico van een cyberaanval
 - Het Pleysier College voldoet aan de gevraagde standaarden van de
 - informatiebeveiliging voor haar systemen en applicaties. Ondanks dit gegeven blijft het Pleysier College altijd het risico lopen op een cyberaanval.
- Personeel
 - Het aanbod van personeel is laag door de krappe arbeidsmarkt.
 - Pleysier College heeft steeds meer moeite om personeel te werven door de krappe arbeidsmarkt. Er wordt weer meer een beroep gedaan op de inhuur van medewerkers.
- Financiën
 - Onvoldoende dekking vanuit OCW voor de structurele kosten.
 - De verwachting is dat OCW de komende kabinetsperiode moet gaan bezuinigen. Zowel bij OCW en bij het SWV (ZMOLK bij PC Oosterbeek, ondersteuningsmiddelen) zien wij de afgelopen jaren een aantal subsidies zijn gestopt of zijn afgenomen.
- Huisvesting
 - De huisvesting is niet passend bij de geformuleerde strategie en verduurzaming eisen Het risico dat er onvoorziene verduurzamingsprojecten moeten worden opgestart om aan de wet- en regelgeving te voldoen en andere onvoorziene huisvestingslasten zijn, waarin de meerjarenbegroting of het meerjaren onderhoudsplan niet is voorzien.

Uit de risico's komt het beeld naar voren dat er binnen het Pleysier College overwegend sprake is van externe risico's en in één geval van een intern risico. Deze risico's kunnen deels door de reeds ingezette en aanvullende beheersmaatregelen gereduceerd worden. Verder is de verwachting dat er, ondanks de reeds in gang gezette beheersmaatregelen, nog restrisico's overblijven. De risicoanalyse van het Pleysier College leidt op basis van de financiële impact van de restrisico's, tot een benodigd eigen vermogen van € 3,15 mln. Het benodigd eigen vermogen is als volgt opgebouwd:

Risico	Kans	Impact	Benodigd bedrag
De wachtlijsten in de jeugdzorg	3,2	3,4	€ 250.000
Onvoldoende doorstroming van leerlingen naar het reguliere onderwijs	3,1	3,1	€ 250.000
Sociale onveiligheid (geweldsincidenten door leerlingen en ouders en ongewenst gebruik van social media)	2,3	3,4	€ 150.000
Fluctuaties in de leerlingenaantallen	2,7	2,9	€ 250.000
Totaal			€ 900.000

Risico	Kans	Impact	Benodigd bedrag
Verdere professionalisering en inrichting van IT-regie en ICT-informatiebeveiliging blijft achter op de doelstellingen	3,1	3,3	€ 250.000
Risico op een cyberaanval	2,0	3,8	€ 150.000
Totaal			€ 400.000

Risico	Kans	Impact	Benodigd bedrag
Het aanbod van personeel is laag door de krappe arbeidsmarkt	3,3	3,7	€ 400.000
Totaal			€ 400.000

Risico	Kans	Impact	Benodigd bedrag
Onvoldoende dekking vanuit OCW voor de structurele kosten	2,9	3,2	250.000
Totaal			€ 250.000

Risico	Kans	Impact	Benodigd bedrag
De huisvesting is niet passend bij de geformuleerde strategie en verduurzamingseisen	2,1	2,8	€ 150.000
Totaal			€ 150.000

Grand totaal			€ 2.100.000
Opslag voor GO			1,5
Totaal			€ 3.150.000

Toelichting bedragen voor de restrisico's

Voor het eerste risico is een bedrag beschikbaar voor mogelijke extra inzet voor leerlingen die uit beeld raken voor onderwijs en daardoor extra aandacht nodig hebben om van onderwijs te kunnen genieten. Dit kost extra capaciteit en is in de meerjarenbegroting niet voorzien. Voor het tweede risico is een bedrag als restrisico gereserveerd voor mogelijke extra capaciteit voor leerlingen die extra aandacht behoeven omdat ze te lang op het VO blijven. Voor het derde risico is een bedrag als restrisico opgenomen voor de financiële consequenties van een geweldsincident. Hierbij valt te denken aan vervanging van medewerkers als gevolg van een hoger ziekteverzuim. Voor het laatste risico is een bedrag als restrisico gereserveerd omdat de leerlingenpopulatie kan wijzigen waardoor er andere (tijdelijke) expertise noodzakelijk is.

De komende jaren wordt het IT-regieplan uitgerold. Hiervoor is in de meerjarenbegroting geld voor begroot. Echter er kunnen lopend dit traject een aantal onvoorziene IT-inrichtingsvraagstukken naar voren komen. Hiervoor is een bedrag gereserveerd als restrisico. Voor een eventuele cyberaanval is een bedrag gereserveerd als restrisico voor mogelijke (juridische en herstel) kosten en inhuur van expertise om het (digitale) onderwijs in korte tijd te kunnen continueren.

Voor het personele risico wordt geld gereserveerd als restrisico voor mogelijke extra inhuurkosten voor het invullen van vacatures of hoger ziekteverzuim als gevolg van extra werkdruk omdat er extra werkzaamheden bij de andere medewerkers terechtkomen omdat vacatures niet ingevuld worden. Verder kunnen er aanpassingen nodig zijn in het strategisch personeelsbeleid waarvoor in de begroting onvoldoende middelen zijn voorzien.

De verwachting is dat OCW de komende kabinetsperiode moet gaan bezuinigen. Zowel bij OCW en bij het SWV (ZMOLK bij PC Oosterbeek, ondersteuningsmiddelen) zien wij de afgelopen jaren een aantal subsidies zijn gestopt of zijn afgenomen. Het bedrag bij het risico 'onvoldoende dekking vanuit OCW voor de structurele kosten' is als restrisico gereserveerd voor het wegvallen van subsidies of onvoldoende prijscompensatie voor stijgende kosten waarin niet is voorzien in de meerjarenbegroting.

Voor bovenstaand huisvesting risico is als restrisico een bedrag gereserveerd voor onvoorziene uitgaven aan verduurzamingsprojecten en andere onvoorziene huisvestingslasten waarin de meerjarenbegroting of het meerjaren onderhoudsplan niet is voorzien.

Bij de signaleringswaarde OCW wordt géén rekening gehouden met het feit of er sprake is van gespecialiseerd onderwijs. De PO Raad adviseert om de benodigde buffers voor SO/VSO scholen te verhogen x 1,5¹. Het benodigde eigen vermogen wordt daarom ingeschat op € 3.150.000.

¹ Brochure risico's en risicobeheersing bouwstenen voor beleid, PO Raad (2013), blz. 56.

Voortgang beheersmaatregelen risico's

Hieronder geven wij de voortgang van de uitgevoerde beheersmaatregelen weer.

Strategie

- De wachtlijsten in de jeugdzorg.
Het programma veiligheid zorgt ervoor dat er in Den Haag breed gedragen veiligheidsmaatregelen zijn. Wij voeren regie over casussen waar wij invloed op kunnen uitoefenen. Ook de komende jaren wordt er inzet gedaan op SMW voor de scholen in Den Haag, Zoetermeer en Delft zodat er extra aandacht kan gaan naar leerlingen en ouders ter voorkoming van uitval van leerlingen en werkdruk bij andere medewerkers. Deels hebben wij SMW in vaste dienst en deels huren wij SMW werk in via een extern bureau. SMW functioneert tevens als brugfunctie o.a. tussen de school en Jeugdzorg. Voor PC Oosterbeek is een subsidie brugfunctionaris voor drie schooljaren (vanaf schooljaar 2024-2025) toegekend. Wij verwachten door deze maatregelen, samen met onze samenwerkingspartners, beter zicht te houden op onze leerlingen, waardoor leerlingen beter in beeld blijven en er sprake is van minder uitval van leerlingen.
- Onvoldoende doorstroming van leerlingen naar het reguliere onderwijs.
Wij proberen leerlingen zo veel mogelijk voor te bereiden op terugkeer naar het reguliere onderwijs. Er is daarvoor een aantal trajecten in gang gezet door de scholen van het Pleysier College te laten samenwerken met andere VO-scholen op het gebied van bijvoorbeeld examens. Wij houden contacten met leerlingen en PC Delft gaat onderzoek doen naar wat er nodig is om met het VMBO nu in 3e en 4e jaar het PTA van de reguliere school volgen met de intentie om examen te doen. Tot op heden lukt dat nog niet. PC Zoetermeer gaat hetzelfde doen. Wij wisselen leerlingen uit en werken toe naar een Pro-diploma tussen PC Oosterbeek (Pro-deel) en Einder (Pro). PC Westerbeek doet onderzoek met het Novum gymnasium voor het starten van een klas met leerlingen met internaliserende problematiek. Op deze manier werken wij samen met het reguliere onderwijs en verwachten wij de doorstroming naar het reguliere onderwijs te bevorderen. De bestuurder is voorzitter van de projectgroep TOM (=traject op maat) en betreft een voorziening van het SWV ZHW. Het doel is om TOM-voorzieningen in het regulier VO tot stand te brengen.
- Sociale onveiligheid (geweldsincidenten door leerlingen en ouders en ongewenst gebruik van social media).
Wij hebben goede contacten met omgeving en partners. Wij nemen maatregelen rondom veiligheid en gezondheid voor de medewerkers. Wij gaan in gesprek met medewerkers over agressie met ouders en nemen, waar nodig, maatregelen tegen ouders en leerlingen. Onze protocollen zijn actueel en beschikken over een externe en interne vertrouwenspersoon. Uit de laatste tevredenheidsonderzoeken komt naar voren dat de tevredenheid bij medewerkers, ouders en leerlingen is gestegen. Verder onderzoeken wij op welke wijze wij medewerkers kunnen trainen in het omgaan met agressie en willen wij veiligheid standaard onderdeel laten uitmaken van de gesprekkencyclus. Verder zijn wij aangesloten bij het programma veiligheid dat de Haagse schoolbesturen. Wij hebben de afgelopen jaren geïnvesteerd in de gebouwen (o.a. verbouwing kantine en toegangsbeleid) om het toezicht en leefruimte voor leerlingen te verbeteren. Wij verwachten met deze maatregelen dat wij medewerkers beter kunnen voorbereiden op de omgang n.a.v. incidenten.
- Fluctuaties in de leerlingenaantallen.
Wij hebben periodiek overleg met de vier SWV's welke leerlingen naar het VSO komen. Op deze wijze kunnen wij beter anticiperen op de kwalitatieve en kwantitatieve

leerlingenstroom. Overall leiden deze maatregelen tot voortzetting van de intensieve samenwerking met ketenpartners in de jeugdzorg en de gemeenten, het verder verdiepen en uitbreiden met partners in het VSO, het reguliere VO, MBO, samenwerkingsverbanden en gemeenten om gezamenlijk het beste onderwijs voor leerlingen te creëren en inclusiever onderwijs. In de MJB hebben wij voor de teldatum 1 februari 2025 rekening gehouden met 30 leerlingen minder instroom bij PC Zefier vanwege de nieuwe werkwijze vanuit de gemeente Den Haag op het gebied van de Jeugd-Gezinshulp.

IT

- Verdere professionalisering en inrichting van IT-regie en ICT-informatiebeveiliging blijven achter op de doelstellingen.
Zoals eerder aangegeven hebben wij een IT-regieplan opgesteld. In het plan staat beschreven hoe de huidige infrastructuur en informatievoorziening is opgesteld. Er is op basis hiervan een regieplan opgesteld o.b.v. het zogenaamde Fora-raamwerk. Dit regieplan wordt o.b.v. van een IT-visie de komende jaren uitgerold en moet de IT-beveiliging, het applicatielandschap, de technische organisatie, etc. verder vormgeven. Onderdeel van dit raamwerk zijn ook verschillende IT- aanbestedingen en de ontwikkeling van het ICT-beleid.
- Risico van een cyberaanval.
De Pleysier College applicaties (Som2Day, Parnassys, Zermelo, Visma, website, Mijn Pleysier etc.) en platforms (Google, Microsoft) zijn Cloudapplicaties. Om hierbij te komen dient ingelogd te worden middels een two factor autorisatie. Het Pleysier College voldoet aan de gevraagde standaarden van de informatiebeveiliging voor haar systemen en applicaties. Ondanks dit gegeven blijft het Pleysier College altijd het risico lopen op een cyberaanval. Het mitigeren van de risico 's aangaande informatiebeveiliging gaat altijd in samenspraak met onze partners waarbij SIVON, Glaslokaal (netwerk en firewall), en SOM de belangrijkste vormen. Met onze belangrijkste partners hebben en houden we verwerkersovereenkomsten actueel. Wij verwachten met deze maatregelen onze visie op de informatiehuishouding verder te ontwikkelen, een verdere professionalisering en inrichting van de IT-regie, dat wij beschikken over up to date IT-middelen en wij de kennisvergaring aangaande IT-vaardigheden voor leerlingen, docenten, medewerkers en bestuur goed faciliteren.

Personeel

- Het aanbod van personeel is laag door de krappe arbeidsmarkt.
Het Pleysier College heeft veel instrumenten ingezet om personeel te binden. Zo zijn er Pleysier Brede studiedagen, kunnen nieuwe medewerkers kennismaken met de doelgroep, is er een Pleysier Academy met een nieuwe scholingsomgeving per 1 augustus 2024, coaching en workshops voor medewerkers, kunnen medewerkers hun bevoegdheden halen, zijn er doorstroommogelijkheden, is er sprake van teamscholing, zijn er acties ingezet om goed zicht op verzuim te hebben, is er een Samenwerking MBO Rijnland en PC Delft voor opleiding tot OA en participeren wij in de pilot onderwijsregio. Wij zijn gestart met het project 'anders organiseren' om te onderzoeken op welke wijze wij het onderwijs anders kunnen organiseren in relatie tot de schaarste op de arbeidsmarkt. Twee scholen hebben samen met het Vervangingsfonds een second opinion uitgevoerd op de samenstelling van de formatie. Wij zien dat de inzet van de verschillende instrumenten ons een aantrekkelijke werkgever maakt, wij de huidige medewerkers blijvend boeien en binden en parallel laten lopen aan de ontwikkeling van medewerkers met de ontwikkeling van de organisatie.

Financiën

- Onvoldoende dekking vanuit OCW voor de structurele kosten.
Wij begroten alleen baten die toegekend zijn of waarvan de kans groot is dat ze toegekend worden. Wij volgen de actuele ontwikkelingen van subsidiestromen en rapporteren, analyseren en bespreken de financiële cijfers periodiek met de directeurs, de bestuurder en RvT. Wij maken, indien nodig, verschillende scenario's voor de meerjarenbegroting en bekijken of eventuele samenwerking nodig is om schaalvoordelen te behalen. Met deze maatregelen blijven wij een financieel gezonde organisatie en vergroten we het eigenaarschap van de directie ten aanzien van hun begroting.

Huisvesting

- De huisvesting is niet passend bij de geformuleerde strategie en verduurzaming eisen. Drie scholen beschikken over zonnepanelen. Er worden offertes aangevraagd voor ledverlichting. Er lopen trajecten voor vervangende huisvesting voor PC Delft (nieuwbouw, wissellocatie ISK VO, planning: gereed najaar 2025), PC Zoetermeer (opgenomen in het IHP en gesprekken zijn gestart) en dependance PC Westerbeek (nog niet concreet, goede contacten met de gemeente). In alle gevallen is de gemeente bouwheer. De vervangende huisvesting heeft vrijwel geen consequenties voor de leerlingenaantallen. De MJOP is herijkt en berekent volgens de gewijzigde OCW-verslaggevingsregels. Er zijn goede contacten met de verschillende gemeenten. Waar nodig, werken wij met verschillende scenario's voor het huisvestingsbeleid. Met deze maatregelen verwachten wij te kunnen beschikken over goed onderhouden, frisse en duurzame schoolgebouwen waarin leerlingen en personeel op een goede manier hun werk kunnen doen. Verder participeren wij mede door deze maatregelen in de werkgroepen van de gemeente Delft en Den Haag om een nieuw integraal huisvestingsplan (IHP) te ontwikkelen.

