

Jaarverslag 2022

Pleysier College



Iedere jongere zijn eigen toekomst

Wijzigingsbeheer 2022-2023

Versie	Datum	Overlegorgaan	Actie (ingestemd, advies, vastgesteld)	Wijzigingen doorgevoerd
0.1	23 januari 2023	Bestuursoverleg	Concept definitief	
	4 april 2023	Bestuur + Audit Cie, accountant	Bespreken	
	3 april 2023	Bestuur	Vaststellen	
	18 april 2023	RvT	Goedkeuren	

Vastgesteld op 18 april 2023

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 18 april 2023

Mw. M.J. Veldhuis van den Broek

Mw. Mr. Drs. M. F. Laning

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

	2
1 Voorwoord	4
2 Het schoolbestuur	5
2.1 Profiel	5
2.1.1 Kerntaak en missie	5
2.1.2 Strategisch beleid- Koersplan	5
2.1.3 Toegankelijkheid en toelating	6
2.2 Organisatie en organisatiestructuur	6
2.2.1 Overzicht van onze scholen	7
2.2.2 Intern Toezichtsorgaan	7
2.2.3 Jaarverslag Raad van Toezicht	8
2.2.4 Medezeggenschap 2022	11
2.2.5 Klachten 2022	13
2.2.5.1 Klachten bestuur	13
2.2.6 Code goed onderwijs/ goed bestuur	14
2.2.7 Juridische structuur	14
3 Verantwoording en beleid	15
3.1 Onderwijs en kwaliteit	15
3.2 Zicht van het bestuur op de onderwijskwaliteit	15
3.2.1 Pleysierbrede ontwikkelgroepen	16
3.2.2 Audits	17
3.3 Verantwoording over de onderwijskwaliteit	17
3.3.1 Nationaal Programma Onderwijs	17
3.3.1.1 Overzicht NPO interventies	18
3.3.2 Onderwijsachterstanden	21
3.3.3 Doelen en resultaten	21
3.3.4 Toekomstige ontwikkelingen intern en extern	21
3.4 Passend onderwijs	22
3.4.1 De Samenwerkingsverbanden	22
3.4.2 Samenwerking met Jeugdhulp	23
3.4.3 Inzet CJG's en onderwijs-jeugdhulparrangementen	23
3.4.4 Maatwerk	23
3.4.4.1 TOM klassen en evaluatie in oktober 2022	24
3.4.4.2 Hoogbegaafdheid Traject	24
3.5 Onderwijsresultaten	25
3.5.1 Resultaten uitstroom	25
3.5.1.1 Einduitstroom volgens OPP	25
3.5.1.2 Tussentijdse uitstroom	26
3.5.1.3 Overige uitstroom	26
3.5.1.4 Plaatsbestendiging	27
3.5.1.5 Prestatieanalyse	28
3.5.2 Slagingspercentage Diploma's en certificaten	28
3.5.3 Leergebieden taal en rekenen	29

3.5.4 Sociale Competenties	30
3.5.5 Sociale veiligheid	30
3.5.6 Voortgang Tevredenheidsonderzoek	30
3.5.7 Thuiszitters	31
3.5.8 Incidenten	31
3.5.9 Schorsingen	32
3.6 Inspectie	32
3.7 Politieke en maatschappelijke verantwoording	33
3.7.1 Investering in strategische doelen	33
3.8 Personeel en Professionalisering	33
3.8.1 Strategisch personeelsbeleid	33
3.8.2 Van strategie naar uitvoering	33
3.8.3 Professionalisering	34
3.8.3.1 Pleysierbrede scholing	34
3.8.3.2 Gezamenlijke studiemiddagen	34
3.8.3.3 Scholing op de Colleges	35
3.8.4 Uitkeringen na ontslag	36
3.8.5 Werkdrukmiddelen	36
3.8.6 Professionalisering, begeleiding van startende leraren en schoolleiders.	36
3.9 Huisvesting & facilitaire zaken	37
3.9.1 Onderhoud, inrichting en duurzaamheid	37
3.9.2 Een veilige werkomgeving en veiligheidscontrole	37
3.9.3 Integraal huisvestingsplan (IHP), verbouw en nieuwbouw	37
3.10 IT beleid	38
3.10.1 Servicedesk	38
3.10.2 Infrastructuur	38
3.10.3 Nieuw leerlingvolgsysteem live per schooljaar 2021/2022	38
3.10.4 Roosterprogramma	38
3.10.5 Aanbesteding	39
3.10.6 AVG	39
3.11 Investeringsbeleid	39
4 Financieel beleid	40
4.1 Risico's en risicobeheersing	43
4.2 Verantwoording financiën	46
4.2.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	46
4.2.2 Staat van baten en lasten en balans (in € 1.000)	47
4.2.3 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2022 en de begroting.	47
4.2.4 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2022 en van 2021.	50
4.2.5 De belangrijkste toekomstige ontwikkelingen in de meerjarenbegroting	52
3.2.6 Balans in meerjarig perspectief (in euro's)	55
4.2.6 Financiële positie	58
4.2.7 Financiële onderzekerheden/bijzonderheden	59

1 Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2022 van de Stichting J.C. Pleysierschool (werknaam 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 2022, de financiële positie van de Stichting en het geeft een beeld van alle overige ontwikkelingen en activiteiten die in 2021 ten dienste van ons onderwijs en onze leerlingen hebben plaatsgevonden.

Dit alles vanuit het Koersplan 2019-2023 in relatie tot de maatschappelijke ontwikkelingen en de actualiteit.

In 2022 kregen we te maken met de naweeën van Corona en met een opleving van de ziekte in het najaar. Beiden speelde ons parten. Zo zien we een toename van het aantal aanmeldingen met name bij de kortverblijf school de Zefier. Het niet tijdig hulp krijgen en de schoolslutingen zorgen ervoor dat er meer leerlingen deze voorziening nodig hebben.

Op al onze scholen blijven o.a. de quarantaine regels een groot probleem. Natuurlijk bevinden we ons in een groot gezelschap en we doen wat er in ons vermogen ligt om het onderwijs te verzorgen. Van de NPO-middelen hebben we gebruik gemaakt voorzover hier personeel voor beschikbaar was.

De professionalisering staat hoog in het vaandel en heeft zich voortgezet op de verschillende niveaus.

Het integrale ontwikkeltraject met alle scholen olv het IMO zetten we voort in 22-23. De evaluatie in november 2022 laat zien dat er een vervolg nodig is in 2023 om tot goede resultaten te komen.

Het bestuur heeft zich geschoold aan de hand van de professionaliseringsagenda.

Het huidige Koersplan is breed in de organisatie geëvalueerd en het vervolg zal per 1 augustus 2023 van kracht zijn.

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.

Op 24 november 2022 overleed dhr. Benno van Daalen, directeur van Pleysier College Zoetermeer. Wij hebben dit als een ingrijpend verlies ervaren. Het team van PC Zoetermeer heeft moedig stand gehouden in het belang van de leerlingen. Veel waardering daarvoor!

Tot slot ook heel veel dank en waardering voor al onze medewerkers op de scholen en in de ondersteuning voor hun inzet en hun betrokkenheid in 2022.

Den Haag, april 2023

Marije Veldhuis, Bestuurder

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 welke daarmee in de ruimste zin in verband staan, daaruit voortvloeien 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.

2.1.2 Strategisch beleid- Koersplan

De strategie komt voort uit [Het Koersplan 2019-2023](#). Daarin verwoorden wij onze speerpunten voor de periode 01-08-2019 tot 01-08-2023. Het Koersplan 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. De accenten in 2022 sluiten aan bij de ontwikkelingen in het voorgaande jaar. Hieronder een overzicht.

Evaluatie huidige Koersplan

In het najaar is het koersplan geëvalueerd. Hiertoe heeft het bestuur op alle scholen gesprekken gevoerd met de medewerkers, leerlingen, ouders, deelraden en met de MR. De conclusie verwoorden we in de terugblik van het volgende koersplan. We nemen de vier thema's mee naar de volgende beleidsperiode hier is nog ruimte voor verdere ontwikkeling. Corona heeft wat roet in het eten gegoooid bij de uitwerking. Per 1-8-2023 gaan we van start met volgende Koers.

IT

De afdeling IT is opnieuw ingericht. De vacature voor beleidsmedewerker is vervuld en de formatie voor functioneel beheer is uitgebreid naar 0,8 fte.

Besturingsfilosofie

De besturingsfilosofie van verbinding, vertrouwen, vakmanschap en inspiratie die zorgt voor openheid, duurzame verbeteringen en ontwikkelingen in de ruimste zin, blijkt een filosofie te zijn die heel goed past bij de organisatie. Het integrale ontwikkeltraject met alle scholen is hier een goed voorbeeld van. Ook de wijze waarop de begroting van de scholen met de directeuren is uitgebreid en opgebouwd sluit daarbij aan.

Inclusiever onderwijs

De projectleider innovatieve projecten heeft een aantal opdrachten vervuld:

- een onderzoek te doen naar inclusiever onderwijs. Inclusief onderwijs is een thema dat de komende jaren in het onderwijs in Nederland aan de orde zal zijn. In het belang van onze leerlingen draagt het Pleysier College hier graag aan bij. Zo is er beleid ontwikkeld gericht op terugkeer naar regulier VO;
- de flexibele leerroutes op onze scholen tot dusver zijn in kaart gebracht en er is met het SWV Westland verkend welke expertise uit het VSO ingezet kan worden in het VO. In 2023 start er o.a. een project om te onderzoeken hoe we kunnen samenwerken voor leerlingen die op de wachtlijst staan. Dit is afgerond;
- Het onderzoek naar IVIO at home loopt door in 2023.

Personeel

Het behouden van medewerkers en hun professionele ontwikkeling is een belangrijk speerpunt. Op dit gebied is er veel beleid tot stand gekomen. Er is beleid geformuleerd voor resp. de werving, boeien en binden, scholing en er is onderzocht om welke redenen medewerkers de organisatie verlaten. Hier komen we later op terug.

2.1.3 Toegankelijkheid en toelating

Het Pleysier College is toegankelijk voor leerlingen vanaf 12 jaar met een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) afgegeven door één van de Samenwerkingsverbanden. De aanmeld- en inschrijfprocedure en de actuele capaciteit staat op onze [website](#). Hier is te zien op welk College in welk leerjaar er plaats is. In het kader van de zorgplicht zijn wij verplicht om leerlingen met een TLV op te nemen tenzij een school geen plaats heeft en dit transparant op de website heeft aangegeven. Dat doen wij en daarmee vervalt de zorgplicht voor Het Pleysier College. We streven er naar om voor een zeer gering aantal leerlingen waarvoor we (nog) geen aanbod hebben een passende oplossing in samenwerking met andere partners te vinden.

2.2 Organisatie en organisatiestructuur

Contactgegevens

Naam schoolbestuur : J.C. Pleysier School

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

Organisatiestructuur



2.2.1 Overzicht van onze scholen

Het Pleysier College bestaat uit 5 verschillende scholen. Elke school wordt aangestuurd door een directeur.

- Pleysier College Delft
directeur dhr. M. Mayer.
- Pleysier College Oosterbeek
directeur dhr. J.M. van Woerkom, adjunct directeur mevr. P. Habib.
- Pleysier College Westerbeek
directeur dhr. M. Groeneweg, adjunct directeur mevr. A. Mollema.
- Pleysier College Zefier
directeur mevr. N. Pravda.
- Pleysier College Zoetermeer
directeur dhr. B. van Daalen; vanaf 1 oktober door dhr. M. Mayer a.i.

2.2.2 Intern Toezichtsorgaan

Samenstelling Raad van Toezicht in 2022:

Mw. Mr. Drs. M.F. Laning (Voorzitter en lid van de remuneratie commissie)

Functie Advocaat, oprichter en partner van DLE - Advocaten Voorschoten

Nevenfuncties Lid Raad van Discipline ressort Den Haag
 Voorzitter van de Commissie van Beroep voor de Eindexamens (CBE) van de
 Scholengroep Spinoza Voorburg

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

Functie Zelfstandig adviseur en Toezichthouder
 Voormalig Voorzitter RvB Gehandicaptenzorg

Nevenfuncties Lid Bezwarenadviescommissie, Vervoersbedrijf RET R'dam
 Lid RvT Saffier Verpleeghuizen Den Haag
 Lid RvT SWZ Gehandicaptenzorg Son en Breugel
 Branche Ambassadeur NVTZ

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

Functie Directeur Zestor, arbeidsmarkt- en opleidingsfonds hbo

Nevenfuncties Vice voorzitter bestuur Borstkankervereniging Nederland

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

Functie Voormalig onderwijsadviseur voor zowel regulier basis- als voortgezet onderwijs,
 maar met bijzondere aandacht voor het (voortgezet) speciaal onderwijs.

Huidige functie Voorzitter landelijke Ontwikkelgroep samenwerking/integratie regulier en speciaal
 onderwijs.
 Voorzitter van de sectie (voortgezet) speciaal onderwijs van het traject excellente
 scholen.

Voor de beloningen van de leden van de Raad van Toezicht over 2022 wordt verwezen naar de jaarrekening.

2.2.3 Jaarverslag Raad van Toezicht

In het voorliggende verslagjaar is door het bestuur, de directie, het bestuursbureau, de docenten en alle medewerkers in een bijzondere tijd met veel uitdagingen heel goed werk verricht in alle gedingen van het Pleysier College. De Raad van Toezicht wil hierbij dan ook uitdrukkelijk alle medewerkers bedanken en complimenteren voor de wijze waarop binnen de organisatie invulling en uitvoering aan het koersplan is gegeven en goed onderwijs is verzorgd.

De Raad van Toezicht heeft zich mede aan de hand van verschillende rapportages, verslagen en door de gesprekken met de bestuurder, directieleden, de medezeggenschapsraad, het overleg met de

accountant, het bijwonen van studiedagen en schoolbezoeken een goed beeld gevormd van de ontwikkelingen binnen het Pleysier College en van de rechtmatige verwerving en de rechtmatige en doelmatige besteding van de rijksmiddelen.

De Raad van Toezicht treedt op als werkgever van het bestuur en in dat kader heeft er een functioneringsgesprek met de bestuurder plaatsgevonden. De Raad van Toezicht is blij dat de bestuurder heeft aangegeven haar werkzaamheden na ommekomst van haar contract te willen voortzetten met een tweede termijn.

In het verslagjaar hebben een aantal extra overleggen plaatsgevonden naast de reguliere vergaderingen, onder meer met de bestuurder, directieleden en de medezeggenschap waarbij het huidige functioneren van het Pleysier College alsook de toekomstige ambities aan de orde zijn geweest.

De Raad van Toezicht is in het verslagjaar geïnformeerd over de ontwikkelingen op het terrein van de IT-beheer en innovatie. Het betreft hier een omvangrijk plan waarmee het Pleysier College een grote stap voorwaarts wil maken.

De Raad van Toezicht heeft met veel belangstelling en interesse kennisgenomen van de evaluatie binnen de organisatie van de realisatie van de ambities zoals deze in het koersplan 2019 – 2023 zijn verwoord. De vertaling van deze evaluatie en de nieuwe (beleids-) onderwerpen zullen worden opgenomen in de nieuwe koers 2023 en daaropvolgende jaren.

De raad heeft de begroting 2023 goedgekeurd en geconstateerd dat deze de beleidsmatige ambities zullen gaan faciliteren. De interne evaluatie van het functioneren van de Raad van Toezicht heeft geleid tot de formulering van een toezichtvisie, toezichtkader en informatieprotocol voor 2022 en volgend.

In het verslagjaar heeft ook een evaluatie plaatsgevonden van de wijze waarop de beleidsspeerpunten van 2022 zijn uitgevoerd. De Raad van Toezicht heeft met veel voldoening kennis genomen van de resultaten hiervan in het verslagjaar. De nadrukkelijke aandacht voor de kwaliteit van het onderwijs heeft onder meer geleid tot een positief oordeel van de Inspectie. Daarnaast is geconstateerd dat het draagvlak voor de besluitvorming binnen de organisatie verankerd is.

De inbreng van de directieleden bij het formuleren van de beleidsvoornemens is daarvan een voorbeeld.

Waar het gaat om de inzet van (extra) financiële middelen zijn deze ingezet op een wijze waardoor de bedrijfsvoering voor de toekomst is gewaarborgd. Ook de aandacht voor het HR-beleid en de scholing en professionalisering van de medewerkers heeft in het verslagjaar verder vorm en inhoud gekregen onder meer door het faciliteren en begeleiden van startende docenten.

In de koers van het Pleysier College voor 1-8-2023 tot 1-8-2027 zal in ieder geval in het onderwijs het nieuwe thema van de Inspectie worden opgenomen te weten het onderwerp loopbaan & burgerschap. Ook nu wordt aandacht besteed op scholen aan dit onderwerp. Het Pleysier College zal voor de komende jaren nog meer zichtbaar maken hoe er aan burgerschap wordt gewerkt, hoe dit wordt getoetst en verbeterd.

Als speerpunten voor 2023 zijn door de Raad van Toezicht de strategische positionering en het HR-beleid benoemd. Bij strategische positionering denken wij aan de kwaliteit van het onderwijs en de

samenwerking met de andere aanbieders van onderwijs in de regio. Ook het HR-vraagstuk met uitdagingen voor het verzorgen van goed onderwijs met goed gekwalificeerde medewerkers in een krappe arbeidsmarkt vraagt in 2023 verdere uitwerking.

Vanwege de geldende corona maatregelen heeft in het verslagjaar maar één bezoek aan een school kunnen plaatsvinden. Tijdens een dergelijk bezoek wordt een beeld in de praktijk gegeven waar de scholen voor staan en welke ideeën er zijn voor de toekomstige inrichting van het onderwijs. De Raad van Toezicht vindt deze contacten, waar ook de bestuurder en de andere directieleden bij aanwezig zijn, buitengewoon waardevol.

In verschillende overleggen met de bestuurder is door de Raad van Toezicht gesproken over het onderwijs en in het bijzonder over de samenwerkingsmogelijkheden met het regulier onderwijs, inclusiever onderwijs, de veiligheid op de scholen, de kwaliteit van het onderwijs en de extra inspanningen om nieuwe medewerkers te werven en te behouden. Ook is aandacht besteed aan de veelheid van innovatieve projecten zoals deze binnen het Pleysier College plaatsvinden.

Ook is in het verslagjaar een visie besproken in het kader van de doorontwikkeling van passend onderwijs naar "steeds inclusiever". Deze visie betreft onder meer de overstap van de VSO-leerlingen naar het regulier VO-onderwijs. Het visiedocument is een eerste stap naar de verdere formulering van een concreet plan van aanpak.

Op basis van adviezen van de auditcommissie heeft vaststelling van de jaarrekening 2022 en goedkeuring van de meerjarenbegroting 2023-2027 door de Raad van Toezicht plaatsgevonden.

Met de bestuurder is door de Raad van Toezicht intensief overleg gevoerd over de beleidsthema's en onderwerpen welke in het verslagjaar actueel waren. Daarnaast heeft de Raad van Toezicht aandacht besteed aan de volgende onderwerpen:

- De financiële ontwikkelingen en de opvolging van de opmerkingen van de accountant in het accountantsverslag;
- De toename van het aantal leerlingen ten opzichte van voorgaande jaren en het aantal leerlingen op de wachtlijst en door de bestuurder hierop genomen acties om invulling te geven aan het uitgangspunt dat ieder kind recht heeft op onderwijs;
- De Raad van Toezicht is in de vorm van een presentatie geïnformeerd over de (her)inrichting van de IT binnen de organisatie;
- De kwaliteit van het onderwijs en de versterking van het kwaliteitsbeleid onder meer door het houden van interne audits;
- Huisvestingsinitiatieven voor een aantal locaties;
- Leden van de Raad van Toezicht zijn aanwezig geweest bij interne studiemiddagen en bij een breed overleg met interne en externe partijen waarin een evaluatie van het koersplan heeft plaatsgevonden;
- Na consultatie van de bestuurder, MR en directeuren heeft door de Raad van Toezicht vaststelling plaatsgevonden van een toezichtvisie en een daarop gebaseerd toetsingskader.
- Bespreking van het definitieve concept van de strategische koers van het Pleysier College voor 2023- 2027;
- Besluitvorming om over te gaan tot het bieden van een plaats aan een trainee binnen de Raad van Toezicht;

- Met de MR is gesproken over de zittingstermijnen van de huidige leden van de Raad van Toezicht. Er is door de MR positief advies gegeven op de herbenoeming van twee zittende leden. Ook is met de MR gesproken over de rol van de MR, als er in de toekomst een nieuwe vacature in de Raad van Toezicht ontstaat.
- Tijdens de bespreking van de kwartaalrapportages en de meerjarenbegroting kwamen ook de rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming van de middelen aan bod.
- De externe accountant wordt benoemd door de raad van toezicht en ontvangt van de raad van toezicht de opdracht om jaarlijks de interim-controle en de jaarrekeningcontrole uit te voeren. Er is met Horlings Nexia een contract afgesloten. Dit contract wordt medio 2023 geëvalueerd door de RvT. De accountant heeft in december 2022 de uitkomsten van de interim-controle in een managementletter (administratieve organisatie en interne beheersing) gerapporteerd en rapporteert in het voorjaar de uitkomsten van de jaarrekeningcontrole in het accountantsverslag. De aanbevelingen van de accountant worden opgenomen in een actielijst. De voortgang op de actielijst wordt periodiek besproken met de RvT.