Het Pleysier College voldoet aan de financiële verslaggevingseisen van OCW en de waarderingsgrondslagen van het Pleysier College vallen binnen deze financiële verslaggevingsregels. Pleysier College voldoet aan de wet- en regelgeving en handelt binnen de wet- en regelgeving.

7.2 Verantwoording financiën

In dit hoofdstuk verantwoorden we de financiële stand van zaken van de stichting. Het geeft de belangrijkste financiële gegevens weer en is los van de jaarrekening te lezen.

7.2.1 Staat van baten en lasten en balans (in € 1.000)

Staat van baten en lasten over 2024			
	Exploitatie 2024 in €	Begroting 2024 in €	Exploitatie 2023 in €
<u>Baten</u>			
3.1. Rijksbijdragen	22.106.892	21.419.197	20.380.218
3.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies	515.473	453.065	492.759
3.3. Overige baten	409.047	241.666	391.039
Totaal baten	23.031.412	22.113.928	21.264.016
<u>Lasten</u>			
4.1. Personeelslasten	18.899.083	18.801.596	17.574.694
4.2. Afschrijvingen	319.488	301.497	317.450
4.3. Huisvestingslasten	1.303.516	1.507.889	1.213.288
4.4. Overige lasten	2.202.006	2.264.386	1.848.313
Totaal lasten	22.724.093	22.875.368	20.953.745
5. Saldo baten en lasten	307.319	-761.440	310.271
Financiële baten en lasten	188.991	50.000	88.892
Totaal resultaat	496.310	-711.440	399.163
Buitengewone lasten	0	0	0
	496.310	-711.440	399.163

7.2.2 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2024 en de begroting.

We ontvangen aan **rijksbijdragen** € 687.000 meer dan voor 2024 was begroot.

Oorzaken:

- Hogere Rijksbijdragen door prijs- en cao-bijstelling (ter dekking van de verhoging van de cao PO met 4,9% per 1 oktober 2024, totaal + € 432.000. Voor de cao-stijging van 1 juli 2024 was al een percentage van bijna 4% in de Rijksbijdrage, op advies van de PO Raad, opgenomen in de begroting 2024, omdat er tijdens de Cao-onderhandelingen in 2023 al een voorschot is genomen op de prijsstelling van 2024 ter dekking van de afgesloten Cao.
- Niet begrote Rijksbijdragen voor de NPO Arbeidsmarkttoelage (+ € 273.000) voor 2024. Hier staan ook extra loonkosten tegenover.
- Hogere Rijksbijdrage door indexering van de bijzondere bekostiging voor professionalisering van personeel en begeleiding van startende leraren en schoolleiders (+ € 6.000).

- Niet begrote Rijksbijdragen voor studieverlof, subsidie Brugfunctionaris (PC Oosterbeek) en lagere subsidie basisvaardigheden (financiële schuif van 2024 naar 2025 (per saldo + € 23.000 hoger). Dit zijn geoormerkte subsidies.
- Er komt per saldo -/- € 47.000 minder binnen vanuit het SWV. Er is geen groeitelling voor PC Zefier omdat de meer dan evenredige groei op Pleysier College totaalniveau wordt berekend. Daardoor komen wij niet in aanmerking voor deze groei. Deze groei was wel begroot (min € 120.000). Daarentegen komen er extra middelen vanuit het SWV, o.a. de niet begrote Regsam subsidie van PC Zoetermeer (€ 52.000) en overig (-/- € 7.000). Daarnaast zijn er extra impulsmiddelen ontvangen bij PC Delft(+ € 28.000)

De overige overheidsbijdragen en subsidies zijn ten opzichte van de begroting hoger door prijsbijstellingen (+ € 62.000).

De overige baten stijgen ten opzichte van de begroting per saldo met € 167.000. Belangrijkste oorzaken:

- Meer ouderbijdragen ontvangen dan begroot (+ € 4.000).
- Meer baten voor detachering (+ € 26.000, niet begrote detachering PC Delft.
- Minder baten uit verhuur en medegebruik (-/- € 1.000, prijsbijstellingen).
- Niet begrote bijdrage derden (+ € 37.000). Dit betreft voornamelijk aan ons verstrekte compensatie voor het voortijdig beëindigen van het energiecontract eind 2023 voor het contract in 2024.
- Er zijn in 2024 minder ESF-middelen ontvangen. De verwachting is dat deze gelden in 2025 binnenkomen (-/- € 104.000).
- In 2024 is een bijdrage ontvangen voor de schoolmaaltijden. De subsidie was niet begroot en is toegekend in 2024 (+ € 205.000). Hier staan ook extra kosten tegenover.
- lagere vrijval egaliseringsreserve (-/- € 4.000)
- Overig (+ € 4.000)

Per saldo is € 917.000 meer ontvangen dan begroot.

De personeelslasten zijn ten opzichte van de begroting gestegen met + € 97.000. De oorzaken:

- de loonkosten zijn per saldo met € 36.000 gestegen door onder andere:
 - De verbetering van de arbeidsvoorwaarden (cao stijging 4,9% per 1 oktober 2024) (+ € 206.000);
 - Er heeft in 2024 een eenmalige uitkering van € 1.000 bruto plaatsgevonden aan de medewerkers (+ € 250.000)
 - ○ Uitbetaalde transitievergoedingen + € 31.000;
 - Daarentegen is er gemiddeld 1,5 fte minder ingezet in 2024 door later of niet kunnen invullen van vacatures en is er meer personeel ingehuurd op basis van inhuur, waardoor de begroting van de inhuur op de loonkosten is onderschreden (-/- € 132.000).
 - Niet begrote arbeidsmarkttoelage NPO in 2024 (+ € 273.000)
 - ○ Overige loonkosten lager dan begroot (-/- € 317.000, gemiddelde loonkosten te hoog begroot). Verder is het ziektevervangingsbudget begroot in euro's (-/- € 275.000) en opgevangen binnen de formatie of d.m.v. inhuur.
- Niet begrote uitkeringen UWV voor zwangerschaps- en bevallingsverlof (€ 30.000).

- De overige personele lasten zijn € 91.000 hoger dan begroot:
 - Meer uitgaven aan inhuur (+ € 161.000). Meer inhuur voor invullen van vacatures en ziektevervanging.
 - Hogere kosten voor subsidie basisvaardigheden (+ € 14.000). Hier staan ook extra
 - baten tegenover.
 - Hogere kosten voor scholing (+ € 37.000). Dit betreft scholing, coaching en opleidingen voor medewerkers.
 - Lagere overige personele lasten (-/- € 121.000). Dit heeft voornamelijk te maken met de eenmalige afboeking van de pensioenverplichting van het ABP, dat per 31 december 2024 is vrijgevallen. Verder zijn de kosten voor juridische dienstverlening en kosten voor werving & selectie lager dan begroot.

De afschrijvingen komen + € 17.000 hoger uit, omdat er eind 2023 nog een aantal investeringen heeft plaatsgevonden. Er is in 2024 voor totaal € 595.000 geïnvesteerd. Dit betreft voornamelijk ICT € 279.000 (touchscreens, hardware, wifi), inrichting van gebouwen, meubilair en inventaris/apparatuur (€ 316.000, aanpassing counter balies, stiltecabines, aanpassingen schoolplein, aanpassing kantine, aanschaf meubilair). Er is voor € 620.000 aan investeringen begroot in 2024.

De huisvestingslasten zijn lager (-/- € 204.000) uitgevallen dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn:

- De kosten voor klein en periodiek onderhoud zijn lager dan begroot en er heeft een vrijval plaatsgevonden van de voorziening onderhoud (werkzaamheden die niet hoeven te worden uitgevoerd) (-/- € 177.000). De realisatie van het klein en periodiek onderhoud ligt hoger dan in 2023.
- De kosten voor energie en water zijn -/- € 26.000 lager dan begroot. Dit is mede afhankelijk van weersinvloeden.
- De schoonmaakkosten waren + € 14.000 hoger dan begroot en daarmee liggen de kosten nagenoeg op de begroting.
- De overige huisvestingslasten vielen -/- € 15.000 lager uit dan begroot.

De overige lasten zijn -/- € 63.000 lager uitgekomen dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervan:

- Minder administratie- en beheerslasten -/- € 401.000 door voornamelijk minder incidentele materiële uitgaven voor strategische beleid (een deel van de kosten is onder de salarislasteren verantwoord, zoals vrijstelling voor scholing en tijdelijke dubbele bezetting bij natuurlijk verloop. Verder is er minder gebruikgemaakt van externe HR-expertise, omdat dit door de interim HR-adviseur is ingevuld. De migratie van de IT-infrastructuur loopt door tot en met september 2025, dit betreft een financiële schuif van 2024 naar 2025.
- De uitgaven van klein inventaris en apparatuur zijn + € 12.000 hoger dan begroot, door vervanging van oude IT-middelen.
- Er is meer uitgegeven aan onderwijsleermiddelen en klein inventaris (+ € 336.000) dan begroot, mede door de stijging van het aantal leerlingen en prijsstijgingen. In 2022 en 2023 was deze stijgende trend ook merkbaar. Verder is er een project geweest voor schoolmaaltijden voor leerlingen op de scholen (+ € 229.000) waar ook extra baten tegenover staan.

- Meer uitgaven voor ICT + € 3.000.
- De uitgaven voor schooladministratie, kantine-uitgaven liggen +/- € 13.000 lager dan begroot en nagenoeg op de begroting.

Per saldo is er uiteindelijk sprake van € 151.000 minder uitgaven dan begroot.

De financiële baten zijn door de positieve rente uitgekomen op € 189.000. Deze baten zijn daardoor € 138.000 hoger dan begroot. Tijdens het opstellen van de begroting was nog rekening gehouden met lagere rente-inkomsten. In september 2024 zijn wij overgegaan op Schatkistbankieren en hier ontvangen wij gemiddeld meer rente dan op een spaarrekening bij een commerciële bank.

Het resultaat over 2024 is in vergelijking met de begroting € 1.208.000 hoger uitgevallen.

Samenvatting.

In grote lijnen wordt het verschil tussen de begroting en de realisatie veroorzaakt door:

- Hogere inkomsten in verband met:
 - De verhoging van de vergoedingsbedragen door het ministerie (compensatie cao-stijging).
 - Extra middelen in verband met de arbeidsmarkttoelage. Hier staan ook extra lasten tegenover
 - Extra middelen door niet begrote subsidies en prijsbijstellingen.
 - Hogere financiële baten.
- Hogere lasten door:
 - Loonkosten zijn hoger uitgekomen door verbeterde arbeidsvoorwaarden en eenmalige uitkering.
 - Daar tegenover staat het feit dat vacatureruimte niet of later is ingevuld door de krapte op de arbeidsmarkt.
 - Hogere lasten door extra uitgaven voor inhuur
 - Lagere huisvestingslasten voor onderhoud en energie
 - Hogere lasten door een eenmalige uitkering aan alle medewerkers van € 1.000
 - Lagere lasten voor incidentele kosten strategisch beleid
 - Hogere lasten voor leermiddelen

7.2.3 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2024 en van 2023.

Ten opzichte van 2023 zijn **de rijksbijdragen** € 1.727.000 hoger. Oorzaken:

- Het aantal leerlingen per 1 februari 2023 is 41 hoger dan per 1 februari 2022 (+ € 1.050.000).
- CAO-aanpassingen en prijsbijstellingen (+ € 1.082.000)
- Geen NPO-middelen meer ontvangen vanaf 2025 (-/- € 855.000)
- Ontvangen arbeidsmarkttoelage in 2024 (+ € 273.000)
- Ontvangen middelen voor subsidie basisvaardigheden en subsidie brugfunctionaris in 2024 (+ € 199.000)
- Meer geoormerkte subsidies (+ € 8.000)
- Minder ontvangsten vanuit het SWV (-/- € 30.000)

De overige overheidsbijdragen en subsidies zijn € 23.000 hoger dan 2023.

De **overige baten** stijgen ten opzichte van 2024 met € 18.000. Belangrijkste oorzaken:

- Lagere ouderbijdragen -/- € 4.000.
- Lagere baten uit detachering -/- € 31.000. Minder detachering in 2024 dan in 2023.
- Hogere bijdragen derden (+ € 29.000)
- Meer subsidie voor schoolmaaltijden ontvangen in 2024 + € 95.000. Meer scholen doen mee in 2024 ten opzichte van 2023 en in 2024 wordt het gehele kalenderjaar gebruikgemaakt van deze subsidie.
- Lagere baten in 2024 voor ESF -/- € 76.000 (baten worden pas geboekt als de gelden op de bankrekening staan).
- Overig (+ € 5.000).

Per saldo zijn de baten over 2024 € 1.767.000 hoger dan in 2023.

De **personeelslasten** zijn ten opzichte van 2023 gestegen met € 1.325.000. Oorzaken:

- de loonkosten zijn gestegen met € 1.002.000 door:
 - De verbetering van de arbeidsvoorwaarden (cao-verhoging, 10% per 1 juli 2023, 4,9% per 1 oktober 2024 + € 976.000).
 - Er is in 2024 -/- € 19.000 minder aan transitievergoedingen uitbetaald dan in 2023.
 - Er zijn meer medewerkers in dienst genomen door de groei van het aantal leerlingen en extra incidentele middelen + € 222.000 (2,3 fte).
 - Minder kosten voor de arbeidsmarkttoelage: -/- € 36.000.
 - Overige mutaties: -/- € 141.000.
- Van het UWV is in het kader van zwangerschapsverloven + € 45.000 in 2024 minder ontvangen dan in 2023.
- De overige P-lasten zijn in 2024 € 278.000 hoger dan in 2023:
- Er is t.o.v. 2023 + € 440.000 meer aan inhuur uitgegeven voor ziektevervanging en invulling van vacatures.
- Bij de overige personeelslasten is er in 2024 -/- € 380.000 minder ten laste van het NPO-middelen besteed dan in 2023. Dit komt doordat de NPO-middelen aflopen.
- Er is € 215.000 meer aan subsidie basisvaardigheden in 2024 uitgegeven. Hier staan ook extra Rijksbijdragen tegenover.
- De scholingskosten komen in 2024 + € 88.000 hoger uit omdat deze kosten in 2023. grotendeels ten laste van het NPO budget kwamen.
- De kosten voor werving zijn + € 8.000 hoger uitgekomen door de inhuur van een wervingsbureau die voor hulp bij het aantrekken van medewerkers (o.a. vacatures voor bestuurder, adviseur onderwijs & kwaliteit).
- Voor representatie, jubilea en (in)formele bijeenkomsten is in 2024 + € 22.000 meer uitgegeven
- De overige personeelskosten waren in 2023 -/- € 111.000 lager dan in 2023. In 2024 heeft er een vrijval plaatsgevonden van een pensioenreservering.

De afschrijvingen komen in 2023 € 2.000 hoger.

De huisvestingslasten zijn per saldo € 90.000 hoger dan in 2023.

- De kosten voor onderhoud waren in 2024 -/- € 33.000 lager dan in 2023 (minder onderhoud uitgevoerd dan gepland).
- De energiekosten komen ten opzichte van 2023 + € 82.000 hoger uit vanwege de stijging van de energielasten (mede door een nieuw en duurder energiecontract).
- De schoonmaakkosten zijn gestegen met + € 41.000 in verband met de prijsstijgingen (inflatie en cao stijging in de schoonmaakbranche).

De overige lasten zijn + € 354.000 toegenomen t.o.v. 2023. De belangrijkste oorzaken hiervan:

- De kosten voor administratie en beheer en bestuur zijn per saldo met + € 32.000 toegenomen door extra incidentele lasten t.l.v. het eigen vermogen; kosten voor 75-jarig jubileum en extra SMW.
- De kosten voor inventaris en apparatuur zijn + € 2.000 hoger dan in 2023.
- Door de groei van het aantal leerlingen, prijsstijgingen en kosten die ten laste zijn gebracht van de subsidie schoolmaaltijden is er + € 189.000 meer uitgegeven aan onderwijsleermiddelen.
- De kosten voor ICT zijn in 2023 hoger (+ € 125.000). Dit betreffen onder andere hogere kosten voor licenties, zoals een nieuwe licentie voor een digitale leeromgeving (E-Wise), nieuwe applicatie voor een leerling inschrijfsysteem (leerling), licenties voor nieuwe digiborden, licentie voor cumlaude (management informatiesysteem voor Som Today), licentie voor Zivver (veilig mailen) en prijsindexaties voor licenties. Verder vindt er een migratie plaats van de nieuwe naar de oude netwerkbeheerder. Hier zijn eenmalig extra kosten aan vervonden. Dit loopt door tot en met 2025.
- De overige lasten zijn toegenomen met + € 6.000.

Per saldo is er in 2024 € 1.770.000 meer uitgegeven dan in 2023.

Het saldo van de financiële baten en lasten is € 100.000 hoger uitgekomen doordat er hogere rentevergoedingen door de bank in rekening worden gebracht. In september 2024 zijn wij overgegaan naar Schatkistbankieren.

Het resultaat over 2024 komt in vergelijking tot 2023 + € 97.000 hoger uit.

7.2.4 De belangrijkste toekomstige ontwikkelingen in de meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting 2025-2029 is vastgesteld door de bestuurder na voorafgaande goedkeuring door de RvT.

Aantal leerlingen

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aantal leerlingen per 1-2	747	788	797	765	802	812	814
Waarvan CUMI	190	184	185	175	175	171	173

Het aantal leerlingen zal de komende jaren groeien naar rond de 800. Dit is tevens de maximale capaciteit bij ongewijzigde beleidskeuzes. Het aantal CUMI-leerlingen is o.b.v. herkomst van leerlingen en daardoor lastig te begroten. Wij gaan in de meerjarenbegroting uit van rond de 170/180. Wij ontvangen per CUMI-leerling een bedrag van € 3.500 aanvullende bekostiging. Bij de exploitatie wordt de (vooralsnog) eenmalige leerlingendaling per 1 februari 2025 toegelicht.

Personeel

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personele bezetting in FTE	174,3	176,9	185,3	180,3	179,5	179,0	178,8
- Bestuur / Management	7,3	7,8	7,8	7,4	6,8	6,8	6,8
- Personeel Primair Proces	115,3	114,9	117,7	115,2	114,7	114,3	114,2
- Ondersteunend Personeel	51,8	54,2	59,8	57,7	57,9	57,9	57,8

Bovenstaande fte's zijn exclusief ziektevervanging (behoudens 2023 en 2024) en inhuur. De ontwikkeling van het aantal fte's wordt bij de loonkosten nader toegelicht.

Exploitatie

	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Bedragen x € 1						
BATEN						
Rijksbijdrage	22.106.892	22.792.602	21.627.510	22.550.066	22.780.273	22.841.673
Overige overheidsbijdragen en subsidies	515.473	546.779	546.779	546.779	546.779	546.779
College-, cursus en/of examengeldfen						
Baten werk in opdracht van derden						
Overige baten	409.047	284.599	251.548	227.940	227.940	227.940
TOTAAL BATEN	23.031.412	23.623.980	22.425.837	23.324.785	23.554.992	23.616.392
LASTEN						
Personeelslasten	18.899.083	20.283.787	19.501.190	19.517.800	19.741.334	19.887.099
Afschrijvingen	319.488	421.969	517.968	488.994	448.858	332.107
Huisvestingslasten	1.303.516	1.363.081	1.423.081	1.423.081	1.423.081	1.423.081
Overige lasten	2.202.006	1.895.498	1.790.497	1.790.498	1.790.496	1.790.497
TOTAAL LASTEN	22.724.093	23.964.335	23.232.736	23.220.373	23.403.769	23.432.784
Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering	307.319	-340.355	-806.899	104.412	151.223	183.608
Financieel baten en lasten	188.991	200.000	165.000	180.000	170.000	165.000
Totaal resultaat exclusief buitengewone lasten	496.310	-140.355	-641.899	284.412	321.223	348.608
Buitengewone lasten						
TOTAAL RESULTAAT	496.310	-140.355	-641.899	284.412	321.223	348.608

(N.b. de in de bovenstaande tabel opgenomen begrotingsbedragen zijn t.o.v. de begroting aangepast aan de hand van het werkelijke resultaat over 2024).

Het begrote exploitatieresultaat voor kalenderjaar 2025 is € 140.000 negatief. Het begrote exploitatietekort in 2025 wordt veroorzaakt door extra incidentele uitgaven die ten laste komen van de bestemmingsreserve strategisch beleid. Het begrote exploitatietekort in 2026 € 642.000 negatief.

Het Pleysier College Zefier biedt als cluster 4 onderwijs aan leerlingen van 12 t/m 20 jaar op het leerniveau en varieert van vmbo-basis tot en met VWO. Voorwaardelijk is dat al deze leerlingen in behandeling moeten zijn in een specialistische GGZ (residentiële instellingsschool) als dan in combinatie met verblijf (vrijwillig kader). Per 1 januari 2024 is er een nieuwe werkwijze vanuit de gemeente Den Haag op het gebied van de Jeugd-Gezinshulp. Den Haag bestaat nu uit twee delen op basis van postcodes. Er is een samenwerkingsovereenkomst met Youz als residentiële zorginstelling voor het ene postcodegebied, maar er is nog geen tweede overeenkomst voor het tweede postcodegebied. Er wordt al lang gewerkt door het bestuur aan een overeenkomst en ondanks de goede overleggen is dit heel lastig. Het onderwijs wordt volgens de WEC alleen bekostigd als er een samenwerkingsovereenkomst is met de residentiële zorginstelling. Door deze situatie verwacht PC Zefier eenmalig per 1 februari 2025 30 leerlingen minder te hebben. Hierdoor ontvangt PC Zefier over kalenderjaar 2026 € 750.000 minder aan Rijksbijdrage. De bestuurder heeft de wethouder om een onderhoud verzocht en gevraagd of de gemeente bereid is ons hierbij financieel te ondersteunen. Vanwege de complexiteit van de doelgroep is het PC Oosterbeek niet gelukt om bij deze school jaarlijks een sluitende exploitatiebegroting te realiseren. Het eigen vermogen van het Pleysier College laat een exploitatietekort toe.

Het eigen vermogen biedt ruimte om een kwaliteitsimpuls te geven zoals verwoord in onze Koers. In 2025 wordt in dit kader bijna € 400.000 besteed en in de jaren 2026 tot en met 2029 gemiddeld € 150.000 per jaar. De extra uitgaven passen ook bij de vier thema's van het Koersplan: zelfvertrouwen, eigenaarschap, zelfredzaamheid en realistisch toekomstbeeld. Het eigen vermogen ontwikkelt zich in de begrotingsperiode boven de eigen norm, die gebaseerd is op de in 2023 uitgevoerde risicoanalyse en de signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie. Het totale eigen vermogen per 31 december 2029 komt uit op € 5,3 miljoen. Het benodigde eigen vermogen is € 3,2 miljoen en de signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie ligt per 31 december 2029 op € 3,5 miljoen.

De inkomsten in 2025 zijn hoger dan in 2026 omdat het aantal leerlingen per 1 februari 2024 32 hoger ligt. Daarnaast is er voor PC Westerbeek, PC Oosterbeek, PC Zoetermeer en PC Delft voor twee schooljaren subsidie basisvaardigheden vanuit OCW beschikbaar. Voor PC Westerbeek en PC Oosterbeek loopt deze subsidie t/m schooljaar 2024-2025 en voor de andere twee scholen t/m schooljaar 2025-2026. Wij gaan er in de meerjarenbegroting vanuit dat vanaf kalenderjaar 2026 de subsidie voor professionalisering starters en schoolleiders niet meer rechtstreeks aan de scholen beschikbaar wordt gesteld maar aan de onderwijsregio's. Wij gaan ervan uit dat de vergoeding voor de kosten van de arbeidsmarkttoelage voor PC Oosterbeek blijvend is, maar hiermee is zowel in de baten als in de lasten vanaf 1 januari 2025 nog geen rekening gehouden. De uitgaven stijgen enerzijds door de hogere loonkosten (CAO-stijging en hogere inzet in fte) en hogere afschrijvingslasten (extra investeringen).

Er wordt de komende jaren fors geïnvesteerd in digitalisering; hardware, digiborden en licenties. Met deze vervangings- en uitbreidingsinvesteringen is in 2024 gestart. In 2025 (nieuwbouw PC Delft) en 2028 (vier scholen) wordt veel meubilair vervangen.

De inkomsten in 2024 zijn hoger dan in 2025 omdat het aantal leerlingtelling per 1 februari 2023 vier hoger ligt. Daarnaast is er voor PC Westerbeek en PC Oosterbeek voor twee schooljaren subsidie basisvaardigheden vanuit OCW beschikbaar. Verder is er een bedrag aan groeitelling voor PC Zefier in 2024 opgenomen omdat er meer dan evenredige groei is. Wij gaan er in de meerjarenbegroting vanuit dat vanaf kalenderjaar 2025 de subsidie voor professionalisering starters en schoolleiders niet meer rechtstreeks aan de scholen beschikbaar wordt gesteld maar aan de onderwijsregio's. Wij gaan ervan uit dat de vergoeding voor de kosten van de arbeidsmarkttoelage vanuit de NPO-gelden blijvend is, maar hiermee is zowel in de baten als in de lasten vanaf 1 januari 2024 nog geen rekening gehouden.

Dit zijn de middelen die wij ontvangen vanuit de verschillende Samenwerkingsverbanden:

- TOM-klas (€ 52.000) en impuls-expertisegroep cluster 3 en 4 (€ 21.000) vanuit het SWV Delflanden. De middelen voor de TOM-klas worden besteed aan de inzet van een leraar ondersteuner en de middelen voor de impuls-expertisegroep aan een gedragswetenschapper voor het delen van expertise met het regulier onderwijs. De verwachting is dat wij de middelen voor de TOM-klas meerjarig blijven ontvangen en de middelen voor de impuls-expertisegroep vanaf 2026 stoppen. Verder ontvangen wij in 2025 een bedrag van € 25.000 voor de inzet van jeugdcoaches vanuit SWV Delflanden in afwachting van het gemeentelijke besluit om jeugdcoaches in het onderwijs te vergoeden. Vanaf 2026 is dit bedrag niet meer begroot.
- Vanuit het SWV Zoetermeer ontvangen wij, op basis van het aantal zorgleerlingen, een subsidie voor breedteondersteuning waarvan wij een leraar ondersteuner voor inzetten die deze leerlingen begeleidt. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat deze subsidie de komende jaren blijft doorlopen (€ 38.000), ondanks de huidige tekorten van het SWV. Daarnaast ontvangen wij van dit SWV een vergoeding voor SMW voor 4 uur per week (€ 14.000), waarvoor wij SMW inzetten.
- Subsidie hoogbegaafde (PC Westerbeek, € 34.000). Deze middelen worden besteed aan medewerkers voor het verzorgen van bijlessen, ondersteuning en extra lessen voor hoogbegaafde leerlingen. Deze subsidie hebben wij alleen voor kalenderjaar 2025 begroot, omdat de jaren daarna onzeker zijn.

De overige overheidsbijdragen betreffen vergoedingen vanuit de gemeenten ter compensatie voor de betaalde huur voor de gymzalen, vaste voet en eventuele overige gemeentelijke subsidies. Vanuit de gemeente Delft en Zoetermeer ontvangen wij jaarlijks een vaste voet omdat wij vanuit OCW maar één vaste voet ontvangen voor 1 brinnummer. Deze vergoeding gebruiken wij ter dekking van de personele en materiële exploitatie. Voor Westerbeek, Oosterbeek en Zefier ontvangen wij een vergoeding voor de gymzalen vanuit de gemeente ter dekking van de exploitatielasten.

De overige baten bestaan in 2025 uit:

- Vrijwillige ouderbijdragen (PC Westerbeek, € 5.000). PC Westerbeek is de enige school die vrijwillige ouderbijdragen int. De directeur van de school heeft aangegeven dat de ouders bereid zijn om deze vrijwillige ouderbijdrage te betalen. De hoogte en besteding van de ouderbijdrage gaat in overleg met deelraad en in de schoolgids wordt vermeld dat de ouderbijdrage vrijwillig (conform de wet- en regelgeving).

- Detacheringsbaten (€ 61.000). Het beschikbaar stellen van expertise in verschillende commissies aan drie Samenwerkingsverbanden en een detachering van een medewerker vanuit PC Delft naar de gemeente Delft.
- Verhuur/medegebruik (€ 42.500, vergoeding Haagse Scholen en gebruik gymzalen).
- ESF-middelen (€ 126.000 in 2025 voor PC Oosterbeek, PC Zoetermeer en PC Delft) begroot o.b.v. de laatst beschikbare informatie/beschikkingen. De middelen worden voornamelijk besteed aan stage-ondersteuning en voor de exploitatielasten van praktijkvakken.
- Er is jaarlijks een vrijval voor een investeringssubsidie, € 50.000. Deze middelen vallen jaarlijks vrij tegen de afschrijvingslasten die betrekking hebben op investeringen die in het verleden van subsidiegelden zijn betaald.

De loonkosten stijgen met € 1.569.000 in 2025 t.o.v. 2024. In de realisatie 2024 (vanaf 1 oktober 2024) zijn de laatste cao-stijgingen (4,9%) verwerkt. De cao-verhoging werkt het gehele kalenderjaar 2025 door in de begroting. Zoals eerder aangeven is er daarnaast in 2025 nog 0,3% in de loonkosten gereserveerd voor de dekking van de Cao PO 2024-2025 voor incidentele looncomponenten. Daarnaast is de verwachting dat er in 2025 ongeveer 8 fte meer wordt ingezet dan de realisatie 2024. Hierbij dient wel in ogenschouw te worden genomen dat er een aantal vacatures in de begroting 2025 zijn opgenomen en dat deze nog ingevuld moeten worden. In 2025 worden 1,8 fte (2026: 0,9 fte) incidenteel ingezet en 2,1 fte t.l.v. ziektevervangings. Het aantal fte blijft de komende jaren redelijk stabiel op rond de 180.

De 'overige personele lasten' bestaan o.a. uit inhuur, uitgaven t.l.v. de subsidie basisvaardigheden, scholing, werving & selectie, reiskosten en personeelsbijeenkomsten en attenties.

De 'afschrijvingen' stijgen in 2025 en 2026 fors doordat er in 2024 en de komende jaren forse investeringen in ICT en meubilair zullen zijn. De stijging heeft te maken met (extra) investeringen door de scholen zoals de aanschaf van hardware en digiborden. Daarnaast is er sprake van vervanging van meubilair bij vier scholen (2028) en de nieuwbouw van Delft (inrichting en meubilair in 2025).