In het jaarverslag willen wij in het bijzonder stilstaan bij het overlijden van Benno van Daalen, directeur Pleysier College Zoetermeer. Half oktober hebben wij als Raad van Toezicht een bezoek gebracht aan de school. Hier zijn wij nog op inspirerende wijze door hem geïnformeerd over de uitdagingen op zijn locatie en de ontwikkelingen in het speciaal onderwijs. Enkele weken daarna kregen wij het verdrietige nieuws dat hij na een kort ziekbed op 24 november is overleden. Zijn betrokkenheid bij de leerlingen en zijn enthousiasme voor het speciaal onderwijs zullen wij ons blijven herinneren. Wij zullen hem missen.

ROOSTER VAN AFTREDEN LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

Naam	Datum aantreden	Datum aftreden	Herkiesbaar
Mw. M.F. Laning	01-08-2015	01-08-2023	Nee
Dhr. P.A.G. van Lierop	01-08-2021	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

2.2.4 Medezeggenschap 2022

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 deelraad reglement.

Samenstelling MR 2022

In de MR van het PC zijn gedurende het jaar vier van de vijf scholen vertegenwoordigd geweest en hebben een drietal ouders geparticipeerd. Twee leden uit de oudergeleding zijn halverwege het jaar

toegetreten tot de MR. Zowel Ewout als Annelotte hebben hun taken neergelegd. Zij hebben dit besluit moeten nemen om de balans te kunnen houden. Vanuit PC Westerbeek hebben wij in Lars Wouters gelukkig snel een vervanger gevonden.

Ian Pottuijt	PC Delft	Voorzitter	Personeel
Judith Dijk	PC Westerbeek	Vice-voorzitter	Oudergeleding
Ralph Visser	PC Zefier	Lid vanaf 1-8-2022	Personeel
Katinka Bakker	PC Oosterbeek	Lid vanaf 1-9- 2022	Personeel
Lars Wouters	PC Westerbeek	Lid vanaf 1-11-2022	Personeel
Maria Hunscheid	PC Zoetermeer	Lid tot 1-11-2022	Oudergeleding
Marleen de Jager	PC Delft/Zefier	Lid vanaf 1-6-2022	Oudergeleding
Ewout Pool	PC Westerbeek	Lid tot 1-8- 2022	Personeel
Annelotte Hoepman	PC Zoetermeer	Lid tot 1-11-2022	Personeel

Jaarverslag MR 2022

Inleiding

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 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 2022 negen keer vergaderd, waarvan tweemaal met de RvT en zesmaal aansluitend met het CvB. Alle vergaderingen vonden op locatie plaats, enkele keren sloten er leden of gasten online aan. De geplande vergaderingen zijn allemaal doorgegaan. De 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 dhr. Van der Meulen besproken. De commissie was verheugd om te zien dat het Pleysier College financieel gezond is. Onze beleidsmedewerker HR heeft ons, middels een presentatie, verslag gedaan over de voortgang van de nieuwe gesprekkencyclus. Mede hierdoor hebben wij snel kunnen instemmen op deze gesprekkencyclus.

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

- de behandeling van de begroting 2023,
- de meerjarenbegroting,
- het bestuursformatieplan,
- het aannamebeleid,
- het algemene deel van de schoolgids,
- de kaderbrief 2023,
- de werkkostenregeling,
- het vakantierooster,
- de gesprekkencyclus,
- de NPO gelden,
- het communicatieplan,
- het koersplan 23-27.

2.2.5 Klachten 2022

Klachten scholen en bestuursbureau

Bij het bestuursbureau zijn geen klachten binnengekomen.

De contactpersonen van het Pleysier College zijn in totaal vijf keer door ouders, vijf keer door een leerling en twee keer door collega's benaderd. De gesprekken zijn naar tevredenheid verlopen. Eén ouder is verwezen naar de externe contactpersoon.

Externe contactpersoon

In het jaar 2022 is er vier keer een beroep gedaan op de extern vertrouwenspersoon.

In drie van de gevallen betrof het meldingen van ouders omtrent ontstane situaties m.b.t. hun kinderen. In alle drie de gevallen is advies uitgebracht, twee situaties zijn opgelost, daar waren geen

verdere interventies nodig. Eén kwestie is voor nu werkbaar, maar daar wordt mogelijk in het nieuwe jaar opnieuw aandacht voor gevraagd. De laatste en vierde situatie betrof een personeelslid. Daar zijn contacten over geweest met de organisatie en daar is voor zowel betrokkene als de school een passende oplossing gevonden. Geen van bovenstaande meldingen hebben geleid tot een klacht.

2.2.5.1 Klachten bestuur

Er zijn drie klachten ingediend bij het bestuur. Twee door ouders en een door een medewerker. De klacht van de medewerkers is niet opgelost en heeft gediend voor de commissie van beroep. Hierbij is het bestuur volledig in het gelijkgesteld. Met de desbetreffende medewerker is vervolgens een oplossing uitgewerkt.

Een klacht van ouders is door het bestuur afgehandeld.

Er is één klacht ingediend door ouders bij het Bestuur welke is niet opgelost. De ouders hebben een uitspraak aan de geschillencommissie gevraagd. De uitspraak volgt in 2023.

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.

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 eenhoofdig Bestuur.

3 Verantwoording en beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken en Financieel beleid.

3.1 Onderwijs en kwaliteit

Kwaliteitszorg is een belangrijk middel bij het realiseren van onze missie. Het stelt ons in staat om de kwaliteit van ons onderwijs zichtbaar te maken en verder te ontwikkelen. Kwaliteitszorg omvat alle activiteiten en maatregelen waarmee de school de onderwijskwaliteit bewaakt en verbetert. De scholen stemmen het onderwijsleerproces af op de onderwijsbehoeften van de leerlingen. De ontwikkeling van de leerlingen wordt nauwlettend gevolgd waarbij de behaalde resultaten gekoppeld worden aan de voor de leerling gestelde doelen. Alle scholen evalueren regelmatig de kwaliteit van het onderwijs en het onderwijsaanbod. Evalueren is erg belangrijk als het gaat om kwaliteitszorg, want juist door in kaart te brengen wat wel en niet goed gaat, kan de aanpak of het beleid verbeterd worden. Wij vinden het belangrijk om aan leerlingen, ouders, samenwerkingspartners, e.d. de resultaten en de kwaliteit van ons onderwijs zichtbaar te maken en ons daarover te verantwoorden.

3.2 Zicht van het bestuur op de onderwijskwaliteit

Door expliciet te werken aan het kwaliteitsbeleid volgens de nota [kwaliteitsbeleid](#) van juni 2019 en de [evaluatie](#) hiervan van oktober 2020 (beiden op te vragen bij het bestuur) houdt het bestuur zicht op de onderwijskwaliteit. In 2022 is het kwaliteitsbeleid doorontwikkeld en in 2023 wordt het kwaliteitsbeleid geëvalueerd en bijgesteld. Deze planvorming houdt gelijke tred met het Koersplan en de schoolplannen. In de nota kwaliteitsbeleid zijn de indicatoren uitgewerkt, d.w.z. de indicatoren zijn gedefinieerd en er zijn normen gesteld per indicator waar mogelijk. De indicatoren zijn gelijk gebleven.

Alignment

In 2022 hebben we de cyclus van de scholen sterker verbonden met de Pleysier brede cyclus. Onze scholen stellen, vanuit hun schoolplan, een jaarplan op waarin zij een beperkt aantal onderwerpen kiezen. Deze onderwerpen met hun doelstellingen worden gemonitord tijdens de managementgesprekken. Strategisch kwaliteitsmanagement vraagt ook iets van ons kwaliteitsdenken en de wijze waarop we met elkaar in gesprek gaan over kwaliteit. Hoe stemmen we de interpretatie van gegevens op elkaar af en hoe voeren we daarover efficiënt het gesprek? Om dit beter te kunnen, hebben we ons in 2022 expliciet gericht op de analyses die we maken. Hoe zorgen we voor kwalitatief goede analyses en hoe kunnen we deze gebruiken voor strategisch kwaliteitsmanagement.

De managementrapportages zijn de basis voor de kwaliteitsrapportages en samen met de rapportages van het bestuursbureau heeft het bestuur helder zicht op ontwikkelingen en kwaliteit. De samenvattingen hiervan worden besproken met de Raad van Toezicht.

Daarnaast zorgen we voor

- aantoonbare opbrengsten en verantwoording aan ouders, leerlingen en externe partners zoals o.a. de samenwerkingsverbanden, de onderwijsinspectie en het ministerie OCW;

- afstemming in de kwaliteitsrapportages tussen staf kwaliteit en afdelingen van het bestuursbureau;
- het doorvoeren en intensiever gebruik van de Pleysier brede jaarkalender, ten behoeve van de planning en controlecyclus;
- uitwerking van werkprocessen;
- doorontwikkeling van de Dashboards en het verkrijgen van de juiste data;
- verdere implementatie nieuw Leerlingvolgsysteem (Somtoday);
- uitwerken leerlijnen in een digitaal systeem (Edumaps).

De uitgangspunten integraal en cyclisch, sturing en autonomie, pressure en support en opbrengstgericht werken, het INK-besturingsmodel en de verdeling van de taken en verantwoordelijkheden zoals beschreven in de nota kwaliteitsbeleid liggen aan de basis van onze kwaliteitszorg. Alle aspecten van het kwaliteitsbeleid verlopen volgens dezelfde kwaliteitscyclus en verkeren daardoor altijd in één van de fasen van de PDCA-cyclus.

3.2.1 Pleysierbrede ontwikkelgroepen

“OPP en levend document”

In schooljaar 2020-2021 is een werkgroep gestart met de titel “OPP een levend document”. Aanleiding hiervoor waren de tegenvallende cijfers voor uitstroom conform opp. We hebben een ontwikkeltraject ingezet met als doel om gezamenlijk een uniforme werkwijze te ontwikkelen die recht doet aan de leerling, ons onderwijs en aan de verantwoording van onze kwaliteit. Dit traject strekt zich uit over meer schooljaren en zal voor de zomervakantie van 2023 worden afgerond.

Opbrengsten 2022

De resultaatvoorstelling:

- Kort en bondig document.
- Eenduidig OPP; één document met handelingsgericht onderdeel.
- Didactische voortgang niet in OPP maar apart en door scholen zelf te organiseren. Didactisch document/ inzicht in de didactische resultaten om te kunnen bepalen of het handelingsgerichte deel werkt en opbrengst heeft.

Voortzetting

- Vereenvoudiging OPP; alleen dat wat nodig is en werkbaar.
- Implementatie Pleysier Breed.

“Bestendinging”

De werkgroep bestendinging had als doel om de definitie van de bestendinging helder te krijgen vooral omdat er soms meningsverschillen zijn maar ook regelmatig voorbeelden waarbij de bestendinging op meerdere manieren is te interpreteren.

De eerste stap is geweest om de term bestendinging te hanteren binnen ons eigen kwaliteitssysteem en beleid en de term plaatsbestendinging wanneer de inspectie hierom vraagt.

De tweede stap is geweest om een voorlopige werkdefinitie te hanteren en uitzonderingen te verzamelen.

Voorlopige definitie bestendinging

Het niveau waar de leerling zit een jaar na uitstroom benoemen wij als bestendigd als dit niveau in lijn is met het uitstroomperspectief in het laatste OPP.

Bijkomend zij effect is geweest dat scholen structureel meer aandacht hebben gegeven aan de bestendiging en dat er ook beleid is ontstaan.

Voortzetting

- De voorlopige definitie als definitieve definitie te hanteren.
- uitstroombeleid Pleysier breed vormgeven

3.2.2 Audits

Een audit is een middel om zicht te hebben om de kwaliteit. Het auditplan voor het Pleysier College was september 2020 gereed.

In mei 2022 is een audit afgenomen op het Pleysier College Delft. De resultaten sluiten deels aan bij de uitkomst het tevredenheidsonderzoek. Een belangrijk verbeterpunt was aandacht voor de zorgstructuur. Dit is opgenomen in het jaarplan. In december was de zorgstructuur onderwerp van de collegiale visitatie vanuit SWV VO Delfland. De eerste conclusie was positief.

3.3 Verantwoording over de onderwijskwaliteit

In het kader van de horizontale verantwoording en dialoog rapporteert het Bestuur in de halfjaarlijkse voortgangsrapportages aan de Raad van Toezicht, de MR, de directie en beleidsmedewerkers over de resultaten de kwaliteit. De input voor deze rapportages komt uit de management-, financieel en personeels- en kwaliteitsrapportages. Daarnaast verantwoorden de scholen zich in de schoolgidsen en op de websites over de behaalde resultaten in relatie tot de gestelde doelen en de eventuele verbeterpunten die hierbij horen naar externen. Intern verantwoorden de directeuren zich naar het bestuur middels de besprekingen van de managementrapportages (maraps), drie keer per schooljaar.

3.3.1 Nationaal Programma Onderwijs

In 2022 zijn de plannen zoveel als mogelijk uitgevoerd en voortgezet. Het plan voor de interventies laat nog steeds een breed palet zien. Zo is er extra ingezet op ondersteuning op cognitief-, sociaal-, emotioneel- en sportief gebied voor de leerlingen en op het gebied van scholing voor de medewerkers. Voor een deel door inhuur van externen. Voor een uitgebreid overzicht verwijs ik naar de jaarrekening 2022 (op te vragen bij het bestuur of straks te vinden op onze site).

Het volledige bedrag is nog niet benut omdat de spankracht van een school een belangrijke rol speelt. Willen interventies zinvol zijn moeten ze worden opgenomen zijn in het geheel van werkzaamheden van een school en dat kent zijn grenzen. Ook is het vinden van geschikt personeel niet eenvoudig. De deelraden van de scholen hebben ingestemd met de plannen. In de deelraden hebben in principe ook ouders zitting. Op 1 school na zijn de leerlingen nog niet echt betrokken bij het beleid. Het betrekken van leerlingen bij beleid een speciale uitdaging die de komende jaren de aandacht krijgt. De MR van het Pleysier College heeft ingestemd met de plannen.

Pleysierbreed zijn we verder gegaan met een organisatiebrede scholing over horizontaal organiseren ter verbetering van de resultaten vanuit ons kwaliteitssysteem; met name uitstroom conform OPP en de plaatsstending. De evaluatie is verplaatst in het voorjaar van 2023.

3.3.1.1 Overzicht NPO interventies

Zoals in paragraaf 3.3.1 staat beschreven hebben alle deelraden van de scholen en de MR van het Pleysier College ingestemd met de NPO-plannen.

Pleysier College Delft

De inzet verloopt volgens plan en naar tevredenheid

- Inzet gedragswetenschapper (menukaart B, één op één begeleiding); tijdelijke uitbreiding en D (metacognitie en zelfregulerend leren)
- Onderwijsassistent (menukaart B, Individuele instructie en menukaart onderwijsassistenten/ instructeurs); nieuwe tijdelijke aanstelling; één op één begeleiding/kleinere klassen
- Examen docent (menukaart C, interventies gericht op het welbevinden van leerlingen)
- Applicatie beheer lvs (menukaart F, Interventies gericht op faciliteiten en randvoorwaarden); tijdelijke uitbreiding, vanuit NPO tot eind schooljaar 2021-2022
- Inzet schoolmaatschappelijk deskundige (menukaart F, ouderbetrokkenheid)

Van de totale uitgaven in 2022 heeft de school 34% besteed aan externe inhuur/partijen.

Conclusie

Voor de leerlingen is er meer één op één tijd beschikbaar om hen te begeleiden bij hun ontwikkeling; daarnaast ondersteunt de examendocent de leerlingen op weg naar hun eindexamen. Beide interventies leveren gewenst resultaat; zo hebben leerlingen minder angst voor het eindexamen en boeken leerlingen vooruitgang op het sociaal- emotionele aspect. De gedragswetenschapper werkt met docenten en leerlingen aan de metacognitie en het zelfregulerend leren, met leerlingen en met docenten, zodat zij dit met de leerlingen kunnen toepassen. Hierin wordt vooruitgang geboekt, bijvoorbeeld in het plannen en organiseren van het (huis)werk.

De ouderbetrokkenheid is verhoogd door de inzet van de schoolmaatschappelijk deskundige.

Alle inzet wordt geëvalueerd en afgestemd op de behoefte en de mogelijkheden, ook wanneer de NPO gelden er niet meer zijn.

Pleysier College Westerbeek

- Extra docent TOM klas (menukaart B, instructie in kleine groepen) - uitgevoerd volgens plan, de docent wordt inmiddels opgenomen in de vaste begroting
- MRT; sportieve activiteiten (menukaart C, sportieve activiteiten) - is niet doorgegaan omdat er te weinig mensen zich hadden aangemeld voor deze opleiding
- 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 is positief. Het oordeel is dat we per volgend schooljaar verder gaan met deze samenwerking.
- MOA; overdracht groep 8 naar vso (menukaart D, metacognitie en zelfregulerend leren) - Zeer succesvol, met name bij TOM leerlingen.
- WINWIN: Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren (menukaart D, metacognitie en zelfregulerend leren) - De training heeft plaatsgevonden maar we hebben besloten WIN WIN niet te implementeren. Dus het is afgesloten.
- Centrum 16-22: leren solliciteren op maat (menukaart D, Samenwerkend leren) - Deze training voor de leerlingen heeft succesvol plaatsgevonden.

Van de totale uitgaven in 2022 heeft de school 97% besteed aan externe inhuur/partijen.

Conclusie

Leerlingen hebben minder moeite om vanuit groep 8 in te stromen naar het Pleysier College Westerbeek. Door het inhuren van externen diverse soorten van ondersteuning voor 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.

De extra docent in de TOM klas blijft ook als de NPO-gelden zijn gestopt, omdat er beter op de behoeften van de leerlingen kan worden ingespeeld.

Pleysier College Oosterbeek

- Mooi Jong (menukaart B, Instructie in kleine groepen)- Uitgevoerd volgens plan en succesvol.
- Talent Torens (menukaart D, metacognitie en zelfregulerend leren)- Gebruikt door Pro-afdeling en succesvol.
- Leraarondersteuner (menukaart E, klassenverkleining)- Uitgevoerd volgens plan en succesvol
- School Video Interactie Begeleiding (menukaart G, professionalisering)- Op 1 docent na (reden: ziekte) uitgevoerd en succesvol.

Van de totale uitgaven in 2022 heeft de school 64% besteed aan externe inhuur/partijen.

Conclusie

De leerlingen met achterstanden die in kleine groepen van een vaste docenten in een apart lokaal extra ondersteuning hebben gehad hebben groei laten zien op cognitief en sociaal- emotioneel gebied. Dit is door mentoren, docenten en gw-ers aangegeven. Het professioneel handelen van zeven docenten is door SVIB verbeterd en de inzet van een leraarondersteuner is het pedagogisch-didactisch klimaat verbeterd. Hierdoor zijn de leerlingen meer aan leren toegekomen.

In de praktijkstroom zijn leerlingen gegroeid in hun executieve functies zoals leren leren en hun vermogen om problemen op te lossen, hun sociaal-emotionele ontwikkeling.

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.

Van de totale uitgaven in 2022 heeft de school 0% besteed aan externe inhuur/partijen.