De 'huisvestingslasten' blijven de komende jaren ongeveer gelijk. Bij de energiekosten is o.b.v. de laatste informatie meerjarig rekening gehouden met hetzelfde prijsniveau. De onderhoudskosten en de dotatie aan de voorziening onderhoud zijn de uitkomsten op basis van de nieuwe schouw en de aanpassingen van de nieuwe verslaggevingsregels. De kosten van klein onderhoud hebben wij naar beneden bijgesteld op basis van de realisatie in de afgelopen jaren. De schoonmaakkosten zijn ook begroot o.b.v. de laatste inzichten.

De kosten voor 'administratie en beheer' bestaan uit advieskosten, accountantskosten, contributie, verzekeringen, bestuurs- en beheerskosten (kosten RvT), PR en kosten voor strategisch beleid. De administratie & beheerlasten dalen jaarlijks in de meerjarenbegroting, omdat een deel van de incidentele kosten die ten laste komen van het strategisch beleid (afbouw eigen vermogen) onder de administratie & beheerlasten vallen. Deze kosten nemen jaarlijks af, omdat een deel van de kosten onder de reguliere middelen wordt verantwoord, zoals SMW. In 2025 is het bedrag € 373.000 (waarvan € 195.000 onder administratie & beheer is begroot), in 2026 € 199.000 (waarvan € 115.000 onder administratie & beheer), in 2027 t/m 2029 jaarlijks rond de € 160.000 (waarvan € 115.000 onder administratie & beheer).

In onderstaande tabel staan de lasten van het strategisch beleid (incidentele middelen om het eigen vermogen af te bouwen) gespecificeerd. Deze kosten maken deel uit van de personele en materiële exploitatiebegroting 2025-2029. Er is gesproken met de directeuren waarin een aantal mogelijke bestedingen in relatie tot de Koers zijn benoemd en geprioriteerd. Specificatie kosten Strategisch beleid:

	Omschrijving	Koppeling doelstelling Koers	Bedrag 2025	Jaarlijks bedrag in 2026, 2027, 2028 en 2029
1.	Algemeen strategisch beleid	Strategie	€ 40.000	€ 15.000
2.	Onderzoek inclusief onderwijs HV VO Haaglanden en PC Oosterbeek	Terugkeer VO en flexibele leerroutes	€ 10.000	
3.	Onderzoek Examentraject PC Oosterbeek en De Einder (VO Haaglanden (onderzoek of leerlingen praktijkonderwijs PCO een diploma kunnen halen.	Terugkeer VO en flexibele leerroutes	€ 10.000	
4.	Onderzoek VMBO PCZ met Unicoz/Lucas of leerlingen PCZ hun reguliere diploma kunnen halen i.p.v. alleen via het staatexamen	Terugkeer VO en flexibele leerroutes	€ 15.000	
5.	Vrijstelling docenten in fte voor studie	Binden en boeien	€ 50.000	€ 50.000
6.	Tijdelijke dubbele bezetting bij natuurlijk verloop.	Binden en boeien	€ 50.000	€ 50.000
7.	Anders organiseren	Vergroten instroom Behoud van personeel Opleiden	€ 20.000	

		Taak en functiedifferentiatie		
	Totaal		€ 195.000	€ 115.000

De kosten voor 'inventaris/apparatuur/onderwijsleermiddelen' stijgen enerzijds vanwege de groei van het aantal leerlingen en de inflatie en dalen anderzijds omdat de gratis schoolmaaltijden zowel in de baten als de lasten niet zijn begroot.

De 'ICT-kosten' stijgen de komende jaren met ongeveer € 76.000 t.o.v. 2024 i.v.m. de hogere licentiekosten (o.a. elektronische leeromgeving voor de medewerkers). Daarentegen gaan de kosten voor systeembeheer dalen. Wij hebben recent een Europese aanbesteding gedaan waardoor de kosten structureel lager zijn.

De 'overige lasten' dalen met € 8.000 t.o.v. 2024. Dit betreffen kosten voor vakliteratuur, porti, MR, kantine, vrijwilligers en de 'goede gang'. De kosten zijn aangepast met de laatste ontwikkelingen.

De renteopbrengsten worden jaarlijks begroot op basis van gemiddeld 2,5% rente en de verwachte jaarlijkse stand van de liquiditeit. De huidige (gemiddelde november 2024) rentestand bij Schatkistbankieren is 3,16%.

Op 31 december 2024 hebben wij een bestemmingsreserve laten vrijvallen. Het gaat hier om de bestemmingsreserve NPO omdat de NPO-middelen volledig zijn besteed.

Ondanks de continuering van besteding van gelden voor strategisch beleid en de eenmalige dip in het aantal leerlingen per 1 februari 2025 bij PC Zefier zien we in de komende jaren het vermogen van de stichting licht stijgen. De begroting is goed verbonden met de Koers, de maatschappelijke ontwikkelingen en de actualiteit en de Stichting is financieel gezien gezond. Conform de in 2023 uitgevoerde risicoanalyse, heeft het Pleysier College € 3,2 miljoen nodig voor het geval de risico's zich zouden voordoen. Het eigen vermogen stijgt de komende jaren van € 5,5 miljoen ultimo 2024 naar € 5,7 miljoen ultimo 2029 en ligt daarmee boven onze eigen norm en de signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie.

7.2.5 Balans in meerjarig perspectief (in euro's)

	Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Bedragen x € 1	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ACTIVA							
VASTE ACTIVA							
Immateriële VA							
Materiële VA	1.561.456	1.837.447	3.032.478	2.887.510	2.453.516	2.979.658	2.702.551
Financiële VA							
TOTAAL VASTE ACTIVA	1.561.456	1.837.447	3.032.478	2.887.510	2.453.516	2.979.658	2.702.551
VLOTTENDE ACTIVA							
Voorraden							
Vorderingen	289.717	407.228	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Effecten							
Liquide middelen	9.222.559	9.893.197	7.660.855	6.849.924	7.478.330	6.815.411	6.644.406
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	9.512.276	10.300.425	7.960.855	7.149.924	7.778.330	7.115.411	6.944.406
TOTAAL ACTIVA	11.073.732	12.137.872	10.993.333	10.037.434	10.231.846	10.095.069	9.646.957
PASSIVA							
EIGEN VERMOGEN	5.030.783	5.527.093	5.386.738	4.744.839	5.029.251	5.350.474	5.699.082
Algemene reserve	3.726.936	4.486.339	4.719.982	4.276.918	4.729.830	5.189.354	5.699.082
Bestemmingsreserves	1.303.587	1.040.537	666.756	467.921	299.421	161.120	-
Overige reserves/fondsen	260	217	-	-	-	-	-
VOORZIENINGEN	3.475.071	3.835.875	3.449.875	3.185.875	3.145.875	2.737.875	1.947.875
LANGLOPENDE SCHULDEN	257.054	210.459	156.720	106.720	56.720	6.720	-
KORTLOPENDE SCHULDEN	2.310.824	2.564.445	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
TOTAAL PASSIVA	11.073.732	12.137.872	10.993.333	10.037.434	10.231.846	10.095.069	9.646.957

(N.b. de in de bovenstaande tabel opgenomen begrotingsbedragen zijn t.o.v. de begroting aangepast aan de hand van het werkelijke resultaat over 2024).

Belangrijkste mutaties in de balansposten ten opzichte van 2023.

Activa:

- De vaste activa zijn per saldo toegenomen met € 276.000 omdat de investeringen in 2024 (€ 595.000) hoger waren dan de afschrijvingen (€ 319.000) in 2023. Er is in 2024 geïnvesteerd in inventaris/apparatuur, meubilair, inrichting gebouwen, leermiddelen en ICT.
- De vorderingen zijn per saldo toegenomen met € 118.000. De vorderingen betreffen vooruitbetaalde kosten, een vordering op het UWV en de debiteuren per 31 december 2024. De toename komt voornamelijk door de vordering die wij hebben op het UWV voor transitievergoedingen van medewerkers die waarschijnlijk de WIA instromen.
- De liquide middelen stijgen door de positieve kasstroom uit bedrijfsoperaties. Daarnaast is de kasstroom gedaald met € 595.000 door de investeringen. Per saldo zijn de liquide middelen gestegen per 31 december 2023 met € 670.000.

Passiva:

- Het eigen vermogen stijgt met € 496.000 door het positieve exploitatieresultaat in 2024.
- De voorzieningen komen per saldo hoger uit door dotaties aan het meerjaren onderhoudsplan en de personele voorzieningen.
- De langlopende schuld betreft een vooruit ontvangen investeringssubsidie. In het verleden is er geïnvesteerd in materiële vaste activa ten laste van subsidies. Jaarlijks valt € 50.000 van deze schuld vrij ten gunste van het exploitatieresultaat om de afschrijvingslasten van deze investeringen budgetneutraal te kunnen opvangen
- De kortlopende schulden per 31 december 2024 stijgen per saldo met € 253.000. Dit komt voornamelijk door de stijging van het crediteurensaldo (leveranciers sturen eerder een factuur voor de kosten van het komende jaar en de toename van de loonheffingsverplichting

en verplichting vakantiegeld voor januari 2025 door de cao-stijging. Verder is de schuld aan OCW hoger omdat wij de subsidie basisvaardigheden vooruit ontvangen hebben. Daarentegen is de kortlopende schuld gedaald door de vrijval van de pensioenverplichting en de kortlopende schuld door het SWV is voldaan per 31 december 2024.

Belangrijkste toekomstige ontwikkelingen in de meerjarenbalans.

Activa:

1. Materiële vaste activa: de materiële vaste activa bestaat uit gebouwen, inventaris en apparatuur, meubilair, leermiddelen en ICT. De materiële vaste activa stijgen de komende jaren, omdat de investeringen hoger zijn dan de afschrijvingslasten. Er is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met investeringen in IT (hardware en digiborden) en meubilair (t.b.v. nieuwbouw PC Delft en vervangingsinvesteringen op de andere scholen in 2028).
2. Vorderingen: de vorderingen bestaan voornamelijk uit debiteuren, vooruitbetaalde kosten en overige vorderingen.
3. Liquide middelen: de liquide middelen betreffen het bank- en kassaldo van het Pleysier College. De liquide middelen nemen de komende jaren af door de begrote negatieve exploitatieresultaten in de jaren 2025 t/m 2026 en de begrote investeringen die wij doen in o.a. ICT en meubilair (zie toelichting bij punt 1).

Passiva:

1. Eigen vermogen: het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve (publiek en privaat deel), een bestemmingsreserve en een herwaarderingsreserve. Ultimo 2024 valt de bestemmingsreserve NPO vrij.
2. Voorzieningen: Het Pleysier College heeft voorzieningen voor jubilea, langdurig zieken, wachtgeld en onderhoud.
3. Langlopende schulden: dit betreffen vooruit ontvangen investeringssubsidies. In het verleden is er geïnvesteerd in materiële vaste activa ten laste van subsidies. Jaarlijks valt € 50.000 van deze schuld vrij ten gunste van het exploitatieresultaat om de afschrijvingslasten van deze investeringen budgetneutraal te kunnen opvangen
4. Kortlopende schulden: de kortlopende schulden bestaan voornamelijk uit verplichtingen voor vakantie-uitkering, loonheffing en sociale premies, pensioenen en vooruit ontvangen subsidies. De verwachting is dat de kortlopende schulden de komende jaren op hetzelfde niveau blijven.

Belangrijke investeringen en ontwikkelingen in kasstromen en financiering

In onderstaande tabel is de meerjarige begroting van de kasstroom weergegeven.

Kasstroom uit operationele activiteiten	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bedragen x € 1						
Saldo baten en lasten	307.319	-340.355	-806.899	104.412	151.223	183.608
Aanpassingen voor:						
- Afschrijvingen	319.489	421.969	517.968	488.994	448.858	332.107
- Mutaties voorzieningen	360.804	-386.000	-264.000	-40.000	-408.000	-790.000
Veranderingen in vlottende middelen:						
- Vorderingen	-117.511	107.228	-	-	-	-
- Schulden	207.026	-618.184	-50.000	-50.000	-50.000	-6.720
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.077.127	-815.342	-602.931	503.406	142.081	-281.005
Ontvangen interest	188.991	200.000	165.000	180.000	170.000	165.000
Buitengewone lasten						
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.266.118	-615.342	-437.931	683.406	312.081	-116.005
Kasstroom uit investeringsactiviteiten						
Investerings in materiële vaste activa	-595.479	-1.617.000	-373.000	-55.000	-975.000	-55.000
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden						
Overige investeringen in financiële vaste activa						
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-595.479	-1.617.000	-373.000	-55.000	-975.000	-55.000
Mutatie liquide middelen	670.639	-2.232.342	-810.931	628.406	-662.919	-171.005
Beginstand liquide middelen	9.222.559	9.893.197	7.660.855	6.849.924	7.478.330	6.815.411
Mutatie liquide middelen	670.638	-2.232.342	-810.931	628.406	-662.919	-171.005
Eindstand liquide middelen	9.893.197	7.660.855	6.849.924	7.478.330	6.815.411	6.644.406

Door de negatieve exploitatieresultaten in 2025 en 2026 en de investeringen lopen de liquide middelen de komende jaren terug. Hier is voldoende ruimte voor. Er blijven voldoende middelen beschikbaar waardoor er geen financiering door derden noodzakelijk is.

In onderstaande tabel is de begroting van de meerjarige investeringen weergegeven.

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Gebouwen en terreinen	314.870	318.000			
Meubilair	475.700	30.000	30.000	950.000	30.000
Inventaris en apparatuur	66.000	25.000	25.000	25.000	25.000
ICT	760.618				
Leermiddelen					
Totaal	1.617.188	373.000	55.000	975.000	55.000

Toelichting investeringen in gebouwen en terreinen:

- Aanpassingen nieuwbouw PC Delft in 2025
- Aanpassingen (geluidsdemping) gymzaal PC Zefier en PC Oosterbeek in 2025
- Aanpassing keuken PC Westerbeek in 2025
- Aanpak schoolplein PC Zoetermeer in 2026

- Aanpassing keuken PC Oosterbeek in 2026
- Realisatie BINAS-lokaal PC Zefier in 2026
- Vloer kantine PC Oosterbeek in 2026
- Wand administratie PC Zefier in 2026

Meubilair

- Vervanging meubilair in 2025 van PC Delft (nieuwbouw) en vervanging van afgeschreven meubilair in 2028 bij de overige vier scholen.

Toelichting hardware IT-middelen:

- Chromebooks, beeldschermen, laptops, monitorbeugels en vervangen van telefonie.
- Digiborden: verouderde technologie en afgeschreven apparatuur van PC Oosterbeek, PC Westerbeek en PC Zefier.

Toelichting inventaris apparatuur

- Elektronisch sleutelplan bij een aantal scholen, luxaflex, nieuwe oven en aanschaf van overige apparatuur.

7.2.6 Financiële positie

	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Signaleringswaarde OCW
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1. Solvabiliteit 1 in %	45,5%	49,0%	47,3%	49,2%	53,0%	59,1%	n.v.t.
2. Solvabiliteit 2 in %	77,1%	80,4%	79,0%	79,9%	80,1%	79,3%	Minimaal 30%
3. Liquiditeit (current ratio)	4,0	4,0	3,6	3,9	3,6	3,5	n.v.t.
Absolute omvang liquide middelen in €	9.893.197	7.660.855	6.849.924	7.478.330	6.815.411	6.644.406	PO en VO: minimaal € 100.000
4. Weerstandvermogen excl. MVA	16,0%	10,0%	8,3%	11,0%	10,1%	12,7%	n.v.t.
5. Weerstandvermogen incl. MVA	24,0%	22,8%	21,2%	21,6%	22,7%	24,1%	n.v.t.
6. Rentabiliteit	2,2%	-0,6%	-2,9%	1,2%	1,4%	1,5%	< 0,75
7. Huisvestingsratio	5,7%	5,7%	6,1%	6,1%	6,1%	6,1%	n.v.t.
8. Normatief eigen vermogen in €	2.944.821	4.078.787	3.797.710	3.456.481	4.428.128	3.241.773	
9. Eigen Vermogen Pleysier College in €	5.527.093	5.386.738	4.744.839	5.029.251	5.350.474	5.699.082	
10. Verschil tussen 8 en 9 in €	2.582.272	1.307.951	947.129	1.572.770	922.346	2.457.309	
11. Benodigd Eigen Vermogen Pleysier College	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000	

Solvabiliteit 1: de verhouding eigen vermogen / totaal vermogen. Geeft een indruk van het vermogen van een instelling om op middellange en lange termijn aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.

De solvabiliteit 1 daalt in de 2026 door het negatieve exploitatieresultaat. Vanaf 2026 stijgt de solvabiliteit.

Solvabiliteit 2: de verhouding eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen. Geeft een indruk van het vermogen van een instelling om op middellange en lange termijn aan haar verplichtingen te kunnen voldoen. Dit laatste heeft eveneens een dalend effect op de solvabiliteit.

De solvabiliteit 2 blijft de komende jaren stabiel en blijft binnen de signaleringswaarde van OCW.

Liquiditeit (current ratio): de verhouding tussen vlottende activa en kortlopende schulden. Geeft een indruk van het vermogen van een instelling om op korte termijn aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.

De liquiditeit (current ratio) daalt, omdat er de komende jaren (2025 en 2026) negatieve exploitatieresultaten zijn begroot en er forse investeringen in ICT en meubilair plaatsvinden.

Weerstandsvormogen: totaal van de reserves (excl. MVA: materiële vaste activa) in % van de exploitatie. Geeft een indruk van het eigen vrije vermogen dat kan worden aangewend om onvoorziene tegenslagen op te vangen. In Q3-2023 is door het Pleysier College een risicoanalyse uitgevoerd en is het benodigde eigen vermogen berekend op € 3.150.000. De publieke algemene reserve blijft binnen dit bedrag.

Het weerstandsvormogen daalt in de jaren 2025 t/m 2026 door het negatieve exploitatieresultaat. Vanaf 2027 blijft het weerstandsvormogen stabiel.

Rentabiliteit: de rentabiliteit is het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening / totale baten. Is het exploitatieresultaat positief, dan is de rentabiliteit ook positief. Bij een negatief exploitatieresultaat is er sprake van een negatieve rentabiliteit.

In de jaren 2025 t/m 2026 is de rentabiliteit negatief omdat er in deze jaren een negatief exploitatieresultaat is begroot.

De begroting van de huisvestingsratio blijft de komende jaren stabiel.

Het normatief eigen vermogen is een kengetal dat is geïntroduceerd door de Inspectie waarover alle schoolbesturen in het jaarverslag moeten rapporteren. Het eigen vermogen van het Pleysier College is per 31 december 2024 € 5.503.000. Het geprognoseerde eigen vermogen van het Pleysier College per 31 december 2029 is € 5.675.000 (inclusief bestemmingsreserves). Het verwachte normatieve eigen vermogen (signaleringswaarde Inspectie) ligt per 31 december 2029 op € 3.241.000. Het normatief eigen vermogen stijgt de komende jaren door de investeringen in ICT, waardoor de boekwaarde van de overige materiële activa toeneemt. Zoals in paragraaf 7.2.4 is toegelicht is er een financiële onzekerheid die niet is opgenomen in de meerjarenbegroting. Deze financiële onzekerheid betreft de leerlingontwikkeling bij PC Zefier die vanaf 1 februari 2026 niet is opgenomen in de meerjarenbegroting. Deze ontwikkeling kan de komende jaren vanaf kalenderjaar 2027 leiden tot negatieve exploitatieresultaten, omdat er een overbruggingsperiode nodig is om de formatie op de scholen aan te passen aan het lagere leerlingaantal. Voor kalenderjaar 2026 bedraagt dit negatieve financiële effect € 750.000.

7.2.7 Financiële onzekerheden/bijzonderheden

Er is een aantal financiële onzekerheden/bijzonderheden t.a.v. de meerjarenbegroting:

1. Dotatie voorziening WW/langdurig zieken: de hoogte van de dotaties zijn onder meer afhankelijk van goedkeuring rondom de instroomtoets door het Participatiefonds en het ziekteverloop van medewerkers. Het schoolbestuur zal in principe in alle gevallen waarin een WW-uitkering ontstaat 50% van de WW-lasten moeten dragen.
2. Vacatures/ziektevervanging: door de schaarste op de arbeidsmarkt is het lastig om een goede inschatting te maken in hoeverre vacatures en/of vervangers kunnen worden ingezet en welke kosten daar tegenover staan. Er is jaarlijks een bedrag voor ziektevervanging in de begroting opgenomen.

3. Voor energie gaan wij de komende jaren uit dat de lasten gelijk zullen blijven op aanwijzing van Energie voor Scholen.
4. Er lopen bij drie scholen trajecten voor een vervangende locatie. Voor PC Delft is in de investeringsbegroting een bedrag opgenomen voor meubilair en inrichting. De verwachte oplevering van de nieuwbouw is eind 2025. Voor PC Zoetermeer en PC Westerbeek (dependance) zijn er nog geen bedragen opgenomen in de investeringsbegroting omdat deze trajecten nog niet concreet zijn. Voor alle trajecten geldt dat de gemeente bouwheer is/wordt. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor nieuwbouw en uitbreiding (inclusief de eerste volledige inrichting van het gebouw), vervanging van een gebouw, of het beschikbaar stellen van een bestaand gebouw. Ook zijn zij verantwoordelijk voor herstel van constructiefouten of schade aan het gebouw.
5. Er is in de MJB, behoudens de recente cao-verhoging, zowel in de baten als in de lasten geen rekening gehouden met een eventuele CAO-verhoging of stijging van de werkgeverslasten. Vooralsnog is de verwachting dat deze stijgingen in 2025 volledig gecompenseerd worden door OCW. Voor 2026 e.v. heeft de PO-Raad daarover nog geen uitspraken gedaan.
6. De rechtbank heeft op 21 juni 2024 een uitspraak gedaan in een beroepszaak tegen de minister over de afboeking van de vordering OCW. De uitspraak komt erop neer dat de staatssecretaris Funderend Onderwijs en Emancipatie, Mariëlle Paul, alsnog de resterende 7,12% (van de in totaal 41,67%) aan bekostiging aan de schoolbesturen moet toekennen voor de periode augustus – december 2022. De rechtbank heeft deze opdracht in duidelijke bewoordingen aan de staatssecretaris aangegeven. De staatssecretaris is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan bij de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State. Het gaat voor het Pleysier College om een bedrag van € 1,3 miljoen. In deze meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met een eventuele nabetaling van dit bedrag.
7. De huidige rentestand bij Schatkistbankieren over onze tegoeden is 3,16%. In de meerjarenbegroting houden wij rekening met gemiddeld 2,5%. Als de rentestand in de begrotingsperiode afwijkt, kunnen de rente-inkomsten hoger of lager uitvallen.
8. Wij hebben nog niet van alle subsidies vanuit de samenwerkingsverbanden beschikkingen ontvangen. Wij hebben voor de meerjarenbegroting een inschatting gemaakt op basis van de huidige inzichten.
9. Zoals eerder aangegeven is er onzekerheid over de instroom van het aantal leerlingen bij PC Zefier. Per 1 januari 2024 is er een nieuwe werkwijze vanuit de gemeente Den Haag op het gebied van de Jeugd-Gezinshulp. Den Haag bestaat nu uit twee delen op basis van postcodes. Er is een samenwerkingsovereenkomst met Youz als residentiële zorginstelling voor het ene postcodegebied, maar er is nog geen tweede overeenkomst voor het tweede postcodegebied.

In het regeerakkoord zijn bezuinigingen aangekondigd. De bezuinigingen op het primair onderwijs lopen de komende kabinetsperiode op tot 255 miljoen euro. Onderstaand een aantal zaken die terugkomen in regeerakkoord:

1. De btw-verhoging (ingaaand vanaf kalenderjaar 2026) op culturele goederen en diensten (van 9% naar 21%) heeft ook effect op prijsstijgingen van de leerboeken en educatieve schoolreizen. De PO-sector wordt hiervoor gecompenseerd vanaf kalenderjaar 2026 (€ 22 miljoen). Wel moeten wij in de begroting rekening houden met de btw-verhoging op excursies/reisjes. De laatste berichten op 14 november jl. zijn, dat de btw-verhoging op sport, kranten, boeken en de cultuursector niet doorgaat.

2. De compensatie voor transitievergoeding vanuit het UWV van medewerkers die ziek uit dienst gaan, wordt per 1 juli 2026 beperkt tot kleine werkgevers (< 25 werknemers). Dit zijn kosten die wij in de komende jaren zelf moeten betalen.
3. De dekking op de aangekondigde bezuinigingen op asiel en ambtenaren is onzeker. Wellicht dat er de komende jaren dan aanvullende bezuinigingen komen op OCW waardoor bijvoorbeeld niet de volledige indexatie vanuit OCW op de cao-stijging wordt ontvangen. De PO-Raad verwacht dat de afgesproken loonstijging in de cao 2024-2025 binnen de loonruimte past van de zogenaamde referentiesystematiek. Daarnaast is er op macroniveau nog 1,7% loonruimte beschikbaar uit 2024 en is ingezet voor de recent afgesloten cao 2024-2025.
4. In 2025 komt er nog een extra aanvraagronde voor prioriteitscholen en scholen die de subsidie nog niet eerder hebben ontvangen. Op basis van de vierde voortgangsbrief Masterplan Basisvaardigheden van de minister voor Primair en Voortgezet Onderwijs van 30 mei 2024 is er vanaf 1 januari 2027 totaal € 485 miljoen beschikbaar voor alle scholen voor basisvaardigheden (po, vo en go), waarvan 450 miljoen via een bedrag per leerling naar de scholen gaat. Dat komt neer op ongeveer € 182 per leerling. De overige € 35 miljoen gaat dan naar de scholen die extra nodig hebben, waarschijnlijk de prioriteitscholen. In de periode tot 2027 zal steeds meer duidelijk worden over de precieze verdeling van de middelen. In de meerjarenbegroting hebben wij deze extra baten niet opgenomen omdat wij verwachten dat hier extra lasten tegenover staan.
5. Het budget van het gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid (GOAB) wordt vanaf 2026 met 10% gekort. Wij verwachten dat deze bezuiniging geen effect heeft op onze scholen.
6. De subsidie voor gratis schoolmaaltijden blijft in 2025.
7. Het budget voor professionalisering schoolleiders en starters gaat vanaf 2025 voor ongeveer € 50 naar de scholen en ongeveer € 50 naar de onderwijsregio. Vanaf 2026 is onduidelijk hoe de verdeling tussen scholen en onderwijsregio zal plaatsvinden. Vanaf 2026 hebben wij geen rekening gehouden met deze bijdrage in de baten.
8. De komende jaren moet er € 100 miljoen bezuinigd worden op subsidies in het primair onderwijs, wordt er flink gekort op het programma School en Omgeving en krijgen gemeenten 60 miljoen euro minder voor het onderwijsachterstandenbeleid. Welke subsidies in aanmerking komen voor die korting is nog onbekend.
9. Het kabinet heeft geen extra geld opgenomen voor haar grote onderwijsambities. Denk aan het voorgenomen Herstelplan onderwijskwaliteit, het vergroten van de zijinstroom en de bonus voor leraren die meer uren willen werken.
10. In het regeerakkoord is opgenomen dat de overheid toe wil naar normen in de lumpsumbekostiging (overheid, etc.). Hier zijn nog geen specifieke plannen voor uitgewerkt.

Bijlage I: Scholing in bekwaamheid

Pleysier brede scholing

- De interne training, speciaal gericht op nieuwe medewerkers bij het leren werken met onze doelgroep: 'Kennismaken met de doelgroep' is wederom dit jaar gegeven
- Startende medewerkers hebben de module 'Het directe instructiemodel' gevolgd in lijn met de cursus 'Kennismaken met de doelgroep'
- Alle medewerkers hebben in april deelgenomen aan de Pleysierbrede studiedag met als onderwerpen: 'inclusief onderwijs' en 'anders organiseren'
- Verschillende medewerkers hebben individuele scholingsactiviteiten gevolgd met als doel de bekwaamheid binnen de eigen functie te vergroten
- 6 GW-ers hebben congressen/workshops over specifieke onderwerpen gevolgd, 1 een opleiding tot schoolpsycholoog
- 8 medewerkers volgden een SVIB traject
- Er zijn 13 medewerkers die een coachingstraject hebben gehad ● de directeuren zijn gestart met een training 'teamleren' ● 35 medewerkers hebben een BHV training gevolgd.

Hiernaast hebben er schoolspecifieke activiteiten plaatsgevonden binnen de onderzoeksvragen uit het Koersplan waar de scholen aan werken.