Conclusie

Door de extra inzet voor de lessen engels en nederlands is de norm behaald voor het aantal geslaagden voor diploma's en certificaten voor beide vakken. Daarnaast kunnen wij door de extra ingekochte digitale middelen leerlingen waar nodig bij alle theorievakken online bedienen. Dit wordt regelmatig ingezet op aanvraag van de behandelaar van Youz, bijvoorbeeld bij leerlingen die op een gesloten afdeling verblijven of leerlingen die door de problematiek gedurende een periode niet naar school kunnen. Tijdens de lockdowns werden de digitale methoden voor alle leerlingen ingezet, waardoor de continuïteit voor het onderwijs gewaarborgd werd.

Bij het vertrek van een docent is geen vacature nodig geweest en is de plek direct vervuld door de opleiding van de leraarondersteuner.

Pleysier College Zoetermeer

De inzet verloopt volgens plan; RT- docent is niet ingevuld ivm het niet vinden van een docent.

- RT-docent en RT materialen (menukaart B, Individuele instructie)
- Practicum nask en bio (menukaart B, beheersingsgerichtleren)
- Extra inzet op nazorg (menukaart C, interventies gericht op het welbevinden van leerlingen)
- Uitbreiding gedragswetenschapper (menukaart C, interventies gericht op het welbevinden van leerlingen)
- Versterken samenwerking gemeente zorg en veiligheid (menukaart C, interventies gericht op het welbevinden van leerlingen)
- Lessen over maatschappelijk kwestie (social media, etc.) (menukaart C, interventies gericht op het welbevinden van leerlingen); 2Sur5
- "Alleen jij bepaalt" (menukaart C, sportieve activiteiten)
- Sportclinics (menukaart C, sportieve activiteiten)
- Intern: groepsoverstijgende thema's (menukaart D, Samenwerkend leren)
- Aanschaf volgsysteem (menukaart F, Interventies gericht op faciliteiten en randvoorwaarden)
- Didactische scholing (menukaart G, professionalisering)
- Coaching docenten (menukaart G, professionalisering)

Van de totale uitgaven in 2022 heeft de school 97% besteed aan externe inhuur/partijen.

Conclusie

Leerlingen hebben kennisgemaakt met de practicumlessen voor nask en biologie, waardoor hun praktische vaardigheden zijn vergroot.

De meeste inzet is gedaan op het welbevinden van de leerlingen, wat zij in de corona crisistijd meer dan ooit hebben gehad. Hierdoor kwamen de leerlingen vaker naar school en waren er minder ordeverstoringen tijdens de lessen en is het groepsklimaat verbeteren. De leerlingen hierdoor zowel cognitief als sociaal- emotioneel vooruitgegaan. Docenten hebben scholing gehad en docenten hadden de mogelijkheid begeleid te worden, waardoor de pedagogisch- didactische vaardigheden vooruit zijn gegaan.

3.3.2 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. Op het Pleysier College zitten deze leerlingen door alle leerjaren en op alle niveaus bij elkaar. 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 cumi-regeling. Elk college 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 heeft in zijn geheel. En kan de school kwaliteitverbeteringen doorvoeren. Iedere school stelt zijn begroting op in overleg met de Deelraad.

3.3.3 Doelen en resultaten

Doelen onderwijs en kwaliteit uit het jaarplan 2021-2022

- Alignment in planning en verantwoording: marap formats zijn aangepast, onderdelen zijn toegevoegd (bijv NPO, onderzoeksvragen, projecten als TOM ed, TO en SVO)
- [Auditplan](#) is aangepast op basis van de evaluatie audit in Delft (inclusief protocol en documenten)
- PLG leerlijnen: de pilot is geslaagd; Edumaps wordt vanaf schooljaar 2022-2023 in alle scholen gebruikt (behalve de Zefier), doelen, normen en aanbod worden ontwikkeld
- Pleysierbrede [ontwikkelgroep OPP](#) wordt voortgezet
- Pleysierbrede [ontwikkelgroep Bestendiging](#) wordt voortgezet
- Leerlingvolgsysteem is in ontwikkeling;
- Format OPP in ST gereed en worden toegepast; hiermee staan de OPP's van alle leerlingen in Somtoday
- Dashboards zijn geëvalueerd en aangepast
- Kwantitatief onderzoek naar in- en uitstroom vso vso; beleid interne schakelingen is aangepast.

3.3.4 Toekomstige ontwikkelingen intern en extern

De toekomstige ontwikkelingen komen voort uit de huidige situatie in Nederland en in de organisatie. Hieronder een opsomming van de externe en interne ontwikkelingen

Extern

De belangrijkste externe ontwikkelingen zijn:

- de crises die nu in de wereld in de orde zijn,
- de zeer lange wachtlijsten in de zorg,
- het landelijke lerarentekort en de gevolgen voor de kwaliteit van het onderwijs,
- inclusiever onderwijs als kans om leerlingen nog passender onderwijs aan te bieden.

Intern

De belangrijkste interne ontwikkelingen zijn:

- gezamenlijk zo effectief mogelijk acteren in relatie tot de bovengenoemde thema's op alle niveau's,
- ontwikkeltrajecten voorzetten die zijn gericht op het verhelderen en verbeteren van de criteria uitstroom conform OPP en bestendiging,
- Het expliciet vormgeven van het vak burgerschap conform de wet
- Samenwerken met het regulier VO om zo tot trajecten te komen voor leerlingen die nu niet bediend worden.

3.4 Passend onderwijs

Als Cluster 4 school in het Voortgezet onderwijs is Passend onderwijs de kern van ons werk. Vanuit ons Koersplan 2019-2023 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 o.a. 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.

3.4.1 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

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 van 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 adviesrol, zoals: Expertiseteam Complexe Zorg Haaglanden en Jeugdbescherming West. Ook fungeert de beleidsmedewerker Leerlingzaken als vraagbaak voor de samenwerkingspartners en ouders.

De intensivering van de samenwerking met de SWV's heeft zich voortgezet. Bij het SWV Zuid Holland We willen gezamenlijk optrekken bij complexe vraagstukken. We nemen samen met twee andere VSO aanbieders ook deel aan de "Expertisetafel" bij SWV ZHW waar leerlingen met complexe problematiek worden besproken om gezamenlijk te bezien waar en hoe de desbetreffende leerling het beste geholpen is.

Het Pleysier College heeft de intentie om op alle gewenste niveaus samen te werken, expertise beschikbaar te stellen of zelf initiatief te nemen voor leerlingen die dat nodig hebben.

3.4.2 Samenwerking met Jeugdhulp

Inzet schoolmaatschappelijk werker plus (SMW+).

In verslagjaar 2022 is de inzet van een schoolmaatschappelijk werker plus (SMW+) van Schoolformaat net als voorgaande jaren op de drie Haagse Pleysier Colleges naar volle tevredenheid gecontinueerd. Zij biedt ondersteuning aan school, leerlingen en hun ouders die vastlopen met hun zorg- en hulpvraag. Zij wordt gezien als een waardevolle aanvulling binnen de zorgstructuur van het Pleysier College, doordat ze fungeert als verbindende schakel tussen school en de jeugdhulp. 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.

3.4.3 Inzet CJG's en onderwijs-jeugdhulparrangementen

Op al onze scholen is de jeugdhulp (CJG's) nauw betrokken bij het zorgoverleg. De lange wachtlijsten in de jeugdzorg werken zeer nadelig in 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-jeugdhulparrangement dat in 2018 is gerealiseerd en in 2022 is voortgezet.

3.4.4 Maatwerk

Het Pleysier College heeft een aantal bijzondere trajecten:

2.4.4.1. Perspectief Traject Thuiszitters (voorheen IVIO@Home) – Maatwerk thuiszitters

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 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 van 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.

In 2021-2022 profiteerden in totaal 11 leerlingen van IVIO@Home. Hiervan zijn er 7 opgegaan voor de examens of resterende vakken voor een diploma. Een leerling slaagde voor de resterende vakken van het mavo-examen en de overige kandidaten hebben, op een na, alle vakken waarvoor zij examens deden positief afgerond.

3.4.4.1 TOM klassen en evaluatie in oktober 2022

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 : TOM 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 ingroei 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, etc. Van de Trajectklas Op Maat (TOM-klas) is een projectbeschrijving op de school beschikbaar.

Evaluatie Tomklassen september 2022

In totaal hebben we vanaf de start in schooljaar 2019-2020 119 leerlingen in de TOM klassen opgevangen waarvan er daardoor 108 deelnemers behoed zijn voor het thuiszitten.

Dat is 90,75 % van TOM klas leerlingen. Dat is een uitstekend resultaat. De verbeterpunten zijn in kaart gebracht per school en die werken we weer uit.

Gebleken is geen van de leerlingen terugstroomt naar onderwijs in een klas, niet in het VSO of VO. Ze stromen door naar vervolgonderwijs, als dan niet met diploma, naar werk of een zorgplek.

3.4.4.2 Hoogbegaafdheid Traject

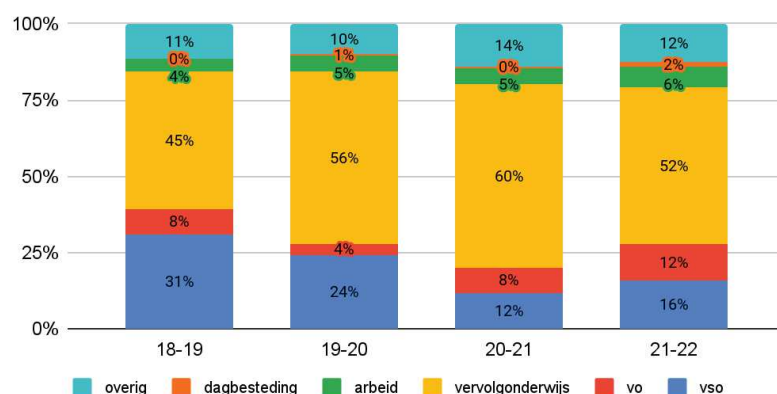
Het Pleysier College Westerbeek ontwikkelt in samenwerking met het Samenwerkingsverband Zuid Holland West een traject voor Hoogbegaafde leerlingen. Inmiddels heeft de school 3 gekwalificeerde docenten die de opleiding bij Nolivo hebben doorlopen. Dit schooljaar zijn we als pilot begonnen met Plusklas, waarin plek is voor ongeveer 10 leerlingen. Het is met name bedoeld voor leerlingen die ergens op vastlopen (executieve functies, sociaal functioneren, leerstrategieën), aangezien we veel gaan oefenen met vaardigheden etc. Het hele team krijgt ook een presentatie van Novilo aangeboden. Novilo Opleidingen is een opleidingscentrum op het gebied van talentontwikkeling en hoogbegaafdheid.

3.5 Onderwijsresultaten

3.5.1 Resultaten uitstroom

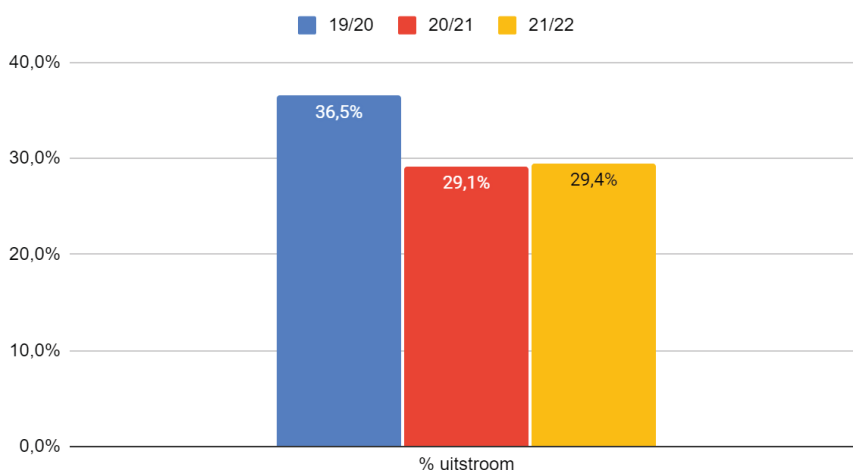
Het afgelopen schooljaar zijn er 217 leerlingen uitgestroomd, waarvan 75% (163 leerlingen) met een TLV. Vorig schooljaar ging het om 209 leerlingen waarvan 78% (164) leerlingen met een TLV. Het grootste deel, 52% van de leerlingen, stroomt net als andere schooljaren uit naar vervolgonderwijs (mbo, hbo en wo).

Uitstroombestemmingen alle Iln
in percentages



De uitstroom t.o.v. het aantal zittende leerlingen is in vergelijking met schooljaar 2019-2020 minder geworden, doordat de zgn onderinstroom is gestegen.

% uitstroom t.o.v. het aantal zittende leerlingen

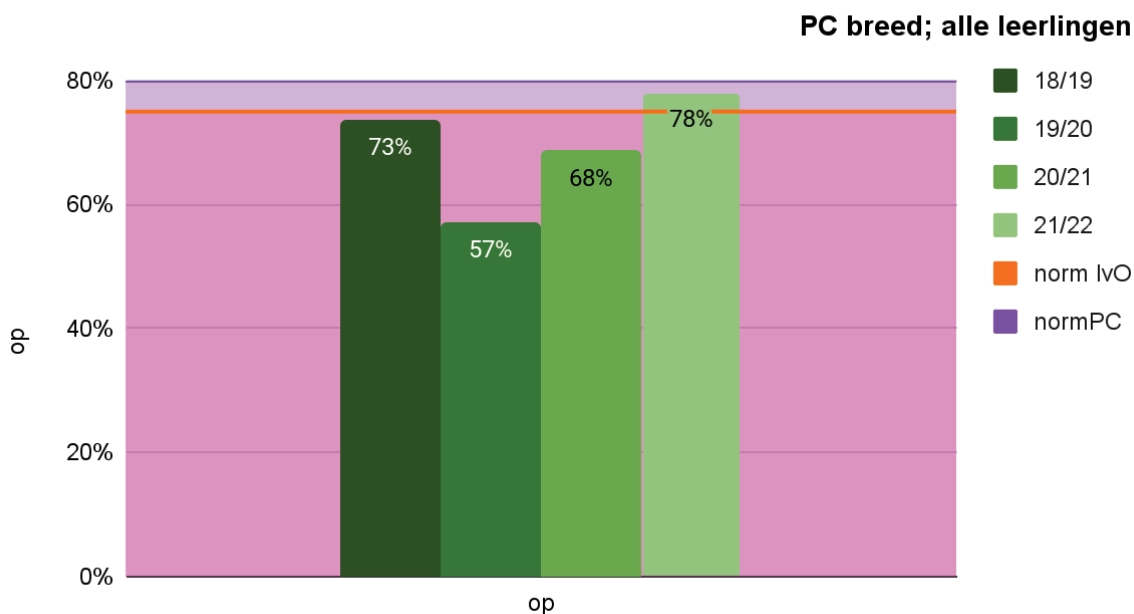


3.5.1.1 Einduitstroom volgens OPP

Van de einduitstromers (130, waarvan 102 met TLV) zien we dat 78% uitgestroomd is volgens OPP (76% TLV leerlingen). Hiermee hebben we nog niet onze norm, 80%, behaald, we zien wel een duidelijk stijgende lijn.

In schooljaar 2021-2022 is een werkgroep gestart: 'Het OPP een levend document', de verwachting is dat de resultaten en de doorwerking hiervan een gunstig resultaat zullen hebben op de uitstroom conform OPP.

Einduitstroom conform OPP



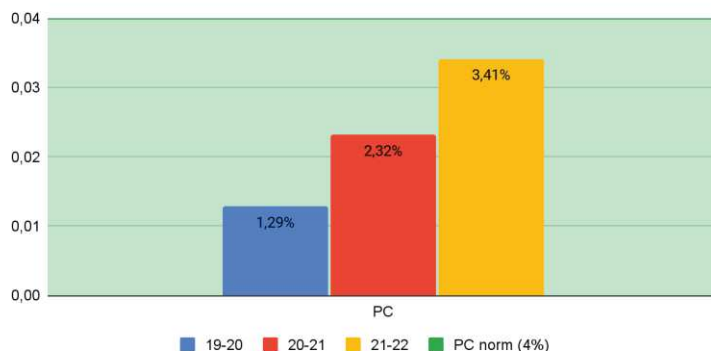
3.5.1.2 Tussentijdse uitstroom

Er zijn 60 leerlingen tussentijds uitgestroomd (waarvan 46 met een TLV). Van deze 60 leerlingen zijn er 25 naar het regulier vo uitgestroomd (en 17 met een TLV). De andere leerlingen zijn uitgestroomd naar een ander vso, bijvoorbeeld naar een (semi) residentiële setting.

Wij hebben de norm gesteld dat 4% van de zittende leerlingen uitstroomt naar het regulier onderwijs. Deze norm hebben wij nog niet behaald, maar er is een stijgende lijn. Kanttekening: de norm is gebaseerd op het percentage uitstroom naar regulier vanuit het vso in de Staat van het Onderwijs van 2016/2017. In schooljaar 2020/2021 vermeldt de Staat van het onderwijs dat er 2,4% is uitgestroomd uit naar regulier onderwijs. 4% is dus boven het landelijk gemiddelde.

Tussentijdse uitstroom naar regulier VO - norm PC

% van alle leerlingen op 1 februari inclusief NIET TLV



3.5.1.3 Overige uitstroom

Jaarlijks zijn er ook leerlingen die niet uitstromen naar een eindbestemming (mbo/hbo/wo, arbeid of dagbesteding) of naar een tussentijdse bestemming (vo/vso), maar thuis komen te zitten al dan niet met leerplichtontheffing, verhuizen naar het buitenland of anderszins uitstromen. Het Pleysier College heeft hier geen norm voor; de Ivho ook niet.

In absolute cijfers zien we:

overige uitstroom		
schooljaar	N	%
19-20	25	10%
20-21	29	14%
21-22	27	12%

De 24 leerlingen die in de categorie 'overig':

9 'thuiszitter, niet meer leerplichtig',

2 leerlingen vallen onder 'zorg/behandeling zonder onderwijs'

1 thuiszitter met leerplichtontheffing,

1 thuiszitter zonder leerplichtontheffing

1 leerling overig

11 leerlingen zijn 'te ziek'; het gaat hierbij om leerlingen van de Zefier

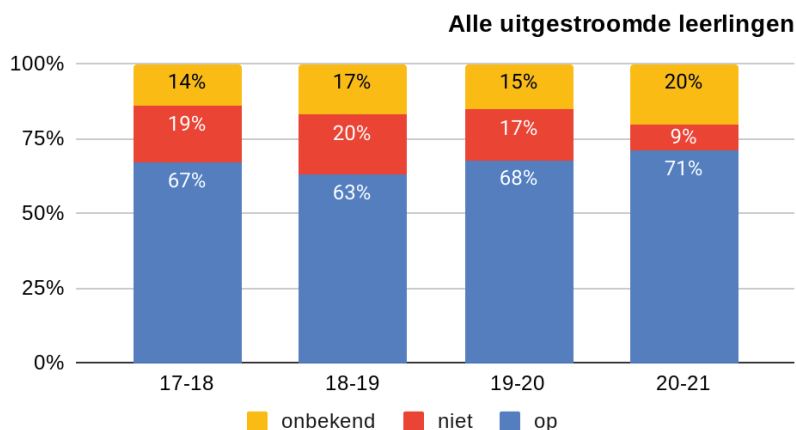
Ook de vorige jaren is de categorie 'thuiszitter, niet meer leerplichtig' het grootst.

3.5.1.4 Plaatsbestendiging

We vragen bij de uitgestroomde leerlingen na een jaar of zij nog op hetzelfde niveau zitten als bij uitstroom. Er stroomden 222 leerlingen uit waarvan er 158 nog op hetzelfde niveau zaten; dat is

71%. We zien dat de bestendinging nog steeds stijgt en daar zijn we tevreden mee. We werken eraan om het percentage te verbeteren (onder andere met de ontwikkelgroep Bestendinging). Kanttekening is wel dat we het moeilijk is om van alle leerlingen in beeld te krijgen op welk niveau zij op school zitten of aan het werk zijn. Niet alle leerlingen, ouders of vervolgplekken willen hier een antwoord op geven.

Bestendinging PC breed



3.5.1.5 Prestatieanalyse

De scholen wordt jaarlijks gevraagd een vragenlijst in te vullen over de uitstroom en de bestendinging. Dit levert de prestatieanalyse op, die door de Inspectie van het onderwijs gebruikt wordt om te signaleren hoe de school ervoor staat.

De prestatie analyse van 2022 gaf het signaal dat de uitstroom conform opp en de bestendinging met name op Westerbeek en Oosterbeek enigszins zorgelijk waren. Hierover is een gesprek geweest met de inspectie.

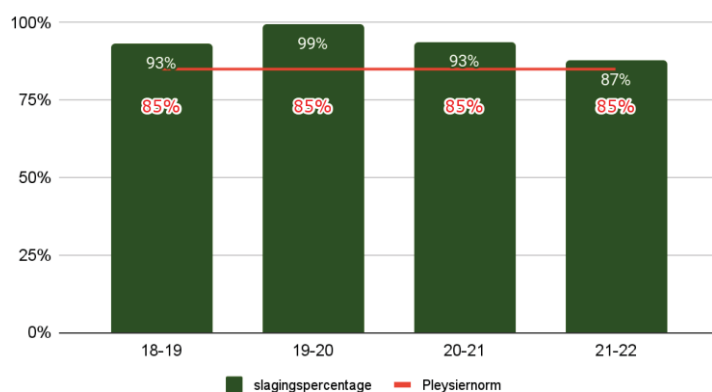
Voor de uitstroom van het afgelopen schooljaar, waarvan de resultaten in 2023 bekend zullen worden gemaakt zien wij zelf dezelfde signalen. De bestendinging bij Oosterbeek is iets gezakt (45%) en die van Westerbeek iets gestegen (66%). Echter beiden scholen scoren nog aan de lage kant. De bestendinging van Zoetermeer is 71% gestegen tov van vorig jaar (62%), die van Delft is 85% en die van de Zefier 100%. Het gaat hier alleen om TLV leerlingen.

Op de andere indicatoren zien wij geen signalen.

3.5.2 Slagingspercentage Diploma's en certificaten

Het afgelopen schooljaar hebben 94 leerlingen een poging om een diploma te behalen, waarvan er 82 geslaagd zijn; een percentage van 87%; iets gezakt t.o.v. vorig schooljaar; de schoolsluitingen en de late opening in mei kunnen hier debet aan zijn.

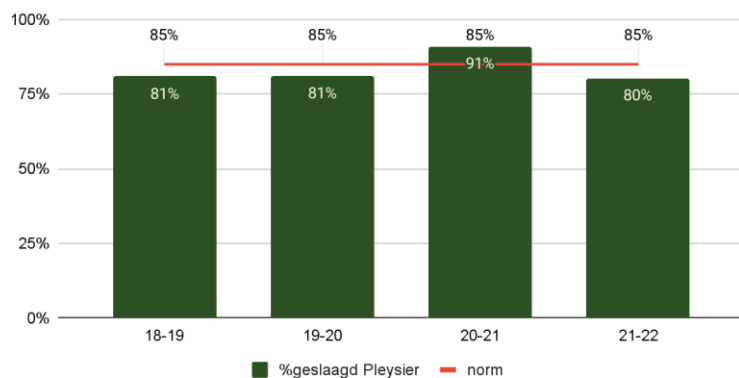
Slagingspercentage Pleysier College



Binnen het gehele PC zijn er door 128 leerlingen 411 pogingen (inclusief IVIO@H) gedaan om een certificaat te behalen waarvan het 330 keer is gelukt. Dit is een slagingspercentage van 80%.

Slagingspercentage certificaten Pleysier breed

TLV en niet TLV leerlingen



3.5.3 Leergebieden taal en rekenen

Instroom

We zien dat de leerlingen die instromen met een laag niveau binnenkomen, vooral voor Nederlandse Leesvaardigheid en Rekenen. Dit was vorig jaar het geval en dit jaar ook weer.

Daarnaast zien we dat de leerlingen in het eerste leerjaar vooruitgaan met Nederlandse Leesvaardigheid, maar dat er ook een percentage is dat juist achteruit gaat. De leerlingen lijken meer te profiteren van het rekenonderwijs.

Voor engelse leesvaardigheid komen leerlingen op verschillende niveaus binnen; dat zagen we vorig schooljaar ook.

Uitstroom

Willen we bepalen of de leerlingen het juiste niveau hebben om uit te stromen naar het mbo, dan zien we de leerlingen mn voor Nederlandse Leesvaardigheid goed op weg zijn. In het derde leerjaar is 51% op niveau 2F en 7% op 3F. Het is echter nog niet voldoende, zij hebben nog een leerjaar om het beoogde niveau te behalen.

Bij het rekenen is 39% op niveau 2F en 8% op niveau 3F. Dit is onvoldoende voor onze uitstroom. De toets is afgenomen in leerjaar 3, dus de leerlingen die uitstromen naar het mbo hebben nog een jaar te gaan. Er moet dan veel gebeuren.

Bij engelse leesvaardigheid zien we een lichte stijging van de niveaus.

Groei eerste leerjaar

Kijken we naar de groei in leerjaar 1 dan kunnen we stellen dat een groot deel van de leerlingen (bijna 70%) onvoldoende profiteert van het onderwijs gericht op de basisvaardigheden die met de citotoetsen worden gemeten.

Acties

- resultaten van de citotoetsen op klas- en schoolniveau analyseren.
- op basis hiervan
 - groepsaankpak ontwikkelen
 - beleid basisvaardigheden ontwikkelen
 - doelen vaststellen voor de basisvaardigheden per niveau (streefniveaus)
 - het aanbod aanpassen aan de behoefte Nederlands, Engels en Rekenen

Deze actie wordt opgenomen door de scholen in het schoolplan en de jaarplannen.

Ten aanzien van het lage niveau van instroom passen we het beleid aan op het aanvragen van een TLV en zijn we in gesprek met de SWV's.

3.5.4 Sociale Competenties

De Sociale Competenties worden bijgehouden in Edumpas; we hebben nog te weinig data waardoor er geen analyse is te maken.

3.5.5 Sociale veiligheid

In maart 2022 is het sociale veiligheidsonderzoek afgenomen; dit onderzoek vervangt de veiligheidsmonitor en is om het jaar een onderdeel van het tevredenheidsonderzoek. Het onderzoek naar de sociale veiligheid wordt alleen onder de leerlingen uitgevoerd. Vorig schooljaar hebben we het onderzoek als onderdeel van het tevredenheidsonderzoek voor het eerst uitgevoerd. Hierdoor is het mogelijk de resultaten te vergelijken met vorig jaar.

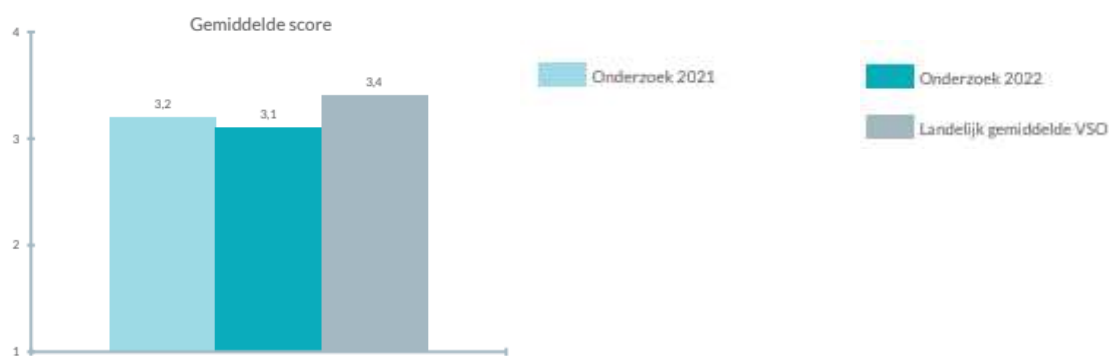
De resultaten zijn uitgebreid teruggekoppeld in een [bestuurlijke rapportage](#).

Resultaten

We hebben resultaten op de stellingen die zijn ingedeeld in drie rubrieken. Schoolklimaat, Onderwijsleerproces en Sociale Veiligheid.

De leerlingen kregen in deze vragenlijst stellingen gepresenteerd uit deze drie rubrieken en konden hierop reageren op een vierpuntsschaal.

De gemiddelde score van alle stellingen van alle scholen is dit jaar 3,1.



We zien dat we in 2022 lager scoorden dan in 2021 en ook lager dan de landelijke benchmark. De gemiddelde score op de gehele vragenlijst is 3,1 terwijl we vorig jaar gemiddeld een 3,2 scoorden en het landelijk gemiddeld (VSO) 3,4 is. De leerlingen zijn iets minder positief dan vorig jaar en minder dan landelijk gemiddeld.

Conclusie en advies

De onderzoeken zijn afgenomen in de uitzonderlijke periode: de tijd van Corona. Dat maakt het lastig om ze te waarderen. De scholen hebben kennis genomen van de scores, deze intern besproken en waar nodig acties opgenomen in hun jaarplan. In voorjaar 2023 worden beide onderzoeken weer uitgevoerd en we zijn erg benieuwd.

3.5.6 Voortgang Tevredenheidsonderzoek

In maart 2021 is het tevredenheidsonderzoek uitgevoerd. De ontwikkelpunten per school zijn opgenomen in de jaarplannen. In het voorjaar 2023 volgt het tweejaarlijks onderzoek en dan wordt de ontwikkeling opnieuw gemeten.

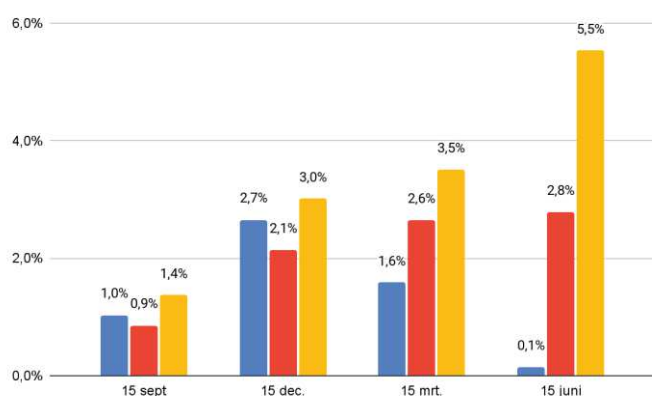
3.5.7 Thuiszitters

We maken onderscheid tussen thuiszitters waarbij zorg voorliggend is (zv-thuiszitters), dus jongeren waarbij gewacht wordt op een vorm van zorg voordat zij weer naar school kunnen en de 'echte' spijbelaars, de ongeoorloofde thuiszitters (o-thuiszitter).

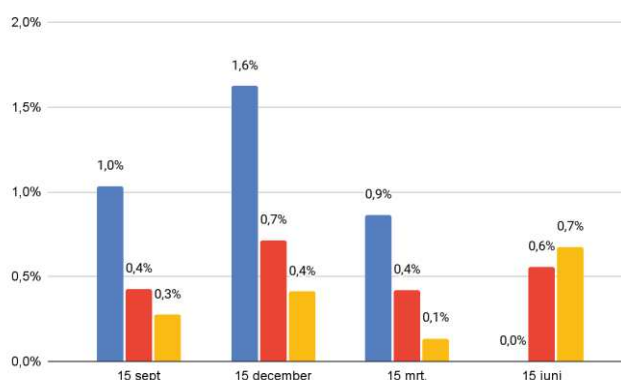
Om een uitspraak te kunnen doen over onze thuiszitters is het van belang het aantal thuiszitters te relateren aan het aantal leerlingen dat op dat moment op school zit; we krijgen dan een percentage.

Om tot deze percentages te komen worden de leerlingaantallen in de dashboards gebruikt; deze worden bijgehouden per 1 oktober en 1 februari. Voor de thuiszitters van 15 september en 15 december worden leerlingaantallen van 1 oktober en voor de thuiszitters van 15 maart en 15 juni de leerlingaantallen van 1 februari gebruikt.

Thuiszitters, zorgvoorliggend
in % totaal aantal leerlingen



Thuiszitters ongeoorloofd
in % totaal aantal leerlingen



Bij de meeste leerlingen die thuiszitten geldt dat zorg voorliggend is. We zien de laatste twee schooljaren de thuiszitters waar zorgvoorliggend is in de loop van het jaar stijgen. Jeugdzorg is hier aan zet. Wij blijven hier aandacht aan besteden.

Het vaststellen van een norm wordt opgenomen in het jaarplan 22-23 van de kwaliteitszorg.

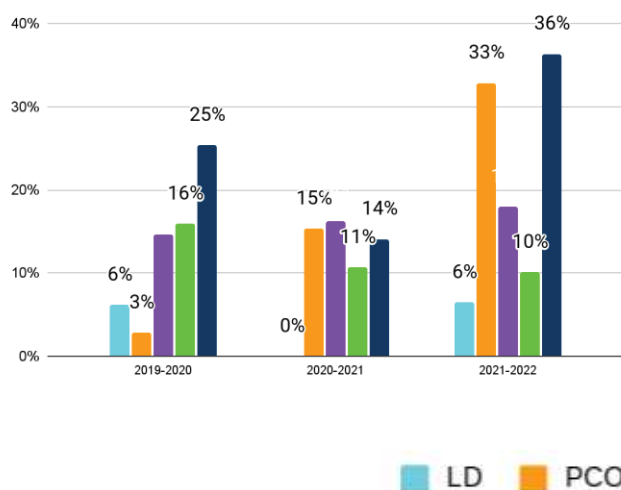
Conclusie:

Een half procent thuiszitters is geen reden tot zorg. Ook de vijf procent thuiszitters waarbij zorg voorliggend is is geen reden tot aanpassing van het beleid en werkwijze.

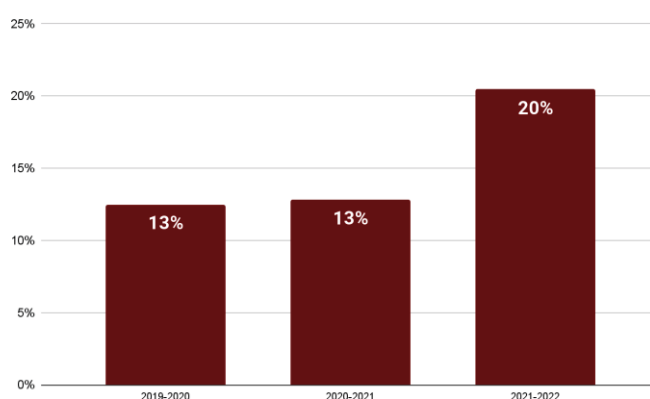
3.5.8 Incidenten

Het aantal incidenten relateren we aan het aantal leerlingen. De incidenten zijn toegenomen t.o.v. het schooljaar ervoor.

Percentage incidenten t.o.v. totaal aantal leerlingen februari 2022



Percentage incidenten t.o.v. totaal aantal leerlingen februari 2022



In percentages zien we dat de incidenten in het afgelopen schooljaar flink zijn gestegen. Het hoogst aantal incidenten komt voor in Zoetermeer en Oosterbeek. Algemene toename van de onrust door Corona speelt een belangrijk rol.

3.5.9 Schorsingen

We zien dit schooljaar 11% schorsingen, vorig jaar 6%; dat is bijna een verdubbeling. De stijging heeft ongetwijfeld te maken met de onrust door de schoolsluitingen en schoolopeningen zoals eerder genoemd. De reden van schorsing is veelal gericht op medeleerlingen. Veel schorsingen zijn voor 5 dagen. Daar mogen we uit concluderen dat er echt wel wat aan de hand is als er voor 5 dagen wordt geschorst en dat een derde deel van de leerling eerder geschorst is geweest.

Aanbeveling is om het schorsingsbeleid op de school nog eens goed door te nemen, m.n. voor leerlingen die vaker zijn geschorst. Daarnaast wordt er veel gedaan aan het pedagogisch klimaat, maar hebben we ook veel te maken met externe factoren. De scholen werken altijd aan de verbetering van het pedagogisch klimaat en de professionalisering van de docenten.

We moeten in de gaten houden dat de schorsingen niet nog meer stijgen.

3.6 Inspectie

Jaarlijks leveren wij de informatie over onze uitstroom aan aan de inspectie middels de vragenlijst en zorgen wij dat de resultaten van de veiligheidsmetingen en schoolgidsen worden aangeleverd in het Inspectiedossier (ISD). Uit de resultaten van vragenlijst 2022 kunnen wij gelijklopende conclusies trekken als uit de resultaten op basis van onze eigen indicatoren. De einduitstroom volgens OPP en de bestendiging moeten verbeteren. Beide onderwerpen zijn onderdeel van het ontwikkeltraject dat in september 2021 is gestart.

Tijdens het jaarlijkse contact met de inspectie in het najaar 2022 zijn de resultaten van de Prestatie analyse aan de orde geweest. De scholen Oosterbeek en Westerbeek scoren wat laag op uitstroom volgens OPP en bestendiging en wat hoger op aantal schorsingen. Tevens kwam de inrichting van de praktijkafdeling op het Oosterbeek met de praktijklokalen aan de orde.

Het bestuur heeft een en ander toegelicht en de inspectie heeft het vertrouwen uitgesproken over de wijze waarop het Pleysier College nu aan de slag is in de ontwikkelgroepen ten einde de resultaten te verbeteren.

3.7 Politieke en maatschappelijke verantwoording

Deze thema's zijn als volgt in het verslag beschreven:

<u>onderwerp</u>	<u>paragraaf</u>
Onderwijsachterstanden	3.3.2
NPO	3.3.1
Sociale veiligheid	3.5.5
Strategisch personeelsbeleid	3.8.1
Allocatie van middelen	Hoofdstuk 4
Passend Onderwijs	3.4

3.7.1 Investeren in strategische doelen

Door de positieve financiële resultaten over de afgelopen jaren is er naar onze mening maar ook volgens de normering van de Inspectie sprake van een bovenmatig vermogen. Teneinde dit vermogen te verlagen is besloten om gedurende de komende jaren extra te investeren in de strategische doelen zoals omschreven in Het Koersplan. Het mes snijdt op deze wijze aan twee kanten. Door deze extra financiële inzet realiseren we een snelle doorontwikkeling van de kwaliteit van het onderwijs en personeel, anticiperen we op inclusiever onderwijs en realiseren we hierdoor de komende jaren een negatief exploitatieresultaat waardoor het vermogen op termijn daalt naar een acceptabel niveau. Een verdere uitwerking van deze investering is te vinden bij paragraaf [3.11](#).

3.8 Personeel en Professionalisering

3.8.1 Strategisch personeelsbeleid

Het Pleysier College wil een goede werkgever zijn en verwacht van haar medewerkers dat zij de missie en de thema's begrijpen zodanig dat zij deze vorm geven in hun handelen en daarop aanspreekbaar zijn. Voor de beleidsperiode 2019-2023 staan de volgende onderwerpen op de agenda. Vanuit de missie willen we dat:

- We over bevoegd en bekwaam personeel beschikken.

- Alle medewerkers vanuit hun kennis en kwaliteiten een wezenlijke bijdrage leveren aan de onze missie.
- We een aantrekkelijke werkgever zijn waar medewerkers intrinsiek gemotiveerd graag werken.
- We onderzoeken hoe we de huidige medewerkers blijven boeien en binden. Hiertoe onderzoeken we o.a. dit schooljaar expliciet welke redenen er zijn om te vertrekken. Dit wordt uitgevoerd door een extern bureau .
- We verwachten van onze medewerkers dat zij willen leren van en met elkaar door in gesprek te gaan, feedback te vragen en te geven zodat de persoonlijke ontwikkeling en de ontwikkeling van de organisatie hand in hand gaan.

3.8.2 Van strategie naar uitvoering

Het vinden en behouden van kwalitatief goed personeel zijn de belangrijkste speerpunten van 2022 en de volgende jaren. Hieronder een overzicht van de activiteiten

- Het wervingsbeleid is vernieuwd en geïmplementeerd. Voorzien van een wervend filmpje voor social media.
- De interne een cursus “kennismaken met de doelgroep” blijkt een groot succes. Deze cursus zal in 2023 nu ook voor huidige medewerkers toegankelijk zijn en er zijn plannen om ook buiten de organisatie deze scholing aan te bieden.
- De startende docenten hebben wederom direct een ondersteuningstraject gekregen.
- De gesprekkencyclus is eigentijds herijkt met een stevig accent op de ontwikkeling van de individuele medewerkers verbonden met de doelen van de organisatie.
- Gezien de maatschappelijke ontwikkelingen dreigen er financiële problemen voor mensen. Wij bieden schuldpreventie en ondersteuning bij schulden aan. Daartoe hebben wij afspraken met een budgetcoach waar mensen zich kunnen aanmelden.
- Onderzoek naar redenen van vertrek
Om beter zicht te verkrijgen op de redenen waarom medewerkers vertrekken heeft bureau Bakken een onderzoek uitgevoerd. Uit onderzoek komt naar voren dat het Pleysier College een prettige werkgever is en dat sommige scholen zich meer mogen richten op: aandacht voor de medewerker na een incident, het samen ontwikkelen van plannen en het borgen van afspraken. We nemen deze onderdelen op in het tevredenheidsonderzoek wat we uitvoeren in het voorjaar van 2023.