Innoverend

In 2023-2024 hebben de volgende teamscholingen op de verschillende scholen plaatsgevonden:

- Pleysier College Zefier
 - Interview
 - presentatie eigen ontwikkeling in TWBK
 - OPP levend document en Onderwijsplan 2.0
 - Leren met en van het team (sleutel 1)
 - Win-win als gespreksmodel
 - Pleysier College Delft
 - PBS introductie en teamdagen
 - Geef me de 5 (vervolg)
 - Er is een studiedag gewijdt aan E-wise. Er is in groepjes aan modules gewerkt; inhoudelijke kennis werd zo gecombineerd met leren van en met elkaar
 - interview opgestart
 - Pleysier College Zoetermeer
 - PBS teamdagen
 - OPP opstellen
 - Werken met Edumaps
 - Pleysier College Westerbeek
 - Brain blocks
 - korte lontjes
 - workshops via "mijn veilige school"
- medewerkers hebben via E-wise de module 'waarderende gesprekstechnieken' gevolgd en dit thema op een studiedag centraal laten staan

- Pleysier College Oosterbeek
 - Training Hard-Zacht methode (herhaling)
 - De effectieve les, didactische scholing
 - Workshops door GW-ers over gedrag leerlingen en handelingsadvies

5. Jaarrekening

Balans per 31 december 2024 (na resultaatbestemming)

Activa	31-dec-24 in €	31-dec-24 in €	31-dec-23 in €	31-dec-23 in €
Vaste activa				
1.1. Materiële vaste activa				
1.1.0 Gebouwen en terreinen	275.426		180.275	
1.1.1. Meubilair	570.136		585.931	
1.1.2. Inventaris en leermiddelen	603.542		535.567	
1.1.3. ICT	<u>388.343</u>		<u>259.683</u>	
		1.837.447		1.561.456
Vlottende activa				
1.2. Vorderingen				
1.2.2. Gemeenten, subsidies	24.175		9.366	
1.2.2. Overige vorderingen	208.012		105.334	
1.2.3. Overlopende activa	175.041		154.184	
1.2.4. Debiteuren	<u>0</u>		<u>20.833</u>	
		407.228		289.717
1.3. Liquide middelen				
1.3.1. Liquide middelen	<u>9.893.197</u>		<u>9.222.559</u>	
		9.893.197		9.222.559
Totaal		<u><u>12.137.872</u></u>		<u><u>11.073.732</u></u>

Passiva	31-dec-24 in €	31-dec-24 in €	31-dec-23 in €	31-dec-23 in €
2.1. Eigen vermogen				
2.1.1. Algemene reserve	4.486.339		3.726.936	
2.1.2. Bestemmingsreserve	1.040.537		1.303.587	
2.1.3. Herwaarderingsreserve	<u>217</u>		<u>260</u>	
		5.527.093		5.030.783
2.2. Voorzieningen				
2.2.1. Voorzieningen	<u>3.835.875</u>		<u>3.475.071</u>	
		3.835.875		3.475.071
2.3 Langlopende schulden				
2.3.1 Langlopende schulden	<u>210.459</u>		<u>257.054</u>	
		210.459		257.054
2.4 Kortlopende schulden				
2.4.1. Crediteuren	423.247		237.206	
2.4.2. Belastingen en premies sociale verzekeringen	895.674		798.176	
2.4.3. Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds	222.026		307.811	
2.4.4. Overige kortlopende schulden	2.376		3.114	
2.4.5. Overlopende passiva	<u>1.021.122</u>		<u>964.517</u>	
		2.564.445		2.310.824
Totaal		<u><u>12.137.872</u></u>		<u><u>11.073.732</u></u>

Staat van baten en lasten over 2024

	Exploitatie 2024 in €	Begroting 2024 in €	Exploitatie 2023 in €
<u>Baten</u>			
3.1. Rijksbijdragen	22.106.892	21.419.197	20.380.218
3.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies	515.473	453.065	492.759
3.3. Overige baten	409.047	241.666	391.039
Totaal baten	23.031.412	22.113.928	21.264.016
<u>Lasten</u>			
4.1. Personeelslasten	18.899.083	18.801.596	17.574.694
4.2. Afschrijvingen	319.488	301.497	317.450
4.3. Huisvestingslasten	1.303.516	1.507.889	1.213.288
4.4. Overige lasten	2.202.006	2.264.386	1.848.313
Totaal lasten	22.724.093	22.875.368	20.953.745
5. Saldo baten en lasten	307.319	-761.440	310.271
Financiële baten en lasten	188.991	50.000	88.892
Totaal resultaat	496.310	-711.440	399.163
Buitengewone lasten	0	0	0
	496.310	-711.440	399.163

Kasstroomoverzicht

	2024 in €	2024 in €	2023 in €	2023 in €
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		307.319		310.271
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	319.489		317.451	
- mutatie voorzieningen	<u>360.804</u>		<u>280.853</u>	
		680.293		598.304
Veranderingen in werkkapitaal:				
- vorderingen	-117.511		30.517	
- kortlopende schulden/vooruitontv. Subsidies	<u>207.026</u>		<u>299.764</u>	
		<u>89.515</u>		<u>330.281</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.077.127		1.238.856
Financiële baten en lasten		188.991		88.892
Buitengewone lasten		<u>0</u>		<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.266.118		1.327.748
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-595.479</u>		<u>-478.305</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>-595.479</u>		<u>-478.305</u>
Netto kasstroom		670.639		849.443
Beginstand liquide middelen	9.222.559		8.373.117	
Mutatie liquide middelen	<u>670.638</u>		<u>849.442</u>	
Eindstand liquide middelen		<u><u>9.893.197</u></u>		<u><u>9.222.559</u></u>

Toelichting jaarrekening 2024

Algemeen

Juridische vorm en voornaamste activiteiten

De Stichting J.C. Pleysier College is een school voor voortgezet speciaal onderwijs aan zeer moeilijk opvoedbare kinderen. De J.C. Pleysier College is een dynamische school die kennis en kunde ontwikkelt om de sociaal-emotionele en cognitieve ontwikkelingen van haar leerlingen te stimuleren. De J.C. Pleysier College biedt door een veilig pedagogisch klimaat en afgestemde uitdagingen haar leerlingen de gelegenheid om tot individuele ontplooiing te komen, zodat zij hun toekomst op een positieve manier vorm kunnen geven.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn en met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Overzicht verbonden partijen

De bestuurder is lid van het bestuur van de volgende Samenwerkingsverbanden:

- SWV V(S)O Zuid Holland West
- Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs
- Samenwerkingsverband VO Westland
- Stichting Samenwerkingsverband VO Delflanden

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de instelling zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de instelling.

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

Financiële instrumenten

De financiële instrumenten omvatten vorderingen, geldmiddelen, schulden, overige financieringsverplichtingen en overige te betalen posten. De financiële instrumenten maken deel uit van de handelsportefeuille en worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde.

Materiële vaste activa

Meubilair, inventaris/duurzame leermiddelen en computers/randapparatuur

Onder de vaste activa vallen duurzame (een levensduur van drie jaar of meer) investeringen van € 2.000 of meer. Het criterium van € 2.000 is niet van toepassing indien het een meervoudige aanschaf van soortgelijke aard betreft ten behoeve van uitbreiding of ten behoeve van vervanging wegens veroudering.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waar-deverminderingen. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd.

Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de gelijknamige paragraaf hieronder.

Investeringssubsidies worden als schuld gepresenteerd onder vooruitontvangen subsidies.

De gehanteerde categorieën materiële vaste activa en de bijbehorende economische levensduur zijn:

<u>Omschrijving</u>	<u>Economische levensduur:</u>
Gebouwen en terreinen	10 tot 20 jaar
Meubilair	10 tot 30 jaar
Inventaris	10 jaar
Duurzame leermiddelen	8 tot 10 jaar
ICT	4 tot 10 jaar

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdien-mogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige nettokasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen is beschreven onder het hoofd financiële instrumenten.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen weergegeven. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur. Indien een beperking aan de bestemming is gegeven door het Bestuur is sprake van een bestemmingsreserve. Indien een beperking door een derde is aangebracht dan is sprake van een bestemmingsfonds.

Financiële instrumenten, die de juridische vorm hebben van eigen vermogensinstrumenten, worden gepresenteerd onder eigen vermogen. Financiële instrumenten, die de juridische vorm hebben van een financiële verplichting, worden gepresenteerd onder schulden. Rente, dividenden, baten en lasten met betrekking tot deze financiële instrumenten worden in de winst- en verliesrekening verantwoord als kosten of opbrengsten.

Voorzieningen

Op de balans worden voorzieningen opgenomen voor verplichtingen die op de balansdatum als waarschijnlijk of als vaststaand worden beschouwd, maar waarvan niet bekend is in welke omvang of wanneer zij zullen ontstaan. Tevens kunnen voorzieningen worden opgenomen tegen uitgaven die in een volgend boekjaar zullen worden gedaan, voor zover het doen van die uitgaven zijn oorsprong mede vindt voor het einde van het boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal jaren.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen. De voorzieningen worden niet tegen contante waarde gewaardeerd, omdat het effect van de tijdswaarde niet materieel is. De rente die wordt gerekend over de banktegoeden is verwaarloosbaar.

Een voorziening in verband met verplichtingen als bedoeld in artikel 2:374 lid 1, eerste volzin BW wordt uitsluitend opgenomen indien op de balansdatum aan de volgende voorwaarden wordt voldaan:

- a. de rechtspersoon heeft een verplichting (in rechte afdwingbaar of feitelijk)
- b. het is waarschijnlijk dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is; en
- c. er kan een betrouwbare schatting worden gemaakt van de omvang van de verplichting.

Voorzieningen groot onderhoud

Ingaand 1 januari 2023 is Pleysier overgestapt naar een nieuwe berekeningswijze voor het vormen van de voorziening van groot onderhoud, om daarmee invulling te geven aan de nieuwe verslaggevingseisen die uiterlijk per 1 januari 2024 moeten worden gehanteerd. In de oude methode werd de dotatie aan de voorziening bepaald door de uitgaven voor groot onderhoud over de looptijd van het meerjarenonderhoudsplan te egaliseren, waarmee de voorziening aan het einde van de looptijd nihil was. In de nieuwe methode wordt er per component een dotatie berekend en is de stand van de voorziening aan het einde van de looptijd niet langer nihil. Om tot een gedegen meerjarenonderhoudsplan te komen heeft er eind 2023 een schouw plaatsgevonden op de scholen en is er gekomen tot een (meer) beleidsrijk onderhoudsplan.

PERSONEELSVORZIENING

Personeelsvoorzieningen

Er zijn de volgende personele voorzieningen:

- Een jubileumvoorziening voor de in de toekomst te betalen jubileumgratificatie in overeenstemming met de geldende CAO.
De voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40 jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen de waarde van € 1.018 per fte. Deze waarderingsgrondslag wordt gehanteerd van 1 januari 2023.
- Voorziening langdurig zieke medewerkers. Hierin staan de loondoorbetalingsverplichtingen van medewerkers waarvan de verwachting is dat deze medewerkers ziek uit dienst zullen gaan
- De voorziening WW is een voorziening gevormd voor de ingeschatte te betalen WW en boven wettelijke uitkeringen voor ex medewerkers in de toekomstige jaren, rekening houdend met de kans dat de ex medewerkers weer aan het werk gaan.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste waardering gewaardeerd tegen reële waarde. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Onder deze post valt onder meer vooruitontvangen investeringssubsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in minder gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruitontvangen investeringssubsidies. De instelling heeft ervoor gekozen om de subsidies te presenteren als vooruitontvangen investeringssubsidies. Vanwege het langlopende karakter (langer dan één jaar), worden deze vooruitontvangen subsidies als langlopende schuld gepresenteerd.

Kortlopende schulden

De grondslagen voor de waardering van kortlopende schulden is toegelicht onder het hoofd financiële instrumenten.

Opbrengstverantwoording

Rijksbijdragen

De normatieve rijksbijdrage (lumpsum) wordt volledig als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

De geoormerkte subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidi-eerde kosten zijn gemaakt, of wanneer zich een gesubsidieerd exploitatietekort heeft voorgedaan. De overige subsidies worden verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen. De ontvangen gelden vanuit het Samenwerkingsverband worden volledig als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het (school-)jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

De overige overheidsbijdragen en -subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt.

Overige baten

De overige baten bestaan uit opbrengsten uit verhuur, uitleen van medewerkers, ouderbijdragen, bijdragen derden, amortisatie van investeringssubsidies en overige baten, waaronder subsidies. De geoormerkte subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt. De overige, niet geoormerkte baten worden verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Grondslagen voor de lasten

Personeelsbeloningen

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

Pensioenen

Pleysier heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Pleysier. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het pensioenfonds ABP. CVO betaalt hiervoor premies waarvan ongeveer 2/3e door de werkgever wordt betaald en 1/3e door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van 31 december 2022 was de dekkingsgraad 110,9%. Vanaf 2015 werken pensioenfondsen met een beleidsdekkingsgraad. Dit is een gemiddelde over de afgelopen 12 maanden. Per 31 december 2022 was de beleidsdekkingsgraad 118,6%. De beleidsdekkingsgraad zal langzaam in de richting van de actuele dekkingsgraad bewegen. Het pensioenfonds moet een beleidsdekkingsgraad van 128% hebben. De kritische dekkingsgraad geeft het niveau van de dekkingsgraad aan waarbij een pensioenfonds extra maatregelen moet nemen om de financiële positie binnen tien jaar te herstellen. De kritische dekkingsgraad ligt rond 90%. Boven deze kritische dekkingsgraad komt de dekkingsgraad zonder verlagingen binnen 10 jaar boven de vereiste dekkingsgraad van 128%. Pleysier heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Pleysier heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Afschrijvingen

Materiële vast activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Op terreinen, materiële vaste activa in uitvoering en vooruitbetaling op materiële activa wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Toelichting op de balans per 31 december 2024

1. Activa (in euro's)

Vaste activa

1.1. Materiële vaste activa

J.C. Pleysierschool	Aanschaf- waarde	Cumulatieve afschr.	Balans per 31-12-2023	Investe- ringen 2024	Desinveste- ringen 2024	Correctie
						cum. Afschrijving afschrijvingen 2024
1.1.0 Gebouwen en terreinen	254.602	74.327	180.275	109.539	0	0 14.388
1.1.1. Meubilair	1.580.396	994.465	585.931	61.172	0	0 76.967
1.1.2. Inventaris en leermiddelen	729.896	194.329	535.567	145.438	0	0 77.463
1.1.3. ICT	1.113.472	853.789	259.683	279.330	0	0 150.670
	3.678.366	2.116.910	1.561.456	595.479	0	0 319.488

J.C. Pleysierschool	Aanschaf- waarde	Cumulatieve afschr.	Balans per 31-12-2024
1.1.0 Gebouwen en terreinen	364.141	88.715	275.426
1.1.1. Meubilair	1.641.568	1.071.432	570.136
1.1.2. Inventaris en leermiddelen	875.334	271.792	603.542
1.1.3. ICT	1.392.802	1.004.459	388.343
	4.273.845	2.436.398	1.837.447

Vanwege de invoering van de lumpsumfinanciering per 1 augustus 2006 en het daarbij gaan afleggen van verantwoording door middel van de jaarrekening wordt per 31 december 2005 de aanwezige activa tot waardering gebracht in de balans. De geactiveerde materiële vaste activa heeft eveneens geleid tot het vormen van een herwaarderingsreserve voor hetzelfde bedrag.

1.2. Vorderingen op korte termijn

Toelichting op de balans per 31 december 2024

1.2.2. Gemeenten, subsidies

Onder deze post is opgenomen het saldo van de vorderingen op de gemeenten Den Haag, Delft en Zoetermeer uit hoofde van salariskosten, materiele instandhouding en aanvragen in het kader van de huisvestingsverordeningen.

	Balans per 31-dec-23	Besteed 2024	Ontvangen 2024	Correcties tvl/tgv expl.	Balans per 31-dec-24
<u>Gemeente Den Haag</u>					
Ooievaarspas	0	0	0	0	0
Gymlokalen	0	181.205	-181.205	0	0
Bijdrage OZB	1.755	0	0	-1.755	0
<i>Subtotaal Gemeente Den Haag</i>	<i>1.755</i>	<i>181.205</i>	<i>-181.205</i>	<i>-1.755</i>	<i>0</i>
<u>Gemeente Zoetermeer</u>					
Personeel	0	140.572	-118.904	-21.668	0
Materieel	0	56.273	-31.220	-25.053	0
<i>Subtotaal Gemeente Zoetermeer</i>	<i>0</i>	<i>196.845</i>	<i>-150.124</i>	<i>-46.721</i>	<i>0</i>
<u>Gemeente Delft</u>					
Personeel	7.611	156.841	-148.111	-16.341	24.175
Materieel	0	38.989	-33.276	-5.713	0
Bijdrage OZB	0	2.757	-2.757	0	0
<i>Subtotaal Gemeente Delft</i>	<i>7.611</i>	<i>198.587</i>	<i>-184.144</i>	<i>-22.054</i>	<i>24.175</i>
	9.366	576.637	-515.473	-70.530	24.175

Toelichting op de balans per 31 december 2024

<u>1.2.2. Overige vorderingen</u>	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
Overige vorderingen	208.012	105.334
	208.012	105.334
<u>1.2.3. Overlopende activa</u>	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
Vooruitbetaalde kosten	175.041	154.184
	175.041	154.184

1.2.4. Debiteuren	31-dec-24	31-dec-23
Debiteuren	0	20.833
	0	20.833
1.3.1. Liquide middelen	31-dec-24	31-dec-23
1.3.1. Kasmiddelen	1.110	1.038
1.3.2. Tegoeden op bank- en girorekeningen	9.892.087	501.983
1.3.3. Deposito's	0	8.719.538
	9.893.197	9.222.559

Toelichting op de balans per 31 december 2024

2. Passiva (in euro's)

Vaste passiva

2.1. Eigen vermogen

	Balans per 31-dec-22	Mutatie reserves	Resultaat 2023	Balans per 31-dec-23	Mutatie reserves	Resultaat 2024	Balans per 31-dec-24
<u>2.1.1. Algemene reserve</u>							
Algemene reserve publiek	3.169.195	-1.045.556	1.564.196	3.687.835	43	759.360	4.447.238
Algemene reserve privaat	39.101	0	0	39.101	0		39.101
	<u>3.208.296</u>	<u>-1.045.556</u>	<u>1.564.196</u>	<u>3.726.936</u>	<u>43</u>	<u>759.360</u>	<u>4.486.339</u>
<u>2.1.2. Bestemmingsreserve</u>							
Strategisch Beleid	842.559	833.593	-795.232	880.920		159.617	1.040.537
Cao	419.897	-419.897		0			0
Inrichting nieuwbouw	852.850	-852.850		0			0
NPO	792.468		-369.801	422.667		-422.667	0
	<u>2.907.774</u>	<u>-439.154</u>	<u>-1.165.033</u>	<u>1.303.587</u>	<u>0</u>	<u>-263.050</u>	<u>1.040.537</u>
<u>2.1.3. Herwaarderingsreserve</u>							
Herwaarderingsreserve	3.782	-3.522	0	260	-43	0	217
	<u>3.782</u>	<u>-3.522</u>	<u>0</u>	<u>260</u>	<u>-43</u>	<u>0</u>	<u>217</u>
	6.119.852	-1.488.232	399.163	5.030.783	0	496.310	5.527.093

Het batig saldo van de opgeheven stichting Vrienden van de J.C. Pleysierschool is geschonken aan de stichting.
Dit bedrag is opgenomen als algemene reserve privaat.

Toelichting op de balans per 31 december 2024

2.2. Voorzieningen

2.2.1. Voorzieningen	Balans per 31-dec-23	Correctie voorziening	Dotatie 2024	Onttrekking 2024	Vrijval 2024	Balans per 31-dec-24	Kortlopend deel < 1 jaar
Voorziening jubileumuitkeringen*	174.943		24.739	12.201	0	187.481	14.237
Voorziening langdurige zieken	159.480		167.493	52.041	65.153	209.779	169.601
Voorziening WW	0		37.694			37.694	23.084
Voorziening Onderhoud	3.140.648	0	437.195	86.213	90.709	3.400.921	626.593
	3.475.071	0	667.121	150.455	155.862	3.835.875	833.515

Langlopend deel > 1 jaar
173.244
40.178
14.610
2.774.328
3.062.360

Voor het schoolgebouw in Delft vindt het komende jaar vervangende nieuwbouw plaats.
Het bestaande gebouw wordt door een andere partij in gebruik genomen.
Met de gemeente Delft zijn afspraken gemaakt over het nog uit te voeren groot onderhoud.

Vlottende passiva

2.3. Langlopende schulden

2.3.1 Langlopende schulden	31-dec-24	31-dec-23	Kortlopend deel < 5 jaar	Langlopend deel > 5 jaar
Vooruitontvangen investeringssubsidies	210.459	257.054	180.357	30.102
	210.459	257.054	180.357	30.102

2.4. Kortlopende schulden

2.4.1. Crediteuren	31-dec-24	31-dec-23
	423.247	237.206
2.4.2. Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-dec-24	31-dec-23
Loonheffing	877.811	776.476
Premies sociale verzekeringen	17.863	21.700
	895.674	798.176
2.4.3. Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds	31-dec-24	31-dec-23
Dit betreft de per 31 december verschuldigde pensioenpremie e.d.	222.026	307.811

2.4.4. Overige kortlopende schulden	31-dec-24	31-dec-23
Overige kortlopende schulden	2.376	3.114
2.4.5. Overlopende passiva	31-dec-24	31-dec-23
OCW vooruitontvangen subsidie	307.058	202.697
Vakantiegeld	567.755	514.604
Accountantskosten	15.488	12.336
SWV	-	76.370
Overige overlopende passiva	130.821	158.510
	1.021.122	964.517

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Naam leverancier	Omschrijving dienst	Looptijd	Bedrag	Toelichting
ITS BV	ICT beheer	1-11-2023 tot 31-10-2027	Dienst op aanvraag ca. 70K per jaar	Vier keer optie tot verlenging voor 1 jaar, maximaal tot 31-10-2031
ProActive	Software digitaal facturen	Van 12-6-2017 tot 12-6-2020	ca. € 10.000,- per jaar excl. BTW	Wordt stilzwijgende verlengd
Canon	Multifunctionals	Van 1-2-2017 tot 31-1-2021	ca. € 40.000,- per jaar excl. BTW	Wordt stilzwijgende verlengd
Energie voor Scholen	Levering gas en elektriciteit	Van 1-1-2021 tot 31-12-2025	Afhankelijk van gebruik	
Glaslokaal	Gebruik infrastructuur	Van 1-8-2008 tot 1-8-2023	ca. € 27.000,- per jaar excl. BTW	Wordt stilzwijgende verlengd
OHM/OOG	Personele Zaken	Van 1-1-2018 tot onbepaald	ca. € 48.000,- per jaar excl. BTW	Per jaar opzegbaar
Unidos	Schoonmaak	Van 1-1-2023 tot 31-12-28	ca. € 165.000,- per jaar excl. BTW	
Odin Onderwijs BV (h.o.d.n. Heutink ICT, Four IT BV en ISO Group Atomisering BV	Leveren ICT Hardware. Drie mantenpartijen zijn Europees aanbesteed.	Van 5-7-2023 t/m 4 juli 2026	Afhankelijk van de jaarlijkse behoefte en bestelling aan ICT-Hardware	Twee keer optie tot verlenging voor 1 jaar, maximaal tot 04-07-2028
ITS B.V.	Uitbesteden van ICT Beheer	Van 1-11-2023 t/m 31-10-2027	ca. € 60.000 per jaar excl. BTW	De overeenkomst kan worden voortgezet voor een aansluitende periode van 4 maal één jaar, derhalve tot en met 31 oktober 2031.
De Rolf Groep B.V.	Overeenkomst Touchscreens	1-04-2024 t/m 31-03-2025	Afhankelijk van de jaarlijkse behoefte en bestelling aan touchscreens	De Overeenkomst kan door Opdrachtgever maximaal tweemaal met twaalf (12) maanden worden verlengd, derhalve tot en met 31 maart 2027.
Van Dijk B.V.	Overeenkomst leermiddelen	1-01-2025 t/m 31-07-2028	Afhankelijk van de jaarlijkse behoefte en bestelling leermiddelen	De overeenkomst kan door de Opdrachtgever maximaal tweemaal met twaalf (12) maanden worden verlengd, derhalve tot en met 31 juli 2030

Afboeking vordering OCW

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

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor ons schoolbestuur neer op € 1.040.000. Voorzichtigheidshalve is dit bedrag niet als vordering op de balans per 31 december 2022 opgenomen.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts "een boekhoud-technische correctie [is] aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging". De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie; de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties. De onderhoudsvoorziening van onze stichting is door de nieuwe verslaggevingsregels fors toegenomen. Hierdoor wordt het eigen vermogen lager. Daarnaast willen wij de komende jaren extra investeringen in het onderwijs doen o.b.v. de Koers. Het toekennen van te weinig bekostiging in de periode augustus - december 2022 voor ons schoolbestuur zal leiden tot een andere wijze van financiering van deze middelen. Verder verwachten wij fluctuaties van leerlingen bij een van onze scholen, waardoor wij het risico lopen om minder Rijksbijdrage de komende jaren te ontvangen.

Vandaar dat ons schoolbestuur samen met circa 230 schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar hebben gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom hebben wij besloten om gezamenlijk met ruim 220 schoolbesturen een beroep aan de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. De rechtbank Midden-Nederland heeft de schoolbesturen gelijk gegeven in de procedure over de bekostiging in augustus – december 2022. Volgens de rechtbank had de minister de schoolbesturen niet slechts 34,55% bekostiging mogen toekennen voor de periode augustus – december 2022, maar had dit 41,67% moeten zijn. De rechtbank geeft de minister daarom de duidelijke opdracht om zijn regeling aan te passen naar de 41,67% en op basis daarvan nieuwe beschikkingen voor de schoolbesturen van deze procedure te nemen. Het ministerie van OCW heeft hoger beroep ingesteld tegen de uitspraak van de Rechtbank Midden-Nederland bij de Afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State (de "Afdeling"). De volgende stap is een zitting, die waarschijnlijk eind augustus of begin september 2025 zal plaatsvinden. De staatssecretaris heeft gevraagd om de uitspraak van de rechtbank tijdelijk te schorsen totdat de Afdeling een beslissing neemt op het hoger beroep. Dit is een zogenaamde voorlopige voorzieningenprocedure. Onze advocaten hebben hierop gereageerd, en op 20 november 2024 vond de zitting plaats bij de voorzieningenrechter van de Afdeling. Ter zitting voerde de staatssecretaris aan dat zij pas wil beslissen over de uitbetaling na uitspraak in hoger beroep omdat zij de op dát moment heersende politiek-bestuurlijke context wil meewegen. De voorzieningenrechter heeft partijen aangemoedigd om samen tot een oplossing te komen. Deze oplossing houdt het volgende in:

- De staatssecretaris zal een voorbeeldbeslissing op bezwaar nemen over de wijze en het moment van uitbetaling van de resterende 7,12% bekostiging, uiterlijk op 23 juni 2025. Het moment van juni 2025 is een compromis, nu dit dichterbij het moment van de uitspraak ligt (en nadat de voorjaarsnota is vastgesteld), maar wel voor de zitting in het hoger beroep.
- Dit compromis zorgt ervoor dat de beslissing wordt genomen vóór de zitting in het hoger beroep, zodat deze kan worden meegenomen in de procedure. Dit voorkomt mogelijk dat er na de uitspraak nog een aparte procedure over de uitbetaling nodig is.
- De staatssecretaris zal nog niet overgaan tot daadwerkelijke uitbetaling. Dit is gunstig voor de schoolbesturen, omdat zij anders het risico lopen het bedrag met wettelijke rente terug te moeten betalen als de Afdeling hen in het ongelijk stelt in het hoger beroep.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024

	Exploitatie 2024 in €	Begroting 2024 in €	Exploitatie 2023 in €
<u>Baten</u>			
3.1 <u>Rijksbijdragen</u>			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW	21.323.658	20.892.501	19.191.908
3.1.2 Overige subsidies OCW, niet-geoormerkt	355.886	75.096	929.757
3.1.3 Overige subsidies OCW, geoormerkt	250.806	228.000	51.834
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	176.542	223.600	206.719
Totaal Rijksbijdragen	22.106.892	21.419.197	20.380.218
3.2 <u>Overige overheidsbijdragen en subsidies</u>			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	515.473	453.065	492.759
Totaal overige overheidsbijdragen en subsidies	515.473	453.065	492.759
3.3 <u>Overige baten</u>			
3.3.1 Detachering personeel	44.697	14.000	71.143
3.3.2 Ouderbijdragen	8.738	5.000	12.620
3.3.3 Overige	355.612	222.666	307.276
Totaal overige baten	409.047	241.666	391.039
Totaal baten	23.031.412	22.113.928	21.264.016
<u>Lasten</u>			
4.1 <u>Personeelslasten</u>			
Brutolonen en salarissen	12.903.662	16.805.421	12.136.087
Sociale lasten	1.921.472	0	2.046.084
Pensioenpremies	2.016.292	0	1.657.557
4.1.1 Lonen en salarissen	16.841.426	16.805.421	15.839.728
4.1.2 Overige personele kosten	2.087.302	1.996.175	1.809.393
4.1.3 Af: uitkeringen	-29.645	0	-74.427
Totaal personeelslasten	18.899.083	18.801.596	17.574.694
Gemiddeld aantal FTE:			
2024: 177,72 FTE			
2023: 174,32 FTE			
4.2 <u>Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>			
4.2.1 Materiële vaste activa	319.488	301.497	317.450
Totaal afschrijvingen	319.488	301.497	317.450
4.3 <u>Huisvestingslasten</u>			
4.3.2 Onderhoud	504.426	681.839	537.520
4.3.3 Energie en water	366.448	392.500	284.207
4.3.4 Schoonmaakkosten	395.632	381.400	354.955
4.3.5 Heffingen	37.010	43.650	36.606
4.3.6 Overige	0	8.500	0
Totaal huisvestingslasten	1.303.516	1.507.889	1.213.288
4.4 <u>Overige lasten</u>			
4.4.1 Administratie- en beheerskosten	727.838	1.128.900	695.838
4.4.2 Inventaris en apparatuur	70.814	58.836	68.730
4.4.3 Overige lasten	521.738	531.550	391.056
4.4.4 Leermiddelen	881.616	545.100	692.689
Totaal overige lasten	2.202.006	2.264.386	1.848.313
Totaal lasten	22.724.093	22.875.368	20.953.745
5.1 <u>Financiële baten en lasten</u>			
5.1.1 Rentebaten	188.991	50.000	88.892
Saldo financiële baten en lasten	188.991	50.000	88.892
Resultaat na financiële baten en lasten	496.310	-711.440	399.163
Buitengewone lasten	0	0	0
	496.310	-711.440	399.163

Model G. Verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	Status
Studieverlof 2024	1414786-01	20-8-2024	Onderhanden
Studieverlof 2023	1350200-1	22-8-2023	ja
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-PO-2646	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV23-PO-3978	31-5-2023	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-PO-1581	17-6-2024	Onderhanden
Verbetering basisvaardigheden	VBV24-PO-3041	17-6-2024	Onderhanden
Brugfunctionaris	BRF-241126	26-1-2024	Onderhanden
Subsidie opleiding tot leraar Maas	SOOLVO24131	31-10-2024	Onderhanden
Subsidie opleiding tot leraar Rhijnsburger	SOOLVO24130	31-10-2024	Onderhanden

* ONDERHANDEN = DE SUBSIDIE LOOPT NOG CONFORM DE SUBSIDIEVERPLICHTINGEN
JA = DE SUBSIDIE IS AFGEROND CONFORM SUBSIDIEVERPLICHTINGEN
NEE = DE SUBSIDIE IS AFGEROND IN STRIJD MET DE SUBSIDIEVERPLICHTINGEN

G2. Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule
G2.A. Aflopend per 31-12-2023

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2024	Totale kosten 2024	Te verrekenen 31-12-2024
		Datum				
Totaal						

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Saldo 1-1-2024	ontvangen in 2024	Saldo nog te besteden 31-12-2024
		Datum				
Totaal						

Honoraria van de accountant

De volgende honoraria van accountants zijn ten laste gebracht van de organisatie zoals bedoeld in artikel 2:382a BW.

	Horlings Accountants- kosten 2024	Totaal Accountants- kosten 2024
Onderzoek jaarrekening 2024	38.720	38.720
Andere controleopdrachten	3.660	3.660
Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0
Andere niet controlediensten	0	0
Totaal	42.380	42.380

	Horlings Accountants- kosten 2023	Totaal Accountants- kosten 2023
Onderzoek jaarrekening 2023	35.090	35.090
Andere controleopdrachten	3.328	3.328
Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0
Andere niet controlediensten	0	0
Totaal	38.418	38.418

De honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening is gebaseerd op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening over het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, ongeacht of de werkzaamheden door de accountant reeds gedurende dat boekjaar zijn verricht.

WNT-verantwoording 2024 Pleysier College

De WNT is van toepassing op Pleysier College. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is De bezoldigingsklasse voor Pleysier College is als volgt bepaald:

Criteria		Aantal complexiteitspunten
Totale baten over t-2 (boekjaar 2022)	€ 19.391.645	4
Aantal bekostigde leerlingen over t-2 (1 oktober 2022)	747	1
Gewogen aantal onderwijssoorten t-2	1	1
Totaal		6

Bezoldiging topfunctionarissen

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

bedragen x € 1		M. Veldhuis
Functiegegevens		Voorzitter C.v.B.
Aanvang en einde functievervulling in 2024		01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0
Dienstbetrekking?		ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 122.019
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 19.320
<i>Subtotaal</i>		€ 141.339
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 155.000
-/ Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.
Bezoldiging		€ 141.339
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
Gegevens 2023		M. Veldhuis
Functiegegevens		Voorzitter C.v.B.
Aanvang en einde functievervulling in 2023		1/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0
Dienstbetrekking?		ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 117.280
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 21.509
<i>Subtotaal</i>		€ 138.789
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 148.000

Bezoldiging	€ 138.789
-------------	-----------

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	M. Laning	C.P.J.M. Kuijs	P.A.G. van Lierop	J.C. de Vries	J.W.A. Waardenburg	B. Martinez-Hammer	P.R. Slier
Funcatiegegevens	N.v.t.	lid RvT	lid RvT	lid RvT/waarnemend	lid RvT(waarnemend)	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functie vervulling in 2024	N.v.t	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	1/01-30/06	1/10-31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	N.v.t	€ 12.322	€ 12.322	€ 12.322	€ 18.483	€ 5.835	€ 3.097
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t	€ 15.500	€ 15.500	€ 15.500	€ 23.250	€ 7.708	€ 3.896
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	N.v.t	€ 12.322	€ 12.322	€ 12.322	€ 18.483	€ 5.835	€ 3.097
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023							
	M. Laning	C.P.J.M. Kuijs	P.A.G. van Lierop	J.C. de Vries	J.W.A. Waardenburg	B. Martinez-Hammer	P.R. Slier
Funcatiegegevens	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT	lid	lid RvT	N.v.t.
Aanvang en einde functie vervulling in 2023	01/01-31/07	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	1/08-31/12	N.v.t.
Bezoldiging							N.v.t.
Bezoldiging	€ 9.950	€ 11.735	€ 11.735	€ 11.735	€ 14.180	€ 4.890	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 12.894	€ 14.800	€ 14.800	€ 14.800	€ 17.902	€ 6.204	N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

De overige modellen zijn daardoor niet van toepassing voor de instelling en dus niet opgenomen in deze verantwoording.

Overige gegevens

Resultaatbestemming

De Stichting J.C. Pleysierschool te Den Haag heeft over het boekjaar 2024 een resultaat behaald van € 496.310

Dit over 2023 behaalde resultaat is in deze jaarrekening als volgt verwerkt:

Samenvatting:	2024	2023
2.1.1. Algemene reserve	759.360	1.564
2.1.2. Bestemmingsreserve (publiek)		
Strategisch Beleid	159.617	-795.232
NPO	-422.667	-369.801
	496.310	399.163

Bijlage

Kerncijfers

Voor de inhoudelijke toelichting van de kerncijfers wordt verwezen naar de financiële informatie

	2024	2023	2022
Financieel			
Totale baten	23.031.412	21.264.016	19.391.645
Totale lasten	22.724.093	20.953.745	18.690.521
Resultaat uit gewone activiteiten	307.319	310.271	701.124
Financiële baten en lasten	188.991	88.892	-24.615
Exploitatieresultaat	496.310	399.163	676.509
Eigen vermogen	5.527.093	5.030.783	6.119.852
Totaal vermogen	9.362.968	8.505.854	7.825.838
Balanstotaal	12.137.872	11.073.732	10.093.952
Vlottende activa	10.300.425	9.512.276	8.702.717
Vlottende passiva	2.564.445	2.310.824	1.961.394
Solvabiliteitsratio	45,54%	45,43%	60,63%
Kapitalisatiefactor	52,70%	52,08%	52,05%
Weerstandsvermogen	24,00%	23,66%	31,56%
Liquiditeit/current ratio	4,02	4,12	4,44
Rentabiliteit	2,15%	1,88%	3,49%
Netto-werkkapitaal	7.735.980	7.201.452	6.741.323
Rijksbijdrage / totale baten	95,99%	95,84%	94,98%
Personele lasten / totale lasten	83,17%	83,87%	85,78%
Materiële lasten / totale lasten	16,83%	16,13%	14,22%
Totale lasten / aantal leerlingen*	28.512	26.591	25.021
Personele lasten / aantal leerlingen*	23.713	22.303	21.462
Materiële lasten / aantal leerlingen*	4.799	4.288	3.559
Aantal leerlingen (op teldatum)	1-2-2024	1-2-2023	1-2-2022
Pleysier College Oosterbeek	156	155	148
Pleysier College Westerbeek	300	305	289
Pleysier College Zefier	135	138	123
Pleysier College IVIO Home	8	8	8
Pleysier College Zoetermeer	98	85	88
Pleysier College Delft	100	97	91
Subtotaal eigen telling	797	788	747
VSO/VSO regeling			13
Totaal bekostigd	797	788	760

	Exploitatie 2024 in €	Begroting 2024 in €	Exploitatie 2023 in €
<u>Baten</u>			
<u>Rijksbijdragen</u>			
OCW Lumpsum	21.323.658	20.892.501	19.191.908
<i>Subtotaal Rijksbijdragen subsidies OCW</i>	<i>21.323.658</i>	<i>20.892.501</i>	<i>19.191.908</i>
OCW Starters schoolleiders	83.055	75.096	74.722
OCW Overig niet geoormerkt	272.831	0	0
OCW NPO-gelden	0	0	855.035
<i>Subtotaal niet geoormerkte subsidies OCW</i>	<i>355.886</i>	<i>75.096</i>	<i>929.757</i>
OCW Geoormerkte subsidies	250.806	228.000	51.834
<i>Subtotaal geoormerkte subsidies OCW</i>	<i>250.806</i>	<i>228.000</i>	<i>51.834</i>
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	0	120.000	0
Derden: Regsam SWV Zoetermeer	51.495	0	80.255
Derden, SWV ZH	23.047	30.000	29.464
Derden, SWV Delflanden	102.000	73.600	97.000
	<i>176.542</i>	<i>223.600</i>	<i>206.719</i>
Totaal Rijksbijdragen	22.106.892	21.419.197	20.380.218
<u>Overige overheidsbijdragen</u>			
<u>Gemeente Den Haag:</u>			
Huur gymzalen	181.205	147.688	175.072
OZB	0	0	1.755
<i>Subtotaal gemeente Den Haag</i>	<i>181.205</i>	<i>147.688</i>	<i>176.827</i>
<u>Gemeente Delft:</u>			
Aanvullende subsidie	181.387	149.601	157.212
OZB	2.757	2.800	2.596
<i>Subtotaal gemeente Delft</i>	<i>184.144</i>	<i>152.401</i>	<i>159.808</i>
<u>Gemeente Zoetermeer:</u>			
Aanvullende subsidie	150.124	152.976	150.124
Impuls baankansen kwetsbare jongeren	0	0	6.000
<i>Subtotaal gemeente Zoetermeer</i>	<i>150.124</i>	<i>152.976</i>	<i>156.124</i>
Totaal overige overheidsbijdragen	515.473	453.065	492.759

	Exploitatie 2024 in €	Begroting 2024 in €	Exploitatie 2023 in €
<u>Overige baten</u>			
Ouderbijdragen	8.738	5.000	12.620
Detachering overig	44.697	14.000	71.143
Verhuur en medegebruik lokalen	41.362	42.500	42.735
Derden, overig	10.034	0	2.800
Derden: Schoolmaaltijden	205.024	0	110.349
Derden, ESF	26.049	130.500	101.726
Vrijval egalisatiereserve investeringssubsidie	46.594	49.666	49.666
Overige onvoorzien	26.549	0	0
Totaal overige baten	409.047	241.666	391.039
Totaal baten	23.031.412	22.113.928	21.264.016
<u>Lasten</u>			
<u>Personeelslasten</u>			
Ministerie OCW	15.896.426	15.958.398	14.951.582
Loonkosten t.l.v. Gemeente Zoetermeer	140.572	166.459	113.261
Loonkosten t.l.v. Gemeente Delft	156.841	0	154.396
Loonkosten strategisch beleid	249.824	226.117	457.995
Loonkosten scholing	0	58.605	0
Loonkosten NPO	30.232	0	162.494
VF, loonkosten vervanging personeel	367.531	386.342	
Loonkosten vervanging zwangerschapsverlof		9.500	
<i>Subtotaal salariskosten via salarisadministratie</i>	<i>16.841.426</i>	<i>16.805.421</i>	<i>15.839.728</i>
UWV uitkeringen	-29.645	0	-74.427
<i>Subtotaal salariskosten</i>	<i>16.811.781</i>	<i>16.805.421</i>	<i>15.765.301</i>

	Exploitatie 2024 in €	Begroting 2024 in €	Exploitatie 2023 in €
<u>Personeelslasten (vervolg)</u>			
Kosten overig ingehuurd personeel	1.379.452	1.245.000	939.550
NPO gelden	26.682	0	406.883
Basisvaardigheden	238.544	224.000	23.591
Scholing personeel	267.821	231.000	180.226
Werving en selectie personeel en management	62.007	70.000	54.462
Representatie, jubilea en (in)formele bijeenkomsten	77.565	85.000	64.129
Kosten bgz, arbozorg en beleid	59.944	68.025	51.489
Overige personele kosten	-24.713	73.150	89.063
<i>Subtotaal overige personele kosten</i>	<i>2.087.302</i>	<i>1.996.175</i>	<i>1.809.393</i>
Totaal personeelslasten	18.899.083	18.801.596	17.574.694
<u>Investeringskosten</u>			
Investeringskosten in gebouwen en terreinen	109.539	132.000	11.693
Investeringskosten in meubilair	61.172	43.500	61.100
Investeringskosten in inventaris en leermiddelen	145.438	80.000	239.810
Investeringskosten in ICT en computers	279.330	364.066	165.702
Activeren en afschrijven (-/-)	-595.479	-619.566	-478.305
Totaal investeringen	0	0	0
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijvingskosten meubilair	76.967	74.731	77.031
Afschrijvingskosten inventaris en leermiddelen	77.463	69.550	60.126
Afschrijvingskosten ICT en computers	150.670	142.377	165.870
Afschrijvingskosten gebouwen en terreinen	14.388	14.839	14.423
Totaal afschrijvingen	319.488	301.497	317.450
<u>Huisvestingslasten</u>			
Klein onderhoud	78.878	134.211	59.617
Periodiek onderhoud	61.326	109.645	42.911
Beveiligingskosten gebouwen	17.737	19.700	23.708
Groot onderhoud	86.213	400.172	223.172
Onttrekking voorziening onderhoud	-86.213	-400.172	-223.172
Dotatie voorziening onderhoud	346.485	418.283	411.284
<i>Subtotaal onderhoudskosten</i>	<i>504.426</i>	<i>681.839</i>	<i>537.520</i>
Elektriciteit en verwarming	355.970	382.900	278.576
Water	10.478	9.600	5.631
<i>Subtotaal energie en water</i>	<i>366.448</i>	<i>392.500</i>	<i>284.207</i>
Schoonmaakbedrijf	368.439	353.000	329.033
Schoonmaakmaterialen	27.193	28.400	25.922
<i>Subtotaal schoonmaaklasten</i>	<i>395.632</i>	<i>381.400</i>	<i>354.955</i>
Heffingen en belastingen	37.010	43.650	36.606
Overige lasten	0	8.500	0
<i>Subtotaal overige huisvestingslasten</i>	<i>37.010</i>	<i>52.150</i>	<i>36.606</i>
Totaal huisvestingslasten	1.303.516	1.507.889	1.213.288

	Exploitatie 2024 in €	Begroting 2024 in €	Exploitatie 2023 in €
<u>Overige lasten</u>			
<u>Administratie/beheer/bestuur</u>			
Kosten administratie en advisering	152.468	162.500	184.878
Kwaliteitszorg	11.834	0	19.408
Accountantskosten	44.105	42.500	40.530
Contributie besturenorganisaties	16.479	15.000	15.447
Verzekeringen	12.368	15.500	10.478
Bestuurs- en beheerskosten	69.134	80.000	80.944
Public relations en contacten	4.797	8.000	3.049
Strategisch beleid	412.538	800.000	337.237
Bankkosten	4.115	5.400	3.867
<i>Subtotaal administratie, beheer en bestuur</i>	<i>727.838</i>	<i>1.128.900</i>	<i>695.838</i>
<u>Kosten school en onderwijs</u>			
Aanschaf meubilair < € 2.000	17.553	16.500	13.075
Aanschaf inventaris, app. En leerm. < € 2.000	21.549	21.500	11.822
Aanschaf ICT < € 2.000	31.712	20.836	43.833
<i>Subtotaal klein meubilair en inventaris</i>	<i>70.814</i>	<i>58.836</i>	<i>68.730</i>
Onderwijsleerpakket	881.616	545.100	692.689
<i>Subtotaal leermiddelen</i>	<i>881.616</i>	<i>545.100</i>	<i>692.689</i>
Kosten Systeembeheer	134.069	90.000	102.117
Licenties en kosten systeem- en admin.software	127.574	120.000	63.664
Kosten ICT/computers	4.397	56.000	3.123
Telefoon, kabel en internet	90.418	92.000	83.734
Reproductiekosten	54.414	50.000	33.439
<i>Subtotaal Lasten ICT</i>	<i>410.872</i>	<i>408.000</i>	<i>286.077</i>
Schooladministratie en porti	27.439	31.500	26.981
Vakliteratuur en contributie	10.566	12.510	13.314
Werving leerlingen en PR	2.728	10.040	1.528
Medezeggenschap	4.234	2.000	3.025
Kosten goede gang / huishouding	42.743	45.000	46.356
Kantine kosten	22.677	16.000	11.945
Vrijwilligers vergoeding	0	5.500	15
Overige lasten	479	1.000	1.815
<i>Subtotaal Overige lasten</i>	<i>110.866</i>	<i>123.550</i>	<i>104.979</i>
<i>Subtotaal kosten school en onderwijs</i>	<i>1.474.168</i>	<i>1.135.486</i>	<i>1.152.475</i>
Totaal overige lasten	2.202.006	2.264.386	1.848.313
Totaal lasten	22.724.093	22.875.368	20.953.745
Resultaat uit gewone activiteiten	307.319	-761.440	310.271
<u>Financiële baten en lasten</u>			
Rentebaten/lasten	188.991	50.000	88.892
Saldo financiële baten en lasten	188.991	50.000	88.892
Resultaat na financiële baten en lasten	496.310	-711.440	399.163
Buitengewone lasten	0		0
Resultaat	496.310	-711.440	399.163

deJong&Laan

Aan de raad van toezicht en
het college van bestuur van
Stichting J.C. Pleysierschool
Postbus 64602
2506 CA Den Haag

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting J.C. Pleysierschool te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting J.C. Pleysierschool op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de staat van baten en lasten over 2024; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag (pagina 4 t/m 77).

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024. In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten ontdekken.

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn.
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 16 april 2025

De Jong & Laan Controle B.V.

Was getekend

M.P.M. Wijdoogen
Registeraccountant