3.8.3 Professionalisering

Het Pleysier College heeft zijn ambities en doelen op het gebied van scholing omschreven in de nota Scholingsbeleid Pleysier College november 2020. Aan deze nota is een overzicht gekoppeld waarin te zien is welke activiteiten er hebben plaatsgevonden en aan welke onderzoeksvragen de scholen hebben gewerkt.

De scholing bestaat uit de volgende onderdelen:

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

3.8.3.1 Pleysierbrede scholing

Startende docenten

Speciaal aandachtspunt is het begeleiden van startende docenten. Hiervoor is intern een cursus ontwikkeld, “kennismaken met de doelgroep”. Ook wordt direct bij aanvang van het dienstverband een extern begeleidingstraject gestart door het HCO. Tevens beschikt het Pleysier College over een digitale Pleysier Academie waar docenten en anderen zich kunnen scholen middels zelf gekozen modules. Een deel van deze modules is opgenomen in het Pleysier brede inwerkprogramma voor nieuwe docenten. We zien dit pakket van begeleiding ervoor zorgt dat er minder startende docenten uitvallen.

3.8.3.2 Gezamenlijke studiemiddagen

Het doel van deze middagen is om ruimte te bieden aan professionele uitwisseling en met elkaar te studeren aan de hand van een actueel thema.

Er zijn drie gezamenlijke studiemomenten voor alle medewerkers georganiseerd. De onderwerpen waren;

- horizontaal werken
- inspiratie en verbinding
- leergebiedoverstijgende vaardigheden

3.8.3.3 Scholing op de Colleges

De Colleges 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 hieronder komt overeen met vorig kalenderjaar omdat de scholing nog niet was afgerond of omdat een andere school een thema voor het volgende schooljaar heeft gekozen.

Binnen het scholingsbeleid zijn accenten aangegeven voor de ontwikkeling van medewerkers binnen deze competentiegebieden:

- 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 en het stimuleren van formeel en informeel leren door alle medewerkers.

Bevoegdheid

Individuele scholing in het kader van bevoegd raken is een uitgangspunt bij indiensttreding. Scholing in het kader van bekwaam blijven gaat in overleg met de directeur en is een belangrijk onderdeel van de gesprekkencyclus.

In schooljaar 2021-2022 is door 20 medewerkers scholing gevolgd gericht op het behalen van een bevoegdheid. Het betreft doorgaans een scholing van twee jaar.

Bekwaamheid

Pleysier Breed zijn in schooljaar 2021-2022 verschillende scholingsactiviteiten geweest waarbij medewerkers hun bekwaamheid hebben vergroot:

- Er is een interne scholing ontwikkeld en gegeven, speciaal gericht op nieuwe medewerkers bij het leren werken met onze doelgroep: 'Kennismaken met de doelgroep'.
- Startende medewerkers hebben de module 'Het directe instructiemodel' gevolgd in lijn met de cursus 'Kennismaken met de doelgroep'.
- De cursussen uit de Pleysier Academie zijn toegankelijk voor alle werknemers.
- 18 werknemers hebben een SVIB traject gevolgd
- Er hebben trainingen plaatsgevonden bij het leren werken met het nieuwe leerlingvolgsysteem Somtoday en twee werknemers hebben in het verlengde hiervan een training Zermelo roostermaker gevolgd.
- Alle medewerkers hebben deelgenomen aan studiedagen mbt Horizontaal Organiseren
- Verschillende werknemers hebben scholingsactiviteiten gevolgd met als doel de bekwaamheid binnen de functie te vergroten.

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

Doorstroommogelijkheden

- Verschillende medewerkers hebben de opleiding schoolleider basis- en/of vakbekwaam gevolgd.
- Er is gekeken naar mogelijkheden voor scholing op basis waarvan een medewerker kan doorgroeien naar een andere functie, zoals bijvoorbeeld van leraarondersteuner naar docent.

Innoverend

Er hebben teamscholingen plaatsgevonden op de verschillende scholen. In 2021-2022 hebben de volgende teamscholingen plaatsgevonden:

- Somtoday geweest- Zf en WB
- Intervisie - Zf
- Effectieve les - LZ
- Horizontaal organiseren - WB, team KWT
- Methode techniek torens - PCO
- Burgerschap, methode leefstijl - PCO

In schooljaar 2021-2022 is in Pleysier brede ontwikkelgroepen gewerkt aan de volgende onderwerpen:

- Maatschappelijke competenties
- Het OPP
- Overstap LVS
- Terugkeer naar regulier VO
- Bestendinging

3.8.4 Uitkeringen na ontslag

In 2022 zijn vier (4) medewerkers van het Pleysier College ingestroomd in de WW. De reden is het besluit om een tijdelijke arbeidsovereenkomst niet te verlengen of in verband met het beëindigen

van de arbeidsrelatie door middel van een vaststellingsovereenkomst. In dit kader is in 2022 een aantal transitievergoedingen uitbetaald aan medewerkers die in 2022 uit dienst zijn gegaan of waarvan de aanstelling voor bepaalde tijd niet is verlengd.

3.8.5 Werkdrukmiddelen

Alle scholen maken jaarlijks op basis van het beschikbare budget in samenspraak met de medewerkers een plan van aanpak om de werkdrukmiddelen in te zetten. Deze plannen hebben de instemming van de deelraden. Ook dit jaar is er door alle teams gekozen om het volledige budget (€ 525,72 per leerling voor schooljaar 2021-2022 en € 537,04 per leerling voor schooljaar 2022-2023) in te zetten voor extra personele inzet. Zowel voor extra leerkrachten als voor extra ondersteuning.

3.8.6 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 (€ 98,84 per leerling) is volledig beschikbaar gesteld voor professionalisering en begeleiding van startende leraren en schoolleiders.

3.9 Huisvesting & facilitaire zaken

3.9.1 Onderhoud, inrichting en duurzaamheid

Op het gebied van huisvesting en facilitaire zaken stelt het bestuur zich tot doel om goed onderhouden en ingerichte frisse schoolgebouwen met tevreden gebruikers te hebben. De Risico Inventarisatie & Evaluatie (kortweg de RI&E) die is gestart in 2020 is afgerond in 2021. De geconstateerde risico's zijn opgenomen in een plan van aanpak. Ook de genomen Covid-19 maatregelen zijn hier een belangrijk onderdeel van. Er zijn weinig risico's aan het licht gekomen. In januari is de RI&E door een extern deskundige getoetst. In zijn eindrapportage krijgt het Pleysier College waardering voor de wijze waarop de RI&E is uitgevoerd en een grote pluim voor de wijze waarop wij onze arbozorg serieus nemen. Een nieuwe RI&E wordt over vier jaar weer uitgevoerd. Wij maken gebruik van de checklist 'Verdiepende Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) coronavirus' (opgesteld door de VO-raad). De installaties zijn waar nodig bijgesteld en zijn bouwkundige aanpassingen gedaan om, ook in de wintersituatie, goed te kunnen ventileren. De aandacht gaat uit naar de inrichting (o.a. looprichtingen, indeling van ruimtes), de uitbreiding schoonmaak, aanvullende hygiëne materialen en extra metingen en controles.

De Meerjaren Onderhoudsplanung (MOP) wordt in een doorlopend proces uitgevoerd volgens planning. Enkele onderhoudsactiviteiten zijn schilderwerk, vervangen en aanpassen installaties, stoffering en opzet van een digitaal sleutelsysteem. Het Pleysier College bepaalt altijd of de duurzaamheidsmaatregel kan worden toegepast (Duurzaamheids-MOP), kiest voor alternatieve energiebronnen, koopt 100% groene energie in, zorgt voor gescheiden afvalverzameling en houdt rekening met een greenlabel. Ook is eind 2021 op het schoolgebouw Pleysier College Oosterbeek een zonnestroominstallatie geplaatst.

3.9.2 Een veilige werkomgeving en veiligheidscontrole

Twee keer per jaar is gecontroleerd of de fysieke veiligheid van de scholen op orde is. Gebreken of risico's zijn verwerkt in een hot-spotlijst met het risico, de ernst ervan, een voorstel voor een oplossing, het tijdsplan, en de verantwoordelijke persoon. Corona heeft een negatieve invloed gehad op de ontwikkeling van duurzame bedrijfsvoering. Er was minder aandacht voor het onderwerp en er werd meer energie verbruikt door de extra ventilatie. Ook is fors meer wegwerpmateriaal gebruikt zoals mondkapjes en papieren doekjes.

3.9.3 Integraal huisvestingsplan (IHP), verbouw en nieuwbouw

We hebben de akoestiek waar nodig verbeterd, een hekwerk en terreinverlichting geplaatst ter voorkoming van vandalisme, meubilair voor het digitale onderwijs aangeschaft en een extra lokaal in het gebouw van het Pleysier College Zoetermeer geplaatst. Het Pleysier College heeft intensief meegewerkt aan de opstelling van het IHP voor gemeente Den Haag, Zoetermeer en Delft. De input voor het (V)SO is daarin van groot belang gezien de relatieve onbekendheid van gemeentes met de huisvesting en de regelgeving voor dit type onderwijs. Op dit moment loopt er een nieuwbouwproces voor het Pleysier College Delft. Samen met de Internationale schakelklas (ISK) van het Grotius College zal deze school een nieuwbouw met een sportvoorziening betrekken. NOAHH architecten is gestart met het tekenen van een ontwerp en het door de scholen opgestelde Programma's van Eisen is het vertrekpunt. De planning gaat uit van een ingebruikname begin 2024. Daarnaast is er aandacht voor de schoolgebouwen op de Kootwijkstraat in Den Haag en dat van het Pleysier College Zoetermeer.

3.10 IT beleid

Bij de tussenevaluatie van het Koersplan medio juni kwam naar voren dat de IT ondanks het IT bestemmingsplan, de transparantie in de ruimste zin van het woord en het serviceniveau naar de scholen verbeterd dient te worden. Als gevolg hiervan is een onderzoek gestart naar een herstructurering van de afdeling. Dit proces wordt ondersteund door een extern bureau en is medio februari 2022 afgerond. Tegelijkertijd zijn er maatregelen genomen om het serviceniveau per direct te verbeteren. Die maatregelen hebben betrekking op het inrichten van een servicedesk en een extra check op de infrastructuur. Tevens is dit jaar een nieuw leerlingadministratie en leerlingvolgsysteem geïmplementeerd. Onderstaand een toelichting.

3.10.1 Servicedesk

Deze zomer is de servicedesk geïmplementeerd. De servicedesk is beschikbaar voor de colleges en het bestuursbureau. Lokale it-ers en directeuren kunnen er met hun vragen terecht en worden zoveel mogelijk direct geholpen. Daarnaast pakt de consultant vragen op waar niet direct een oplossing voor is. Op basis van de eerste ervaringen zijn in november door de leverancier procesverbeteringen doorgevoerd en is de capaciteit opgeschaald om doorlooptijden op oplossingen te verkorten.

3.10.2 Infrastructuur

De infrastructuur heeft de continue aandacht. Na het afronden van de aanbesteding voor de digitale printomgeving zijn in januari binnen alle colleges de oude printers vervangen door nieuwe generatie printers. In juni is bij de colleges een extra check op de infrastructuur gemaakt voor een goede start van het nieuwe schooljaar. Op basis van die inventarisatie zijn verbeterlagen doorgevoerd.

3.10.3 Nieuw leerlingvolgsysteem live per schooljaar 2021/2022

In 2021 is een nieuw leerlingadministratie en leerlingvolgsysteem geïmplementeerd. Met de start van schooljaar 2021/2022 werken alle collega's in Somtoday. Dit is een leerlingvolgsysteem waarin collega's makkelijker samenwerken ten behoeve van de begeleiding van onze leerlingen. De implementatie is goed verlopen en op dit moment zijn er geen grote issues meer. Er wordt nu gewerkt aan het inrichten van formats, het opleveren van rapportages en het stimuleren van het gebruik van het systeem.

3.10.4 Roosterprogramma

Na de herfstvakantie is het proces opgestart voor de aanschaf en implementatie van het roosterprogramma Zermelo. Vier colleges geven aan dat de roostermogelijkheid in Somtoday voor nu volstaat. Pleysier College Westerbeek heeft behoefte aan een professioneel roosterprogramma. In januari wordt bij Westerbeek gestart met de implementatie van Zermelo.

3.10.5 Aanbesteding

Op dit moment worden voorbereidingen getroffen op het aanbesteden van IT diensten. In januari 2022 wordt hiertoe een aanpak opgeleverd.

3.10.6 AVG

In het kader van de Algemene Verordening Gegevensbescherming heeft de ontwikkeling zich voortgezet. We kregen de complimenten van de Functionaris Gegevensbescherming (FG) en we werken de verfijning verder uit in 2022. Er zijn dit jaar 6 datalekken geweest die allemaal zijn opgevolgd en afgehandeld. Twee daarvan zijn gemeld bij de Autoriteit.

3.11 Investeringsbeleid

De organisatie heeft beleid ontwikkeld om te komen tot doelmatige en maatschappelijk verantwoorde investeringen. Vanuit Het Koersplan 2019-2023, het bestuursjaarplan en de jaarplannen van de scholen en het bestuursbureau en de evaluaties hiervan is een investeringsbegroting tot stand gekomen met de volgende onderdelen:

- eigen huis op orde
- personeel;
- communicatie;
- passend onderwijs (Inclusiever onderwijs)

- Covid-19 (tot 1-8-2021, daarna wordt er gebruik gemaakt van de NPO-gelden)

De investeringen zijn opgenomen in de kaderbrief en de begroting en apart uitgewerkt in een plan. De voortgang bewaken we zorgvuldig in de kwaliteitsrapportages en jaarlijks bezien we, zolang aan de orde of er aanleiding is tot aan bijstelling cq aanvulling.

4 Financieel beleid

Doelen, resultaten en ontwikkelingen

Eén van de in het Koersplan 2019-2023 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 zorgt 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 overige baten (zoals medegebruik en detacheringen) hieraan toegerekend kunnen worden.

Het Pleysier College heeft per 31 december 2022 een algemene reserve privaat 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 2022 bestaan voornamelijk uit detacheringen (€ 54.000), verhuur/medegebruik (€ 37.000), bijdragen derden/SWV (€ 279.000) ouderbijdragen (€ 11.000) en vrijval egaliseringsreserve investeringen (€ 50.000). Het Pleysier College beschouwt deze middelen allemaal als publiek vermogen.

De ouderbijdrage is vrijwillig en dient ter dekking van schoolactiviteiten bij PC 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 PC 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 3^e geldstroomactiviteiten.

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 2021 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. In 2022 is onderzocht of het praktisch is om via de schatkist te bankieren teneinde de negatieve rentelasten zo laag mogelijk te houden. De negatieve rente bij de ABN/AMRO is per 1 oktober 2022 komen te vervallen. De ECB heeft op 2 februari 2023 de officiële rente verhoogd met 0,5 procentpunt tot 2,5 procent door de inflatie. Gezien de huidige renteontwikkelingen hebben wij besloten, om de huidige bankrekeningen te handhaven en jaarlijks de situatie te evalueren/heroverwegen. Er wordt gebruik gemaakt van twee spaarrekeningen bij de ABN/AMRO. De tegoeden zijn vrij opneembaar. Het saldo van de liquide middelen is per 31 december 2022 totaal € 8.373.117 (31-12-2021: € 6.875.126).

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.

De extra basisbekostiging die we van het samenwerkingsverband Zuid-Holland West ontvangen wordt gelijkelijk over onze scholen verdeeld.

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;
- bestuurskosten (inclusief kosten Raad van Toezicht);
- 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.

Vereenvoudiging bekostiging

Per 1 januari 2023 is de nieuwe vereenvoudigde bekostiging ingegaan. Vanaf die datum zijn de Rijksbijdragen in de meerjarenbegroting berekend op basis van de nieuwe bekostiging. De wijziging op hoofdlijnen zijn:

- De gemiddelde gewogen leeftijd (GGL) wordt afgeschaft. Er wordt niet meer gecorrigeerd voor de gemiddelde leeftijd van leraren.
- De personele en materiële bekostiging worden samengevoegd.
- De volledige bekostiging wordt op kalenderjaarbasis bepaald en uitbetaald, waarbij ook de teldatum wijzigt van 1 oktober t-1 naar 1 februari t-1.
- Er geldt een overgangsperiode van drie jaar. De vereenvoudiging van de bekostiging heeft op totaalniveau nauwelijks financiële consequenties voor het Pleysier College (op basis van de teldatum 1-10-2021).
- Er is sprake van een eenmalige afboeking van de vordering op OCW (€ 1.040.000 voor het Pleysier College).

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 worden in 2023 geactualiseerd. Wij beschikken over een contractenregister en deze wordt in 2023 vertaald naar een aanbestedingskalender.

Er is inmiddels een nieuwe Koers 1-8-2023 tot 1-8-2027 vastgesteld en de schoolplannen worden in 2023 op basis van het nieuwe Koersplan 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.

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. Zo is er in februari 2023 door de Raad van Jaarverslaggeving (RJ) een ontwerp-uiting gepubliceerd met betrekking tot de verwerking van groot onderhoud. De verwachting is dat deze uiting eind maart

2023 definitief wordt. De algemene verwachting van OCW is dat de onderhoudsvoorziening van de onderwijsinstellingen door de nieuwe verslaggevingsregels fors zal toenemen. 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.

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 bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt.

4.1 Risico's en risicobeheersing

In 2021 is de risico-inventarisatie geactualiseerd. Hierin wordt beschreven welke risico's wij zien en welke maatregelen er worden genomen om deze te beperken. De risico's worden gekapitaliseerd. Aan de hand daarvan wordt de kapitaalbehoefte en de gewenste hoogte van het weerstandsvermogen bepaald. De belangrijkste punten die in de risico-inventarisatie worden meegenomen:

1. Strategie.

Het behalen van onze strategische doelen wordt bemoeilijkt door het lerarentekort. In 2022 is de loonkloof tussen de cao PO en cao VO gedicht. Het verschil in salariering tussen docenten in het VSO (CAO-PO) en in het VO (CAO-VO) is daardoor opgeheven.

2. Operationele activiteiten.

Door het genoemde lerarentekort lopen we ook het risico dat het geven van kwalitatief goed onderwijs onder druk komt te staan.

3. Financiële positie

De financiële positie is goed. We zien daar geen risico's.

4. Financiële verslaglegging en wet- en regelgeving.

We zien geen risico's om te voldoen aan de in dit kader gestelde eisen.

Voortgang beheersmaatregelen risico's

Hieronder geven wij de voortgang van de uitgevoerde beheersmaatregelen weer m.b.t. de risico's zoals wij die in 2021 hebben geformuleerd.

Toename of daling van het aantal leerlingen

De meeste scholen zitten op basis van het aantal leerlingen aan hun maximale huisvestingscapaciteit. Op twee scholen is het maximum aantal leerlingen ook gekoppeld aan de mogelijke invulling van openstaande vacatures. Als de vacatures worden ingevuld is er binnen het Pleysier College nog een lichte groei mogelijk van ca. 30 leerlingen. Deze groei is ook opgenomen in de meerjarenbegroting 2023-2027. We zien dat de stijging zich met name richt op de Zefier. De

aanname van deze stijging is de backlash van Corona, kinderen hebben niet of minder hulp gekregen en zijn daardoor zieker geworden.

Kwaliteit onderwijs

De beheersmaatregelen op het gebied van kwaliteit van het onderwijs zijn in gang gezet. Wij beschikken over een beleidsmedewerker kwaliteitszorg, wij werken met trajecten op maat, wij bieden extra ondersteuning aan leerlingen die dat nodig hebben, vragen, indien nodig, extra arrangementen aan en werken intensief samen met de ketenpartners. Zoals in paragraaf 3.5 staat beschreven is er een aantal aandachtspunten waarop door de scholen wordt geacteerd.

Moeilijk in te vullen vacatures

Het blijft moeilijk om vacatures in te vullen. Er worden al verschillende instrumenten op personeelsbeleid ingezet. Bij hoge uitzondering maken wij gebruik van externe bureaus.

Ontbreken bevoegdheid en/of de benodigde expertise

Van onbevoegde docenten vragen wij hun bevoegdheid te halen. Daarnaast bieden wij medewerkers verschillende opleidingen en scholingstrajecten aan. Hier wordt volop ingezet.

Personele conflicten

Er is een aantal medewerkers in 2022, in onderling overleg, uit dienst gegaan. Er zijn periodiek inhoudelijke voortgangsoverleggen tussen de directeurs van de school en HR met betrekking tot het personeelsbestand. Eventuele knelpunten worden snel gesignaleerd. Daarnaast heeft de controller periodiek overleg met de directeurs over de financiële realisatie van de school.

Wijziging reglement Participatiefonds

Met ingang van 1 augustus 2022 is het reglement van het Participatiefonds gewijzigd waardoor de kosten van ww-uitkeringen voor ex-medewerkers van de stichting niet meer volledig door dit fonds worden betaald. Wanneer wij hebben voldaan aan de zogenaamde inspanningsverplichtingen komt vanaf genoemde datum 50% van de kosten van de ww-uitkering voor onze rekening. Op dit moment hebben wij geen ww-ers die onder het nieuwe regime vallen. Wij monitoren periodiek de mogelijke instroom van medewerkers in de ww.

Invoering vereenvoudiging bekostiging

Per 1 januari 2023 is de vereenvoudiging van de bekostiging ingegaan. Voor ons is de jaarlijkse financiering nagenoeg gelijk gebleven en levert dit vooralsnog geen risico's op.

Wel hebben wij in 2022, evenals de andere PO-schoolbesturen, te maken gehad met een eenmalige afboeking van de vordering op OCW. Door de wijziging in de nieuwe vereenvoudigde bekostiging worden alle PO-scholen gefinancierd op kalenderjaar i.p.v. schooljaar. Eenmalig ontvangen de schoolbesturen daardoor 7% minder personele bekostiging in laatste vijf maanden van 2022. Voor ons komt dit bedrag neer op ruim € 1 miljoen.

Meerjaren onderhoudsvoorziening

Sinds vijf jaar loopt er een discussie over de voorziening groot onderhoud. De voorziening groot onderhoud wordt nu veelal vastgesteld op basis van een meerjaren onderhoudsplan (MJOP), waarbij alle onderhoudsuitgaven van het schoolbestuur worden geëgaliseerd over de periode van die MJOP. Zo'n egalisatievoorziening voor het groot onderhoud is na 1 januari 2024 niet meer toegestaan. De Raad van de Jaarverslaggeving (RJ) heeft recent specifieke verslaggevingsvoorschriften voorgesteld ten aanzien van het verwerken van de kosten voor groot onderhoud. De voorziening groot onderhoud moet worden opgebouwd per component, waarvoor tijdsevenredig moet worden gespaard. Dit principe geldt voor alle componenten van groot onderhoud en de optelling van alle componenten van alle schoolgebouwen bepaalt de hoogte van de voorziening groot onderhoud. Schoolorganisaties die overstappen van een egalisatievoorziening naar deze nieuwe wijze van vaststellen, kan dit grote impact hebben voor de reservepositie/het weerstandsvermogen. Er kan een verschuiving van eigen vermogen naar voorziening (vreemd vermogen) nodig zijn, waardoor de reservepositie/het weerstandsvermogen zal afnemen. In 2023 zullen wij de effecten hiervan voor onze stichting doorrekenen.

Corona

De extra kosten n.a.v. de corona periode hebben wij kunnen opvangen vanuit de NPO-middelen. Het gaat hier bijvoorbeeld om extra schoonmaakkosten, extra personele inzet en aanvullende maatregelen op het gebied van huisvesting.

Invlechting VSO in VO

Door mogelijke invlechting van het VSO in het regulier VO wordt aan de bevoegdheid van onze docenten wellicht meer eisen gesteld dan nu. Dit kan een behoorlijke scholingsopdracht voor onze medewerkers betekenen. Wij houden de ontwikkelingen nauwlettend in de gaten.

4.2 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.

4.2.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Aantal leerlingen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aantal leerlingen per 1-2*	746	747	768	773	773	775
Waarvan CUMI	167	190	189	189	190	190

*Leerlingtelling in 2021 is per 1-10-2021

Gedurende de komende jaren verwachten wij op basis van de prognoses nog een lichte groei van het aantal leerlingen. Zoals eerder bij de risico's aangegeven, is er binnen het Pleysier College nog een lichte groei mogelijk van ca. 30 leerlingen, mits alle vacatures worden ingevuld.

Personeel

	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	2026-2027
Personele bezetting in FTE	178,7	177,7	173,8	173,6	171,5
- Bestuur / Management	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
- Personeel Primair Proces	94,6	93,9	92,0	92,0	92,0
- Ondersteunend Personeel	75,3	75,0	73,0	72,8	70,8

De bovenstaande formatie is inclusief de incidentele budgetten voor scholing (studie/colleges), extra middelen t.l.v. het eigen vermogen, groeifinanciering en inzet t.l.v. de NPO-middelen. Voor schooljaar 2022-2023 is hiervoor totaal 10,5 fte begroot en voor komend schooljaar 7,4 fte. Een afname van 3 fte. De personeelsinzet vanaf schooljaar 2023-2024 daalt per saldo met 1 fte (178,7 versus 177,7). De prognose is dat het aantal leerlingen met 21 stijgt per 1 februari 2023 t.o.v. 1 februari 2022. De reguliere inzet neemt 2 fte toe (3 fte daling incidentele budgetten versus daling van 1 fte totaal). De afname van het personeel primair proces en het ondersteunend personeel loopt samen met de afloop van de incidentele middelen (NPO en extra inzet t.l.v. het eigen vermogen). De reguliere formatie neemt dus de komende jaren licht toe.

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

Staat van baten en lasten over 2022

	Exploitatie 2022 in €	Begroting 2022 in €	Exploitatie 2021 in €
<u>Baten</u>			
3.1. Rijksbijdragen	18.418.633	17.127.523	16.391.494
3.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies	454.229	422.843	436.358
3.3. Overige baten	518.783	626.620	609.044
Totaal baten	19.391.645	18.176.986	17.436.896
<u>Lasten</u>			
4.1. Personeelslasten	16.031.953	15.192.418	14.180.978
4.2. Afschrijvingen	294.782	314.526	285.310
4.3. Huisvestingslasten	954.933	1.099.028	945.865
4.4. Overige lasten	1.408.853	1.495.825	1.326.936
Totaal lasten	18.690.521	18.101.797	16.739.089
5. Saldo baten en lasten	701.124	75.189	697.807
Financiële baten en lasten	-24.615	-25.000	-32.647
Totaal resultaat	676.509	50.189	665.160
Buitengewone lasten	0	-900.000	0
	676.509	-849.811	665.160

4.2.3 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2022 en de begroting.

We ontvangen aan **rijksbijdragen** € 1.291.000 meer dan voor 2021 was begroot.

Oorzaken:

- Lagere Rijksbijdragen door de afboeking van de vordering OCW van € 1.041.000 vanwege de nieuwe bekostigingssystematiek per 1 januari 2023. Deze afboeking is begroot bij de buitengewone lasten. De verslaggevingsregels schrijven voor dat deze afboeking onder Rijksbijdragen verantwoord moet worden.

- Hogere Rijksbijdragen door prijs- en cao-bijstelling (verhoging cao PO met 4,75%, een eenmalige uitkering van € 500 en het dichten van de loonkloof cao PO met cao VO), totaal € 1.663.000. In 2022 heeft het Pleyzier College extra prijscompensatie ontvangen voor de cao-verhoging. Dit is overigens een landelijk beeld. Echter is de verwachting dat vanaf 2025 de lasten hoger zullen zijn dan de baten. Voor het extra deel wordt per 31 december 2022 een bestemmingsreserve binnen het eigen vermogen gecreëerd.
- Hogere Rijksbijdragen vanuit NPO (€ 251.000). Er was een lager bedrag per leerling begroot (€ 500 en de realisatie was € 1.000) en de achterstandsmiddelen in het kader van NPO waren niet begroot. Ten tijde van het opstellen van de begroting was uitgegaan van de richtbedragen voor 2022 vanuit OCW.
- Niet begrote Rijksbijdragen voor studieverlof, zij-instroom en overige subsidies (totaal € 101.000). Deels zijn geoormerkte en deels niet geoormerkte subsidies.
- Niet begrote groeitelling in 2022 vanuit het SWV (+ € 317.000).

De overige overheidsbijdragen en subsidies zijn ten opzichte van de begroting hoger door prijsbijstellingen (+ € 31.000).

De overige baten dalen ten opzichte van de begroting met € 108.000. Belangrijkste oorzaken:

- Minder ouderbijdragen ontvangen dan begroot (-/- € 4.000).
- De zogenaamde ZMOLK-middelen (maatwerk + groep) zijn gestopt. Er wordt voor de meeste leerlingen uit deze groep toch minder extra personeel ingezet dan eerder werd aangegeven. Hierdoor voldoen we niet aan de criteria om in aanmerking te komen voor extra gelden vanuit de samenwerkingsverbanden. Daarnaast is er voor 2022-2023 geen ondersteuningsbudget ontvangen. (per saldo € 158.000 minder baten)
- Er zijn in 2022 minder ESF-middelen ontvangen. De verwachting is dat deze gelden in 2023 binnenkomen (-/- € 40.000).
- De subsidie trajecten op maat is vervallen vanuit het SWV Delfland (-/- € 36.000).
- Daarnaast zijn er extra baten ontvangen voor een detachering (niet begroot), een prijsbijstelling voor medegebruik en een (deels) begrote Regsam Breedteondersteuning subsidie voor de TOM-klas (totaal + € 130.000) .

Per saldo is er € 1.214.000 meer ontvangen dan was begroot.

De personeelslasten zijn ten opzichte van de begroting gestegen met € 839.000. De oorzaken:

- de loonkosten zijn met € 387.000 gestegen door onder andere:
 - De verbetering van de arbeidsvoorwaarden (cao stijging 4,75% + eenmalige uitkering van € 500 per fte + dichten loonkloof) en de stijging van de verschillende premies (+ € 1.020.000);
 - Uitbetaalde transitievergoedingen + € 118.000;
 - Daarentegen is er gemiddeld ongeveer 8 fte minder ingezet in 2022 door later of niet kunnen invullen van vacatures (-/- € 699.000).
 - Niet begrote zwangerschapsuitkeringen vanuit het UWV ter dekking van zwangerschapsverloven (-/- 52.000).
- De overige personele lasten zijn € 451.000 hoger dan begroot:

- Minder uitgaven aan inhuur (-/- € 120.000). Uitgaven inhuur zijn afhankelijk van inhuurbehoefte voor vervanging en invullen vacatures. Wij zijn terughoudend met het inhuren van personeel.
- Hogere uitgaven t.l.v. de NPO-middelen. Deze extra lasten staan ook extra Rijksbijdragen tegenover (+ € 367.000).
- Hogere dotatie aan de voorziening langdurig zieken en jubilea en overige personele lasten, waaronder werving, scholing en (scholings)bijeenkomsten (+ € 204.000) ontvangen ter dekking van de kosten van zwangerschapsverloven.

De afschrijvingen komen -/- € 20.000 lager uit doordat er investeringen later in het jaar zijn uitgevoerd. Er is in 2022 voor totaal € 492.000 geïnvesteerd in inrichting van gebouwen (€ 155.000), meubilair (€ 77.000), inventaris & leermiddelen (€ 220.000) en ICT (€ 40.000). Er waren voor € 529.000 aan investeringen begroot.

De huisvestingslasten zijn ruim lager (-/- € 144.000) uitgevallen dan was begroot. De belangrijkste oorzaken hiervoor waren:

- De kosten voor klein en periodiek onderhoud waren in de begroting zowel bij deze post als, ten onrechte, in de dotatie aan de voorziening onderhoud meegenomen. De onderhoudslasten komen hierdoor zo'n € 75.000 lager uit.
- De kosten voor energie en water zijn € 34.000 lager dan begroot. Dit is mede afhankelijk van weersinvloeden (zachte winter).
- De schoonmaakkosten waren € 31.000 lager dan begroot. Er hoefde minder rekening te worden gehouden met corona maatregelen in 2022.
- De overige huisvestingslasten vielen € 4.000 lager uit dan begroot.

De overige lasten zijn -/- € 87.000 lager uitgekomen dan was begroot. De belangrijkste oorzaken hiervan:

- Minder bestuurs- en beheerkosten -/- € 105.000 door minder incidentele materiële uitgaven t.l.v. het eigen vermogen (o.a. financiële schuif van 2022 naar 2023 voor de aanbesteding ICT en is ook begroot voor 2023) en minder kosten voor advisering (o.a. schouw onderhoudsvoorziening is verschoven naar 2023).
- Er is meer uitgegeven aan onderwijsleermiddelen en klein inventaris (+ € 127.000) dan begroot, mede door de stijging van het aantal leerlingen. In 2021 was deze stijgende trend ook merkbaar.
- minder uitgaven voor ICT -/- € 101.000.
 - De kosten voor systeembeheer zijn lager uitgevallen dan begroot + € 13.000;
 - De overige kosten ICT zijn -/- € 42.000 lager uitgevallen;
 - De reproductiekosten lagen -/- € 45.000 lager dan begroot.
- minder uitgaven voor schooladministratie, kantine uitgaven etc. -/- 8.000.

Per saldo is er uiteindelijk sprake van € 588.000 meer uitgaven dan begroot.

De financiële baten zijn door de negatieve rente (tot 1 oktober 2022) omgezet in financiële lasten. Er is in 2022 door de bank € 25.000 in rekening gebracht voor het bewaren en bewaken van onze liquide middelen. Dat was conform begroting.

De buitengewone lasten zijn in 2022 € 0 uitgevallen. Dit betreft de afboeking van de vordering OCW en is als minder baten gepresenteerd onder de Rijksbijdragen conform de verslaggevingsregels.

Het resultaat over 2022 in vergelijking met de begroting is € 1.526.000 hoger uitgevallen.

Samenvatting.

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

- Hogere inkomsten in verband met:
 - Extra inkomsten door groeitelling.
 - De verhoging van de vergoedingsbedragen door het ministerie (cao).
 - Extra middelen in verband met Covid-19 (NPO-gelden hoger dan begroot).
 - Extra middelen door niet begrote subsidies.
- 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 t.l.v. de NPO-middelen
 - Hogere lasten door dotaties aan de personele voorzieningen.
- De afschrijvingslasten zijn lager uitgekomen.
- De huisvestingslasten zijn op nagenoeg alle onderdelen lager uitgekomen.
- De overige lasten zijn lager uitgekomen.

Ondanks de extra investeringen en de afboeking van de vordering OCW is er een positief resultaat geboekt vooral door de hogere inkomsten en de krapte op de arbeidsmarkt.

4.2.4 Verklaring belangrijkste verschillen tussen het resultaat van 2022 en van 2021.

Ten opzichte van 2021 zijn **de rijksbijdragen** € 2.027.000 hoger. Oorzaken:

- Het gemiddeld aantal leerlingen in 2022 is 15 hoger dan in 2021 (+ € 300.000).
- CAO-aanpassingen en prijsbijstellingen (+ € 2.054.000)
- Afboeking vordering OCW in 2022 (-/- € 1.041.000)
- In het kader van Covid-19 zijn er in 2022 meer NPO-gelden ontvangen dan in 2021 (+ € 774.000).
- In 2022 is er minder groeitelling ontvangen t.o.v. 2021 (-/- € 72.000).
- In 2022 is er meer subsidie voor studieverlof en zijinstroom ontvangen (+ € 12.000).

De overige overheidsbijdragen en subsidies zijn € 18.000 hoger dan 2021 en dit komt voornamelijk door prijscompensatie.

De **overige baten** dalen ten opzichte van 2021 met € 90.000. Belangrijkste oorzaken:

- De ZMOLK-middelen (Oosterbeek) zijn gestopt en de ondersteuningsmiddelen voor 2022-2023 zijn niet verstrekt door het SWV (-/- € 116.000).
- Er zijn hogere ESF-middelen ontvangen in 2022 (+ € 66.000).
- De subsidie Traject op Maat is vervallen (-/- € 39.000).

- In het kader van de Covid-19 pandemie is er in 2021 een eenmalige subsidie verstrekt (extra handen voor de klas) (-/- € 96.000).
- Verder zijn er in 2022 extra middelen ontvangen voor detacheringen en subsidie Regsam, (totaal € 95.000).

Per saldo zijn de baten over 2022 € 2.955.000 hoger dan over 2021.

De **personeelslasten** zijn ten opzichte van 2021 gestegen met € 1.851.000. Oorzaken:

- de loonkosten inclusief inhuur zijn gestegen met € 1.431.000 door:
 - De verbetering van de arbeidsvoorwaarden (cao-verhoging, 4,75%, eenmalige uitkering van € 500 per fte, dichten loonkloof tussen PO en VO) en de stijging van de verschillende premies + € 784.000.
 - Er is in 2022 € 102.000 meer aan transitievergoedingen uitbetaald dan in 2021.
 - In 2021 is er totaal -/- € 250.000 aan eenmalige uitkeringen t.l.v. het eigen vermogen uitbetaald.
 - Er zijn meer medewerkers in dienst genomen door de groei van het aantal leerlingen en extra incidentele middelen + € 593.000 (+/- 7 fte).
 - Er is t.o.v. 2021 + € 96.000 meer aan inhuur uitgegeven.
 - Van het UWV is in het kader van zwangerschapsverloven + € 106.000 minder ontvangen dan vorig jaar.
- Bij de overige personeelslasten is er in 2022 € 513.000 ten laste van het NPO-budget besteed. Dat is + € 340.000 hoger dan in 2021.
- De scholingskosten komen in 2022 -/- € 79.000 lager uit omdat deze vanaf augustus 2021 grotendeels ten laste van het NPO-budget zijn geboekt.
- De kosten voor werving zijn + € 7.000 hoger uitgekomen door de inhuur van een wervingsbureau die voor hulp bij het aantrekken van medewerkers in moeilijk vervulbare vacatures.
- Bij de overige personele kosten is er + € 151.000 meer geboekt omdat er een dotatie is geweest aan de personele voorzieningen en er in 2021 minder bijeenkomsten waren door Corona.

De afschrijvingen komen in 2022 € 9.000 hoger uit door meer investeringen dan in 2021.

De huisvestingslasten zijn per saldo € 9.000 hoger dan in 2021.

- De kosten voor onderhoud waren in 2022 -/- € 19.000 lager dan in 2021. De post dotatie in 2022 is bijgesteld t.o.v. 2021.
- De energiekosten komen ten opzichte van 2021 + € 26.000 hoger uit.
- De schoonmaakkosten zijn gedaald met -/- € 11.000 in verband met maatregelen tegen Covid-19 in 2021.
- De overige huisvestingslasten zijn in 2022 + € 13.000 hoger i.v.m. een afrekening vanuit eerder jaren (Parnassia).

De overige lasten zijn + € 82.000 toegenomen t.o.v. 2021. De belangrijkste oorzaken hiervan:

- De kosten voor administratie beheer en bestuur zijn met + € 76.000 toegenomen door extra incidentele lasten t.l.v. het eigen vermogen en extra bestuurskosten.

- Door o.a. de groei van het aantal leerlingen is er + € 61.000 meer uitgegeven aan onderwijsleermiddelen.
- De kosten voor ICT zijn in 2022 lager (-/- € 67.000). Er is minder ingezet voor systeembeheer.
- De overige lasten zijn met + € 12.000 toegenomen.

Per saldo is er in 2022 € 1.951.000 meer uitgegeven dan in 2021.

De financiële lasten zijn € 8.000 lager uitgekomen doordat de negatieve rente die door de bank in rekening wordt gebracht per 1 oktober 2022 niet meer van toepassing is door de stijging van de marktrente.

Het resultaat (na buitengewone lasten) over 2022 komt in vergelijking tot 2021 + € 11.000 hoger uit.

4.2.5 De belangrijkste toekomstige ontwikkelingen in de meerjarenbegroting

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aantal leerlingen per 1-2*	746	747	768	773	773	775
Waarvan CUMI	167	190	189	189	190	190

*Leerlingtelling in 2021 is per 1-10-2021

	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	2026-2027
Personele bezetting in FTE	178,7	177,7	173,8	173,6	171,5
- Bestuur / Management	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
- Personeel Primair Proces	94,6	93,9	92,0	92,0	92,0
- Ondersteunend Personeel	75,3	75,0	73,0	72,8	70,8

	Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Bedragen x€ 1.000	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
BATEN							
Rijksbijdrage	16.391	18.419	19.092	18.946	19.152	19.244	19.297
Overige overheidsbijdragen en subsidie	436	454	453	453	453	453	453
College-, cursus en/of examengelden							
Baten werk in opdracht van derden							
Overige baten	609	519	604	484	448	448	448
TOTAAL BATEN	17.436	19.392	20.149	19.883	20.053	20.145	20.198
LASTEN							
Personeelslasten	14.181	16.032	17.419	16.706	16.903	16.992	17.134
Afschrijvingen	285	295	301	331	395	418	398
Huisvestingslasten	946	955	1.234	1.230	1.235	1.239	1.244
Overige lasten	1.327	1.409	1.901	1.728	1.478	1.478	1.460
TOTAAL LASTEN	16.739	18.691	20.855	19.995	20.011	20.127	20.236
Saldo baten en lasten gewonen bedrijfs	697	701	-706	-112	42	18	-38
Financiële baten en lasten	-33	-25	-5	-5	-5	-5	-5
Totaal resultaat exclusief buitengewone lasten		676	-711	-117	37	13	-43
Buitengewone lasten	-						
TOTAAL RESULTAAT	664	676	-711	-117	37	13	-43

Het begrote exploitatieresultaat voor kalenderjaar 2023 is € 711.000 negatief. Het begrote exploitatietekort in 2023 en 2024 wordt veroorzaakt door extra uitgaven m.b.t. scholing, talentontwikkeling en advisering. In 2027 is er een licht exploitatietekort van € 42.000. Door het verdwijnen van de ZMOLK-middelen bij PC Oosterbeek is het niet gelukt om bij deze school, vanwege de complexiteit van de doelgroep, jaarlijks een sluitende exploitatiebegroting te realiseren. Het eigen vermogen van het Pleysier College laat een exploitatietekort toe.

Het plan is om het vermogen flink af te bouwen door een kwaliteitsimpuls te geven zoals verwoordt in de Koers -1-8-20-23–1-8-2027. In 2023 wordt in dit kader € 751.000 besteed, in 2024 € 510.000 en in 2025 € 176.000. De extra uitgaven passen ook bij de vier thema's van de Koers; zelfvertrouwen, eigenaarschap, zelfredzaamheid en realistisch toekomstbeeld. De impuls wordt dus gegeven maar omdat er NPO-budget in 2021 t/m 2023 beschikbaar is gesteld en de reguliere bedrijfsvoering van de meeste scholen een positief resultaat laat zien daalt het vermogen echter niet tot het niveau van onze eigen norm welke gebaseerd op de risicoanalyse. Het positieve resultaat van de scholen wordt overigens mede veroorzaakt doordat er gekozen is om kosten voor scholen laste van de bestemmingsreserve Strategisch Beleid en NPO te boeken, zoals scholing.

De Koers is inmiddels geactualiseerd en de risicoanalyse wordt in 2023 geactualiseerd en op basis daarvan zal worden bekeken of er een extra financiële impuls nodig is om de ambities van het Pleysier College te realiseren.

Zoals in de risicoparagraaf is verwoordt zitten de meeste scholen op basis van het aantal leerlingen aan hun maximale huisvestingscapaciteit. Er is nog een lichte groei mogelijk van ca. 30 leerlingen. De reguliere inkomsten zullen o.b.v. het genoemd aantal de komende jaren stijgen. Door het vervallen

van de vergoeding in het kader van het NPO, medio 2023, nemen de inkomsten in eerste instantie in 2024 af.

Er wordt de komende jaren fors geïnvesteerd in digitalisering; hardware, digiborden, IT-projecten en licenties. De afschrijvingskosten zullen daardoor jaarlijks met € 100.000 stijgen, voornamelijk door de hoge ICT-investeringen in 2023, 2024 en 2025. De hardware wordt in 4 jaar (desktops, laptops, etc.) of 7 jaar (digiborden) afgeschreven.

Het Pleysier College heeft verschillende bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves Strategisch Beleid (SB) en NPO bestonden al in 2021. In 2022 heeft het Pleysier College extra prijscompensatie ontvangen voor de CAO-verhoging. Echter is de verwachting dat vanaf 2025 de lasten hoger zullen zijn dan de baten. Hiervoor hebben wij per 31 december 2022 een bestemmingsreserve gecreëerd. Daarnaast zullen PC Delft, PC Zoetermeer en PC Westerbeek in de komende jaren andere locaties betrekken. Voor de extra investeringen en toekomstige afschrijvingslasten van meubilair hebben wij ook een bestemmingsreserve gecreëerd. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met deze bestemmingsreserves.

Geconcludeerd kan worden dat door de continuering van besteding van gelden voor strategisch beleid we in de komende jaren het vermogen van de stichting zien dalen. De begroting is goed verbonden met het Koersplan, de maatschappelijke ontwikkelingen en de actualiteit en de Stichting is financieel gezien gezond. Conform de in 2021 uitgevoerde risicoanalyse, heeft het Pleysier College € 2.850.000 nodig voor het geval de risico's zich zouden voordoen. Het eigen vermogen (exclusief bestemmingsreserves en privaat vermogen) ligt de komende jaren op voldoende niveau.

3.2.6 Balans in meerjarig perspectief (in euro's)

	Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ACTIVA							
VASTE ACTIVA							
Immateriële VA							
Materiële VA	1.203	1.401	1.616	2.309	2.419	2.128	1.842
Financiële VA							
TOTAAL VASTE ACTIVA	1.203	1.401	1.616	2.309	2.419	2.128	1.842
VLOTTENDE ACTIVA							
Voorraden							
Vorderingen	966	320	75	75	75	75	75
Effecten							
Liquide middelen	6.875	8.373	7.525	6.509	6.481	6.669	7.081
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	7.841	8.693	7.600	6.584	6.556	6.744	7.156
TOTAAL ACTIVA	9.044	10.094	9.216	8.893	8.975	8.872	8.998
PASSIVA							
EIGEN VERMOGEN	5.444	6.120	5.409	5.292	5.329	5.342	5.299
Algemene reserve	4.466	3.208	3.253	3.655	4.021	4.199	4.309
Bestemmingsreserves	970	2.908	2.156	1.637	1.308	1.143	990
Overige reserves/fondsen	8	4	-	-	-	-	-
VOORZIENINGEN	1.460	1.706	1.857	1.651	1.696	1.580	1.749
LANGLOPENDE SCHULDEN							
KORTLOPENDE SCHULDEN	2.140	2.268	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
TOTAAL PASSIVA	9.044	10.094	9.216	8.893	8.975	8.872	8.998

(N.b. de in de bovenstaande tabel opgenomen begrotingsbedragen zijn t.o.v. de begroting aangepast aan de hand van het werkelijke resultaat over 2022)

Belangrijkste mutaties in de balansposten ten opzichte van 2021.

- De vaste activa zijn per saldo toegenomen met € 198.000 omdat de investeringen in 2022 (€ 492.000) hoger waren dan de afschrijvingen (€ 295.000) in 2022. Er is in 2022 geïnvesteerd in inventaris/apparatuur (o.a. zonwering, zonnepanelen, sportinventaris), meubilair, gebouwen (aanpassingen lokalen/aula) en ICT.
- De vorderingen zijn per saldo afgenomen met € 646.000. De belangrijkste reden hiervoor is dat de vordering op OCW is afgeboekt per 31 december 2022. Verder is de overlopende activa met € 158.000 toegenomen. Er zijn meer kosten door leveranciers in december 2022 gefactureerd die betrekking hebben op kalenderjaar 2023. Daarnaast is er een ESF-vordering van € 87.000 per 31 december 2022 opgenomen die in maart 2023 per bank is ontvangen.
- De liquide middelen stijgen door het positieve kasstroom uit operationele activiteiten. Daarnaast is de kasstroom gedaald met € 492.000 door de investeringen. Per saldo zijn de liquide middelen gestegen per 31 december 2022 met € 1.498.000.
- Het eigen vermogen stijgt met € 676.000 door het positieve exploitatieresultaat.
- De voorzieningen komen per saldo hoger uit door dotaties aan het meerjaren onderhoudsplan en verhoging van de voorzieningen jubilea en langdurig zieken.

- De kortlopende schulden per 31 december 2022 liggen redelijk op het niveau van 31 december 2021.

Belangrijkste toekomstige ontwikkelingen in de meerjarenbalans.

- De materiële vaste activa bestaat uit gebouwen, inventaris en apparatuur, meubilair, leermiddelen en ICT. In 2023 t/m 2025 neemt de activa toe omdat de investeringen hoger zijn dan de afschrijvingslasten.
- De vorderingen bestaan voornamelijk uit vooruitbetaalde kosten en een vordering op OCW (betalingsritme). De vorderingen nemen per 31 december 2022 af vanwege de afboeking van de vordering vanuit OCW. In de meerjarenbegroting is meerjarig uitgegaan van de stand van de overlopende activa per 31 december 2021.
- De liquide middelen betreffen de bank- en kassaldi van het Pleysier College. Vanaf 2023 is de verwachting dat de liquide middelen rond de € 7.000.000 zullen blijven. Dit betekent een afname van rond € 1.000.000 vanwege de begrote negatieve exploitatieresultaten en de extra investeringen in de komende jaren.
- Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve (publiek en privaat deel), een aantal bestemmingsreserves en een herwaarderingsreserve. Zoals eerder toegelicht ontstaan er per 31 december 2022 er een aantal nieuwe bestemmingsreserves. De verwachting is dat het eigen vermogen de komende jaren rond de € 5.300.000 uitkomt vanwege de begrote negatieve exploitatieresultaten in 2023 en 2024.
- Het Pleysier College heeft voorzieningen voor jubilea, langdurig zieken en onderhoud. De voorzieningen zullen de komende jaren licht afnemen vanwege de uitgaven aan groot onderhoud. De verwachting is dat de dotatie en onttrekkingen aan de personele voorzieningen de komende jaren in evenwicht zullen zijn.
- De kortlopende schulden bestaan voornamelijk uit verplichting voor vakantie-uitkering, loonheffing en sociale premies, pensioenen, crediteuren, vooruitbetaalde investeringssubsidies. De kortlopende schulden nemen de komende jaren licht af, omdat de vooruitbetaalde investeringssubsidies afnemen. Het deel van de materiële vaste activa die op deze subsidies betrekking hebben neemt ook af.

Belangrijke investeringen en ontwikkelingen in kasstromen en financiering

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

Kasstroom uit operationele activiteiten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bedragen x € 1.000							
Saldo baten en lasten	698	701	-706	-112	42	18	-38
Aanpassingen voor:							
- Afschrijvingen	286	295	301	331	395	418	398
- Mutaties voorzieningen	200	246	151	-206	45	-116	169
Veranderingen in vlottende middelen:							
- Vorderingen	226	645	245	-	-	-	-
- Schulden	14	128	-318	-	-	-	-
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.424	2.015	-327	13	482	320	529
Ontvangen interest	-33	-25	-5	-5	-5	-5	-5
Buitengewone lasten							
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.391	1.990	-332	8	477	315	524
Kasstroom uit investeringsactiviteiten							
Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa	-186	-492	-516	-1.024	-505	-127	-112
Investeringsactiviteiten in deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden							
Overige investeringen in financiële vaste activa							
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-186	-492	-516	-1.024	-505	-127	-112
Mutatie liquide middelen	1.205	1.498	-848	-1.016	-28	188	412
Beginstand liquide middelen	5.670	6.875	8.373	7.525	6.509	6.481	6.669
Mutatie liquide middelen	1.205	1.498	-848	-1.016	-28	188	412
Eindstand liquide middelen	6.875	8.373	7.525	6.509	6.481	6.669	7.081

Door de negatieve exploitatieresultaten 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 prognose van de meerjarige investeringen weergegeven.

	Prognose 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Gebouwen en terreinen	145.000	70.000	-	-	-	-
ICT	21.467	160.954	626.204	422.204	72.223	72.223
Inventaris en apparatuur	129.844	159.578	10.000	52.500	25.000	10.000
Leermiddelen	44.215	45.000				
Meubilair	7.990	80.500	387.850	30.000	30.000	30.000
Totaal	348.516	516.032	1.024.054	504.704	127.223	112.223

In 2023 wordt er voor € 70.000 in gebouwen geïnvesteerd. Er worden stiltecabines geplaatst en het schoolplein wordt aangepast bij PC Westerbeek. De hal/entree wordt aangepast bij PC Oosterbeek om de veiligheid te vergroten.

De investeringen in IT-hardware betreft de aanschaf van Chromebooks, desktops, laptops, Wifi (verouderde apparatuur) en digiborden. Dit betreft zowel vervanging als gedeeltelijke uitbreiden voor leerlingen en docenten. Voor de ICT-investeringen wordt vooraf een integraal plan uitgewerkt tezamen met de implementatiekosten. In dit plan komen zowel techniek als onderwijsinhoudelijke zaken bij elkaar. Er wordt een second opinion op dit plan gedaan door een externe partij (haalbaarheid, toekomstbestendigheid, voldoende onderwijs gerelateerd, etc.; kortom no regret). Het netwerkbeheer wordt in 2023 aanbesteed.

De prognose van het meubilair in 2024 heeft betrekking op het nieuwe gebouw van PC Delft.

4.2.6 Financiële positie

	Stand per 31 december							
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Signaleringswaarde OCW
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1. Solvabiliteit 1 in %	60,2%	60,6%	58,7%	59,5%	59,4%	60,2%	58,9%	n.v.t.
2. Solvabiliteit 2 in %	76,3%	77,5%	78,8%	78,1%	78,3%	78,0%	78,3%	Minimaal 30%
3. Liquiditeit (current ratio)	3,7	3,8	3,9	3,4	3,4	3,5	3,7	n.v.t.
Absolute omvang liquide middelen in €	6.875.000	8.373.000	7.525.000	6.509.000	6.481.000	6.669.000	7.081.000	PO en VO: minimaal € 100.000
4. Weerstandvermogen excl. MVA	24,3%	24,3%	18,8%	15,0%	14,5%	16,0%	17,1%	n.v.t.
5. Weerstandvermogen incl. MVA	31,2%	31,6%	26,8%	26,6%	26,6%	26,5%	26,2%	n.v.t.
6. Rentabiliteit	3,8%	3,5%	-3,5%	-0,6%	0,2%	0,1%	-0,2%	< 0,75
7. Huisvestingsratio	5,7%	5,1%	5,9%	6,2%	6,2%	6,2%	6,1%	n.v.t.
8. Normatief eigen vermogen in €	2.093.625	2.341.443	2.568.775	3.248.529	3.366.733	3.080.556	2.797.429	
9. Eigen Vermogen Pleyzier College in €	5.444.000	6.120.000	5.409.000	5.292.000	5.329.000	5.342.000	5.299.000	
10. Verschil tussen 8 en 9 in €	3.350.375	3.778.557	2.840.225	2.043.471	1.962.267	2.261.444	2.501.571	

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. Onze solvabiliteit 1 per 31 december 2022 is hoger dan 31 december 2021 door het positieve exploitatieresultaat in 2022.

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. Onze solvabiliteit 2 per 31 december 2022 is hoger dan 31 december 2021 door het positieve exploitatieresultaat in 2022 en het hogere saldo van de voorzieningen.

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 per 31 december 2022 is hoger dan per 31 december 2021 door de positieve kasstroom uit operationele activiteiten.

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 2021 is door ons een risicoanalyse uitgevoerd en is het benodigde eigen vermogen berekend op € 2.850.000.

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.

De *huisvestingsratio* zijn de huisvestingslasten / totale lasten. De huisvestingsratio is in 2022 lager dan in 2021 omdat de personele lasten (+ 1%) in 2022 een groter deel uitmaken van de totale lasten in 2022 door de extra incidentele uitgaven voor o.a. NPO.

Door de Onderwijsinspectie is een indicator van het normatief eigen vermogen bepaald, die als signaleringswaarde geldt. Deze signaleringswaarde is tot stand gekomen, doordat er de laatste jaren bij schoolbesturen structureel geld overblijft. Hierdoor vragen stakeholders zich af of de reserves niet te groot zijn, vanuit de gedachte dat gereserveerd geld niet wordt uitgegeven aan leerlingen. Het doel van deze waarde is om te bepalen wat een maximaal aanvaardbare reserve is en welk deel van het publiek eigen vermogen bovenmatig lijkt te zijn.

Het normatief eigen vermogen (€ 2.341.000 per 31-12-2022) is lager dan het totale eigen vermogen (€ 6.179.000). Dit zou impliceren dat wij teveel eigen vermogen heeft per 31 december 2022. Er zijn verschillende bestemmingsreserves in het eigen vermogen opgenomen.

Het geprognosticeerde eigen vermogen (exclusief bestemmingsreserves) per 31 december 2027 van ons is € 4.309.000. Het normatief eigen vermogen per 31 december 2027 is € 3.080.000. Uit de risicoanalyse van het Pleysier College is berekend dat het benodigde eigen vermogen op € 2.850.000 ligt en dus rondom het niveau van het normatief eigen vermogen per 31 december 2027. Het Pleysier College zal in 2023 een review uitvoeren van de onderhoudsvoorziening en zal op basis van deze review en de nieuwe verslaggevingsregels bepalen of de huidige hoogte van deze voorziening toereikend is. De algemene verwachting van OCW is dat de onderhoudsvoorziening van de onderwijsinstellingen door de nieuwe verslaggevingsregels zal toenemen.

4.2.7 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. Per 1 augustus 2022 is er sprake van een wetswijziging (modernisering) van het Participatiefonds. In de nieuwe situatie zal het schoolbestuur in principe in alle gevallen waarin een WW-uitkering ontstaat 50% van de WW-lasten moeten dragen.
2. Vacatures/ziektevervangende: door de schaarste op de arbeidsmarkt is het lastig om een goede inschatting in hoeverre vacatures en/of vervangers kunnen worden ingezet en welke kosten daar tegenover staan. Er is jaarlijks een bedrag voor ziektevervangende in de begroting opgenomen.

3. De verslaggevingsregels rondom groot onderhoud gaan wijzigen. De financiële impact wordt in 2023 duidelijk. Er is nog een overgangperiode tot 1-1-2024.
4. Er is momenteel sprake van forse inflatie. Voor energie is de komende jaren 30% aan extra lasten begroot. De laatste berichten zijn dat er een compensatie komt vanuit OCW voor de inflatie. Het is nog niet duidelijk op welke wijze deze compensatie beschikbaar komt.
5. Er lopen bij drie scholen trajecten voor een vervangende locatie. Voor PC Delft is in de investeringsbegroting een bedrag opgenomen voor meubilair. Voor PC Zoetermeer en PC Westerbeek (dependance) zijn er nog geen bedragen opgenomen in de investeringsbegroting. Wel wordt er per 31 december 2022 een bestemmingsreserve gecreëerd. Voor de kosten is een globale inschatting gemaakt. 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.
6. 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 volledig gecompenseerd worden door OCW.

5. Jaarrekening

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

Activa	31-dec-22 in €	31-dec-22 in €	31-dec-21 in €	31-dec-21 in €
Vaste activa				
1.1. Materiële vaste activa				
1.1.0 Gebouwen en terreinen	183,005		37,316	
1.1.1. Meubilair	601,862		597,861	
1.1.2. Inventaris en leermiddelen	355,883		166,053	
1.1.3. ICT	<u>259,851</u>		<u>401,924</u>	
		1,400,601		1,203,154
Viottende activa				
1.2. Vorderingen				
1.2.1. Ministerie van OCW, subsidies	0		890,110	
1.2.2. Overige vorderingen	148,322		22,627	
1.2.3. Overlopende activa	86,755		16,304	
1.2.4. Debiteuren	<u>85,157</u>		<u>36,365</u>	
		320,234		965,406
1.3. Liquide middelen				
1.3.1. Liquide middelen	<u>8,373,117</u>		<u>6,875,126</u>	
		8,373,117		6,875,126
Totaal		<u>10,093,952</u>		<u>9,043,686</u>

Passiva	31-dec-22 in €	31-dec-22 in €	31-dec-21 in €	31-dec-21 in €
2.1. Eigen vermogen				
2.1.1. Algemene reserve	3,208,296		4,466,251	
2.1.2. Bestemmingsreserve	2,907,774		969,575	
2.1.3. Herwaarderingsreserve	<u>3,782</u>		<u>7,517</u>	
		6,119,852		5,443,343
2.2. Voorzieningen				
2.2.1. Voorzieningen	<u>1,705,986</u>		<u>1,460,044</u>	
		1,705,986		1,460,044
2.3 Langlopende schulden				
2.3.1 Langlopende schulden	<u>306,720</u>		<u>356,386</u>	
		306,720		356,386
2.4 Kortlopende schulden				
2.4.1. Crediteuren	303,285		202,607	
2.4.2. Belastingen en premies sociale verzekeringen	717,168		698,297	
2.4.3. Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds	320,129		186,215	
2.4.4. Overige kortlopende schulden	4,316		2,359	
2.4.5. Overlopende passiva	<u>616,496</u>		<u>694,435</u>	
		1,961,394		1,783,913
Totaal		<u>10,093,952</u>		<u>9,043,686</u>

Staat van baten en lasten over 2022

	Exploitatie 2022 in €	Begroting 2022 in €	Exploitatie 2021 in €
<u>Baten</u>			
3.1. Rijksbijdragen	18,418,633	17,127,523	16,391,494
3.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies	454,229	422,843	436,358
3.3. Overige baten	518,783	626,620	609,044
Totaal baten	19,391,645	18,176,986	17,436,896
<u>Lasten</u>			
4.1. Personeelslasten	16,031,953	15,192,418	14,180,978
4.2. Afschrijvingen	294,782	314,526	285,310
4.3. Huisvestingslasten	954,933	1,099,028	945,865
4.4. Overige lasten	1,408,853	1,495,825	1,326,936
Totaal lasten	18,690,521	18,101,797	16,739,089
5. Saldo baten en lasten	701,124	75,189	697,807
Financiële baten en lasten	-24,615	-25,000	-32,647
Totaal resultaat	676,509	50,189	665,160
Buitengewone lasten	0	-900,000	0
	676,509	-849,811	665,160

Kasstroomoverzicht

	2022 in €	2022 in €	2021 in €	2021 in €
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		701,124		697,807
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	294,783		285,311	
- mutatie voorzieningen	<u>245,942</u>		<u>200,066</u>	
		540,725		485,377
Veranderingen in werkkapitaal:				
- vorderingen	645,172		226,284	
- kortlopende schulden/vooruitontv. Subsidies	<u>127,815</u>		<u>13,959</u>	
		<u>772,987</u>		<u>240,243</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2,014,836		1,423,427
Financiële baten en lasten		-24,615		-32,647
Buitengewone lasten		<u>0</u>		<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		1,990,221		1,390,780
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-492,229</u>		<u>-185,906</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>-492,229</u>		<u>-185,906</u>
Netto kasstroom		1,497,992		1,204,874
Beginstand liquide middelen	6,875,125		5,670,253	
Mutatie liquide middelen	<u>1,497,992</u>		<u>1,204,873</u>	
Eindstand liquide middelen		<u><u>8,373,117</u></u>		<u><u>6,875,126</u></u>

Toelichting jaarrekening 2022

Algemeen

Juridische vorm en voornaamste activiteiten

De Stichting J.C. Pleysierschool is een school voor voortgezet speciaal onderwijs aan zeer moeilijk opvoedbare kinderen.

De J.C. Pleysierschool is een dynamische school die kennis en kunde ontwikkelt om de sociaal-emotionele en cognitieve ontwikkelingen van haar leerlingen te stimuleren. De J.C. Pleysierschool 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.

Sinds begin 2013 voert de stichting de naam Pleysier College.

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. 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 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 waardeverminderingen. 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 terugverdienmogelijkheid 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

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorzieningen wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud gedurende de planperiode van de gebouwen gedeeld door het aantal jaren waaruit deze plan-periode bestaat en waarbij gewaarborgd is dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. Deze methode is reeds voor 2017 toegepast en in de daarop volgende jaren doorgezet. De instelling maakt hierbij gebruik van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

PERSONEELSVOORZIENING

Personeelsvoorzieningen

Er zijn de volgende personele voorzieningen:

- Een jubileumvoorziening voor de in de toekomst te betalen jubileumgratificatie in overeenstemming met de geldende CAO.
- Voorziening langdurig zieke medewerkers. Hierin staan de loondoorbetalingsverplichtingen van medewerkers waarvan de verwachting is dat deze medewerkers ziek uit dienst zullen 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 hoofdstuk 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 gesubsidiëerde kosten zijn gemaakt, of wanneer zich een gesubsidiëerd exploitatiekort 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 geïmmerkte subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt. De overige, niet geïmmerkte 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 pensioenfonds 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 2022

1. Activa (in euro's)

Vaste activa

1.1. Materiële vaste activa

J.C. Pleysierschool	Aanschaf- waarde	Cumulatieve afschr.	Balans per 31-12-2021	Investe- ringen 2022	Desinveste- ringen 2022	Correctie cum. afschrijvingen	Afschrijving 2022
1.1.0 Gebouwen en terreinen	88,169	50,853	37,316	154,740	0	0	9,051
1.1.1. Meubilair	1,548,076	950,215	597,861	77,243	-106,023	106,023	73,242
1.1.2. Inventaris en leermiddelen	274,066	108,013	166,053	220,556	-4,536	4,536	30,726
1.1.3. ICT	991,229	589,305	401,924	39,690	-83,149	83,149	181,763
	2,901,540	1,698,386	1,203,154	492,229	-193,708	193,708	294,782

J.C. Pleysierschool	Aanschaf- waarde	Cumulatieve afschr.	Balans per 31-12-2022
1.1.0 Gebouwen en terreinen	242,909	59,904	183,005
1.1.1. Meubilair	1,519,296	917,434	601,862
1.1.2. Inventaris en leermiddelen	490,086	134,203	355,883
1.1.3. ICT	947,770	687,919	259,851
	3,200,061	1,799,460	1,400,601

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

1.2.1. Ministerie van OCW, subsidies	31-dec-22	31-dec-21
Nog te ontvangen subsidie OCW 20/21	0	890,110
	0	890,110

Onder deze post zijn opgenomen de vorderingen op het Ministerie van OCW uit hoofde van subsidie voor personele en materiële kosten.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

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-21	Besteed 2022	Ontvangen 2022	Correcties tiv/tgv expl.	Balans per 31-dec-22
Gemeente Den Haag					
Gymlokalen	0	149,188	-149,188	0	0
Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0
Subtotaal Gemeente Den Haag	0	149,188	-149,188	0	0
Gemeente Zoetermeer					
Personeel	0	183,121	-125,580	-57,541	0
Materieel	0	31,220	-31,220	0	0
Subtotaal Gemeente Zoetermeer	0	214,341	-156,800	-57,541	0
Gemeente Delft					
Personeel	0	128,445	-112,613	-15,832	0
Materieel	0	45,906	-33,276	-12,630	0
Voorbereidingskrediet Nieuwbouw	0	0	0	0	0
Bijdrage OZB	0	2,352	-2,352	0	0
Subtotaal Gemeente Delft	0	176,703	-148,241	-28,462	0
	0	540,232	-454,229	-86,003	0

Toelichting op de balans per 31 december 2022

1.2.2. Overige vorderingen	31-dec-22	31-dec-21
Overige vorderingen	148,322	22,627
	148,322	22,627
1.2.3. Overlopende activa	31-dec-22	31-dec-21
Vooruitbetaalde kosten	86,755	16,304
	86,755	16,304
1.2.4. Debiteuren	31-dec-22	31-dec-21
Debiteuren	85,157	36,365
	85,157	36,365
1.3.1. Liquide middelen	31-dec-22	31-dec-21
1.3.1. Kasmiddelen	1,042	1,523
1.3.2. Tegoeden op bank- en girorekeningen	4,661,825	3,163,559
1.3.3. Deposito's	3,710,250	3,710,044
	8,373,117	6,875,126

Toelichting op de balans per 31 december 2022

2. Passiva (in euro's)

Vaste passiva

2.1. Eigen vermogen

	Balans per 31-dec-20	Mutatie reserves	Resultaat 2021	Balans per 31-dec-21	Mutatie reserves	Resultaat 2022	Balans per 31-dec-22
<u>2.1.1. Algemene reserve</u>							
Algemene reserve publiek	3,727,450	4,115	695,585	4,427,150	-1,927,080	669,125	3,169,195
Algemene reserve privaat	39,101	0	0	39,101	0		39,101
	<u>3,766,551</u>	<u>4,115</u>	<u>695,585</u>	<u>4,466,251</u>	<u>-1,927,080</u>	<u>669,125</u>	<u>3,208,296</u>
<u>2.1.2. Bestemmingsreserve</u>							
Strategisch Beleid	1,000,000	0	-243,411	756,589	658,068	-572,098	842,559
Cao	0	0	0	0	419,897	0	419,897
Inrichting nieuwbouw	0	0	0	0	852,850	0	852,850
NPO	0	0	212,986	212,986	0	579,482	792,468
	<u>1,000,000</u>	<u>0</u>	<u>-30,425</u>	<u>969,575</u>	<u>1,930,815</u>	<u>7,384</u>	<u>2,907,774</u>
<u>2.1.3. Herwaarderingsreserve</u>							
Herwaarderingsreserve	11,632	-4,115	0	7,517	-3,735	0	3,782
	<u>11,632</u>	<u>-4,115</u>	<u>0</u>	<u>7,517</u>	<u>-3,735</u>	<u>0</u>	<u>3,782</u>
	<u>4,778,183</u>	<u>0</u>	<u>665,160</u>	<u>5,443,343</u>	<u>0</u>	<u>676,509</u>	<u>6,119,852</u>

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 2022

2.2. Voorzieningen

2.2.1. Voorzieningen	Balans per 31-dec-21	Dotatie 2022	Onttrekking 2022	Vrijval 2022	Balans per 31-dec-22	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
Voorziening jubileumuitkeringen*	89,349	45,666	9,088	0	125,927	15,570	110,357
Voorziening langdurige zieken	15,791	167,614	0	15,791	167,614	0	167,614
Voorziening Onderhoud	1,354,904	310,713	223,172	30,000	1,412,445	125,048	1,287,397
	1,460,044	523,993	232,260	45,791	1,705,986	140,618	1,565,368

In 2022 is er € 84.142 minder uitgegeven dan gepland. Het betreft de scholen Zefier, Zoetermeer en Delft. Bij Zefier en Zoetermeer zal de noodzaak van de uitgaven worden bepaald aan de hand van een uit te voeren schouw in 2023. Aan het schoolgebouw in Delft wordt zo min mogelijk onderhoud uitgevoerd in verband met een geplande verhuizing. Niet zeker is of bestaande gebouw wordt gesloopt of door een andere partij in gebruik wordt genomen. Wanneer dit laatste het geval is zal de instelling de kosten van achterstallig onderhoud dienen te vergoeden.

Violtende passiva

2.3. Langlopende schulden

2.3.1 Langlopende schulden	31-dec-22	31-dec-21	Kortlopend deel < 5 jaar	Langlopend deel > 5 jaar
Vooruitontvangen investeringssubsidies*	306,720	356,386	214,002	92,718
	306,720	356,386	214,002	92,718

2.4. Kortlopende schulden

2.4.1. Crediteuren	31-dec-22	31-dec-21
	303,285	202,607
2.4.2. Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-dec-22	31-dec-21
Loonheffing	716,760	697,787
Premies sociale verzekeringen	408	510
	717,168	698,297
2.4.3. Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds	31-dec-22	31-dec-21
Dit betreft de per 31 december verschuldigde pensioenpremie e.d.	320,129	186,215
2.4.4. Overige kortlopende schulden	31-dec-22	31-dec-21
Overige kortlopende schulden	4,316	2,359
2.4.5. Overlopende passiva	31-dec-22	31-dec-21
Gem. Zoetermeer	6,000	6,000
Vakantiegeld	468,914	404,385
Accountantskosten	10,514	9,754
Overige overlopende passiva	131,068	274,296
	616,496	694,435

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Naam leverancier	Omschrijving dienst	Looptijd	Bedrag	
Iso groep voorheen Xibis	Systeembeheer	Van 1-2-2018 tot 31-1-2019	ca. € 27.000,- per jaar excl. BTW	Wordt stilzwijgende verlengd
Iso groep voorheen Xibis	Systeembeheer	Van 1-2-2018 tot 31-1-2019	ca. € 36.000,- per jaar excl. BTW	Wordt stilzwijgende verlengd
ProActive	Software digitaal facturen	Van 12-6-2017 tot 12-6-2020	ca. € 6.000,- per jaar excl. BTW	Wordt stilzwijgende verlengd
Canon	Multifunctionals	Van 1-2-2017 tot 31-1-2021	ca. € 62.000,- per jaar excl. BTW	Wordt stilzwijgende verlengd
DVEP Energie	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	
GOM Schoonmaak BV	Schoonmaak	Van 17-12-2016 tot 31-12-2022	ca. € 165.000,- per jaar excl. BTW	
DVEP Energie	Zonnepanelen	2023	€ 130.424,- incl. BTW	
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	
De Wolfpact	Adviezen	Van 1-1-2022 tot 31-7-2023	ca. € 4.950,- excl. BTW per maand	

Afboekings 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. Zo is er in februari 2023 door de Raad van Jaarverslaggeving (RJ) een ontwerp-uiting gepubliceerd met betrekking tot de verwerking van groot onderhoud. De verwachting is dat deze uiting eind maart 2023 definitief wordt. De algemene verwachting van OCW is dat de onderhoudsvoorziening van de onderwijsinstellingen door de nieuwe verslaggevingsregels fors zal toenemen. 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.

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 bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	Exploitatie 2022 in €	Begroting 2022 in €	Exploitatie 2021 in €
Baten			
3.1 <u>Rijksbijdragen</u>			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW	16,437,541	15,816,319	15,123,916
3.1.2 Overige subsidies OCW, niet-geoordeeld	1,484,712	1,167,781	710,648
3.1.3 Overige subsidies OCW, geoordeeld	36,200	0	24,332
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	460,180	143,423	532,598
Totaal Rijksbijdragen	18,418,633	17,127,523	16,391,494
3.2 <u>Overige overheidsbijdragen en subsidies</u>			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	454,229	422,843	436,358
Totaal overige overheidsbijdragen en subsidies	454,229	422,843	436,358
3.3 <u>Overige baten</u>			
3.3.1 Detachering personeel	54,192	16,000	14,130
3.3.2 Ouderbijdragen	10,688	15,000	14,025
3.3.3 Overige	453,903	595,620	580,889
Totaal overige baten	518,783	626,620	609,044
Totaal baten	19,391,645	18,176,986	17,436,896
Lasten			
4.1 <u>Personeelslasten</u>			
Brutolonen en salarissen	10,941,573	14,236,206	9,966,209
Sociale lasten	1,872,216	0	1,869,893
Pensioenpremies	1,862,556	0	1,610,068
4.1.1 Lonen en salarissen	14,676,345	14,236,206	13,446,170
4.1.2 Overige personele kosten	1,407,536	956,212	892,290
4.1.3 Af: uitkeringen	-51,928	0	-157,482
Totaal personeelslasten	16,031,953	15,192,418	14,180,978
Gemiddeld aantal FTE: 2021: 163,45 FTE 2022: 170,4 FTE			
4.2 <u>Afschrijvingen op materiële vaste activa</u>			
4.2.1 Materiële vaste activa	294,782	314,526	285,310
Totaal afschrijvingen	294,782	314,526	285,310
4.3 <u>Huisvestingslasten</u>			
4.3.2 Onderhoud	399,565	474,318	418,508
4.3.3 Energie en water	215,656	248,280	190,117
4.3.4 Schoonmaakkosten	292,347	324,385	303,076
4.3.5 Heffingen	32,942	40,545	31,664
4.3.6 Overige	14,423	11,500	2,500
Totaal huisvestingslasten	954,933	1,099,028	945,865
4.4 <u>Overige lasten</u>			
4.4.1 Administratie- en beheerskosten	511,403	616,175	436,135
4.4.2 Inventaris en apparatuur	55,798	32,500	40,344
4.4.3 Overige lasten	357,068	466,150	411,960
4.4.4 Leermiddelen	484,584	381,000	438,497
Totaal overige lasten	1,408,853	1,495,825	1,326,936
Totaal lasten	18,690,521	18,101,797	16,739,089
5.1 <u>Financiële baten en lasten</u>			
5.1.1 Rentebaten	-24,615	-25,000	-32,647
Saldo financiële baten en lasten	-24,615	-25,000	-32,647
Resultaat na financiële baten en lasten	676,509	50,189	665,160
Buitengewone lasten	0	-900,000	0
	676,509	-849,811	665,160

Model G

G1. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2022	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
		Datum			geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
Subsidie studieverlof 2022	1278164	22-8-2022	38.880	38.880	aankruisen wat van toepassing is	X
Subsidie zij-instromer	1212720	22-2-2022	20.000	20.000	X	
Totaal			58.880	58.880		

G2. Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2.A. Aflopend per 31-12-2021

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2022	Totale kosten 2022	Te verrekenen 31-12-2022
Totaal						

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing	Saldo 1-1-2022	ontvangen in 2022	lasten 2022	totale kosten 31-12-2022	Saldo nog te besteden 31-12-2022
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 2022	Totaal Accountants- kosten 2022
Onderzoek jaarrekening 2022	32,368	32,368
Andere controleopdrachten	2,889	2,889
Adviesdiensten op fiscaal terrein	661	661
Andere niet controlediensten	0	0
Totaal	35,918	35,918

	Horlings Accountants- kosten 2021	Totaal Accountants- kosten 2021
Onderzoek jaarrekening 2021	28,000	28,000
Andere controleopdrachten	0	0
Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0
Andere niet controlediensten	0	0
Totaal	28,000	28,000

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.

bedragen x C 1	M. Veldhuis
Functiegegevens	Voorzitter C.v.B.
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltidfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 116,027,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20,715,00
Subtotaal	€ 136,742,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 143,000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 136,742,00
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 2021	M. Veldhuis
Functiegegevens	Voorzitter C.v.B.
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltidfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 112,540,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21,518,00
Subtotaal	€ 134,058,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 138,000,00
Bezoldiging	€ 134,058,00

Klassenindeling bestuurder Pleysier College		
1A. Driejaarsgemiddelde van de totale baten per kalenderjaar		
Gemiddelde totale baten (in €)	Aantal complexiteitspunten	
5 tot 25 miljoen	4	
1B. Driejaarsgemiddelde van het aantal leerlingen, deelnemers of studenten		
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	Aantal complexiteitspunten	
1 tot 1500	1	
1C. Het gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren		
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren*	Aantal complexiteitspunten	
1	1	
TOTAAL AANTAL COMPLEXITEITSPUNTEN		6
Artikel 3. Bezoldigingsmaximum per klasse voor topfunctionarissen van onderwijsinstellingen		
Klasse	Bezoldigingsmaximum	
B (5 – 6 complexiteitspunten)	€ 132,000	2020
B (5 – 6 complexiteitspunten)	€ 138,000	2021
B (5 – 6 complexiteitspunten)	€ 143,000	2022

bedragen x C 1	M. Laning	C. Kujs	P.A.G. van Lierop	J.C. de Vries	J.W.A. Waardenburg
Functiegegevens	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT/waarnemend voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31-12	01/01-31-12	01/01-31-12	01/01-31-12	01/01-31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)					
Dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 17,056,80	€ 11,371,20	€ 11,371,20	€ 11,371,20	€ 11,371,20
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Subtotaal	€ 17,056,80	€ 11,371,20	€ 11,371,20	€ 11,371,20	€ 11,371,20
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 21,450,00	€ 14,300,00	€ 14,300,00	€ 14,300,00	€ 14,300,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 17,056,80	€ 11,371,20	€ 11,371,20	€ 11,371,20	€ 11,371,20
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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020					
Functiegegevens	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT/waarnemend voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)					
Dienstbetrekking	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 12,420,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Subtotaal	€ 12,420,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20,700,00	€ 13,800,00	€ 13,800,00	€ 13,800,00	€ 13,800,00
Bezoldiging	€ 12,420,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00	€ 8,280,00

*Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 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 2022 een resultaat behaald van € 676,509

Dit over 2022 behaalde resultaat is in deze jaarrekening als volgt verwerkt:

Samenvatting:	2022	2021
2.1.1. Algemene reserve	669,125	945,585
2.1.2. Bestemmingsreserve (publiek)		
Strategisch Beleid	-572,098	-493,411
NPO	579,482	212,986
	676,509	665,160

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 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 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 2022.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; 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 2022 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 2022 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;
- de overige gegevens.



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 2022 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 2022 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 2022.

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 2022. 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 fouten of fraude.

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 genoemde 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 materiële fouten en fraude 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 2022, 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 fouten of fraude;
 - 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 gereede 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, 20 april 2023

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant