

Dichtbij het kind, ook in een bijzonder jaar

Bestuursverslag 2020



 de PI-scholen
meer dan onderwijs

Voorwoord

Dit is het bestuurlijk jaarverslag van Stichting Levvel PI-scholen, kortweg: “de PI-scholen”. Stichting Levvel PI-scholen is opgericht op 1 juli 2020 en heeft de onderwijsactiviteiten overgenomen van Stichting de Bascule (nu: Levvel). In een deel van verslagjaar 2020 waren de PI-scholen dus nog onderdeel van Stichting de Bascule, onder de naam “de Bascule PI-scholen”.

De PI-scholen bieden zéér speciaal onderwijs en begeleiding aan leerlingen met psychiatrische en/of complexe gedragsproblemen vanuit inmiddels 7 locaties (5 vestigingen en 2 dependances) in Amsterdam en omstreken. Speciaal onderwijs, jeugdhulp en/of behandeling vinden geïntegreerd of in nauwe afstemming plaats. Het gaat om kinderen die veel, soms heel veel, van zichzelf, van hun ouders, van hun leerkrachten en van hun behandelaars vragen. Dit zijn er helaas steeds meer: alle locaties groeien de laatste jaren flink, en er zitten nog steeds veel kinderen thuis.

De teams van de PI-scholen hebben ook in het coronajaar 2020 alles gegeven om er voor deze kinderen “te zijn”, en rondom de kinderen en hun gezinnen te blijven staan. Om ze, ondanks hun belemmeringen en de moeilijke situatie, vooruit te helpen. Zodat ze weer plezier krijgen in (spelen en) leren, kunnen groeien, en de toekomst met vertrouwen tegemoet kunnen zien.

In dit bestuursverslag wordt publieke verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en de besteding en inzet van middelen in 2020. In het bestuursverslag vindt u de financiële en niet-financiële verantwoordingsgegevens, die op grond van wettelijke bepalingen door het bevoegd gezag van de bekostigde scholen moeten worden opgesteld en worden ingediend bij het ministerie van OCW. De jaarstukken gaan vergezeld van een goedkeurende controleverklaring van een onafhankelijke accountant.

René Hendriks
Algemeen directeur de PI-scholen

Inhoudsopgave

1. Het schoolbestuur	3
1.1. Profiel	3
1.2. Organisatie	4
1.3. Dialoog	6
2. Verantwoording van het beleid	7
2.1. Onderwijs en kwaliteit	7
2.2. Personeel en professionalisering	9
2.3. Huisvesting en facilitaire zaken	11
2.4. Financieel beleid	12
2.5. Risico's en risicobeheersing	13
3. Verantwoording van de financiën	15
3.1. Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	15
3.2. Staat van baten en lasten en balans	15
3.3. Financiële positie	18
Bijlage 1: Verslag Intern Toezicht	20

1. Het schoolbestuur

1.1. Profiel

Kernactiviteiten

De PI-scholen bieden speciaal onderwijs op 7 locaties in Amsterdam, Duivendrecht en Hoofddorp aan leerlingen met psychiatrische en/of complexe gedragsproblemen in de leeftijd 4 tot en met 12 jaar.

Speciaal onderwijs, jeugdhulp en/of behandeling vinden geïntegreerd of in nauwe afstemming plaats. Van oudsher betreft dat orthopedagogische en psychiatrische dag- en residentiële behandeling door de Bascule (vroeger Paedologisch Instituut, of PI; in 2020 opgegaan in Levvel), MOC 't Kabouterhuis en Triversum, waarvan het aandeel met de jaren steeds verder is teruggelopen. In 2018 is daar onder de naam "specialistische jeugdhulp in het speciaal onderwijs" (sjs) een breed ambulante en onderwijsondersteunend zorgaanbod bijgekomen voor alle leerlingen van de PI-scholen die daarbij gebaat zijn. Sjs wordt betaald door de gemeente Amsterdam en is beschikbaar voor de drie Amsterdamse Professor Waterinkscholen en PI-school De Pionier, waarop hoofdzakelijk Amsterdamse kinderen zitten. PI-school De Ster heeft een jeugdhulpverlener die voor de helft door de gemeente Haarlemmermeer wordt betaald.

De leeftijdsamenstelling en het onderwijsaanbod verschillen per locatie, afhankelijk van de behoefte en het zorgaanbod ter plaatse. Zo richten PI-school Professor Waterink West en Zuid zich op jonge kinderen met complexe, gemengde problematiek, en PI-school De Pionier juist op oudere leerlingen met specifiekere problematiek zoals emotionele stoornissen. Op PI-school De Pionier en PI-school Professor Waterink Noord bevinden zich ook "Beter pASSend" klassen: groepen voor voormalige of dreigende "thuiszitters" - kinderen die vanwege een ernstige autismespectrumstoornis (ASS) niet naar school kunnen, al dan niet ontheven van de leerplicht. Bij PI-school De Pionier bevindt zich ook een groep voor crisisopvang, Speedboot.

Het aantal leerlingen dat op de PI-scholen is aangewezen groeit de laatste jaren sterk. Alle vijf vestigingen groeien uit hun jasje. PI-school Professor Waterink West heeft in 2020 naar eigen schoolgebouw betrokken (nu al vol) en is daarnaast met een dependance achtergebleven bij zorgpartner MOC 't Kabouterhuis. PI-school Professor Waterink Zuid opent in de loop van 2021 een dependance in HKC De Wereldboom.

Missie en visie

Wij kiezen er als "scholen verbonden aan een pedagogisch instituut" nadrukkelijk voor om de aloude pedagogische functies te blijven uitvoeren en zelfs te verstevigen. Vrij vertaald naar de huidige tijd betekent dit:

1. dat we *maatwerk* leveren; elk kind een aangepast programma bieden, dat we ver gaan in het aanpassen van het onderwijs aan de behoeften van het kind;
2. dat we competentie- en ontwikkelingsgericht werken *op de grens tussen onderwijs en zorg*, waarbij we zoveel als nodig samenwerken met instellingen op het gebied van jeugdzorg en ggz, maar ook met ouders;
3. dat we ons baseren op de nieuwste *wetenschappelijke inzichten*, en aan die inzichten bijdragen;
4. dat we toonaangevend zijn; onze *kennis en expertise delen* met andere onderwijsprofessionals en ouders.

Wij geloven dat specialistisch onderwijs zoals wij dat geven ook in de toekomst nodig blijft. Een kind heeft in onze ogen recht op dergelijk "zeer speciaal onderwijs"; zo kort als mogelijk, maar zo lang als nodig. In de tijd dat een kind bij ons is bepalen we de onderwijsvraag en de eventuele zorgvraag die er ligt. Het ontbreken van een 'etiket' zien we als een uitnodiging om op zoek te gaan naar de specifieke behoeften van het kind. We proberen een school te vinden die het kind verder kan helpen. In sommige gevallen moeten we zelf die school zijn.

Strategisch beleidsplan

De belangrijkste speerpunten uit het strategisch beleidsplan zijn:

1. Behoud van onze vijf locaties (waar nodig lichte groei);
2. Kennisdeling door samenwerking met reguliere basisscholen, sbo- en so-scholen;
3. Middelen aanboren om datgene te doen wat gemeenten en samenwerkingsverbanden van ons verwachten;
4. Innovatief zijn in het bedenken van nieuwe onderwijs-zorgarrangementen;
5. Sturen op gezonde financiële huishouding.

Het strategisch beleidsplan is te vinden op www.pi-scholen.nl/downloads.

Toegankelijkheid en toelating

De scholen zijn toegankelijk voor alle kinderen met een toelaatbaarheidsverklaring tot het speciaal onderwijs, afgegeven door het samenwerkingsverband passend onderwijs van de woonplaats van de leerling.

Daarnaast kunnen kinderen worden geplaatst in combinatie met een behandeling door een van onze drie klassieke zorgpartners: Levvel (voorheen: de Bascule, op PI-school de Pionier en PI-school Professor Waterink Noord), MOC 't Kabouterhuis (PI-school Professor Waterink Noord, West, Zuid of PI-school De Ster) of Triversum (PI-school De Ster).

Voorafgaand aan elke plaatsing vindt een inhoudelijke toetsing plaats door de commissie van begeleiding van de betreffende school. Deze toetst of het kind en de problematiek passen bij de uitgangspunten van de school en de samenstelling van de groepen.

1.2. Organisatie

Contactgegevens

- Naam schoolbestuur: Stichting Levvel PI-scholen
- Bestuursnummer: 41448
- Adres: Rijksweg 145, 1115 AP Duivendrecht
- Naam contactpersoon: Frank van Schagen, directiesecretaris
- Telefoonnummer: 020 70 595 20
- Email: info@pi-scholen.nl
- Website: www.pi-scholen.nl

Scholen

Naam school	BRIN	Website	Scholen op de kaart
PI-school Professor Waterink Noord	05XA00	www.piwaterinknoord.nl	www.scholenopdekaart.nl/basisscholen/amsterdam/10249/pi-school-professor-waterink-noord
PI-school Professor Waterink West	05XA01	www.piwaterinkwest.nl	www.scholenopdekaart.nl/basisscholen/amsterdam/10250/pi-school-professor-waterink-west
PI-school Professor Waterink Zuid	05XA03	www.piwaterinkzuid.nl	www.scholenopdekaart.nl/basisscholen/amsterdam/10252/pi-school-professor-waterink-zuid
PI-school De Pionier	23FA00	www.pidepionier.nl	www.scholenopdekaart.nl/basisscholen/duivendrecht/6311/pi-school-de-pionier
PI-school De Ster	23FA01	www.pidester.nl	www.scholenopdekaart.nl/basisscholen/hoofddorp/10253/pi-school-de-ster

Bestuur en juridische structuur

Op 1 juli 2020 zijn de PI-scholen, tot dat moment onderdeel van Stichting de Bascule, ondergebracht in een nieuwe stichting, Stichting Levvel PI-scholen. Het bestuur van Stichting Levvel PI-scholen (KvK 78436958), wordt gevormd door de topstichting Levvel (KvK 70515891), ontstaan uit een fusie van de Bascule met Spirit Jeugdzorg. De banken, financiers en medezeggenschapsorganen hebben ingestemd met de fusie en afsplitsing van de onderwijsactiviteiten. De nevenfuncties van de bestuurders zijn opgenomen in bijlage 1.

Intern toezicht, governance en functiescheiding

In de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Het bestuur handhaaft deze code. Er is sprake van organieke scheiding (two-tier) van de functies van bestuur en intern toezicht. Stichting Levvel heeft een raad van toezicht die toeziet op de gehele stichting, dus ook op Stichting Levvel PI-scholen. Het managementstatuut van het bestuur is te vinden op www.pi-scholen.nl/downloads. Het Verslag Intern Toezicht is te vinden in bijlage 1.

Directie en staf

De dagelijkse leiding van de PI-scholen is gemandateerd naar een algemeen directeur, die tevens leiding geeft aan het staffbureau. De PI-scholen hebben elk een schoolleider, die vanaf 2020 allemaal een aanstelling hebben als directeur. Tot 2020 werden de nevenvestigingen, PI-school De Ster, PI-school Professor Waterink West en PI-school Professor Waterink Zuid geleid door een adjunct-directeur.

Het staffbureau bestond in 2020 uit een directiesecretaris en stafmedewerkers financiën en huisvesting, personeel en organisatie, communicatie, innovatie, en ICT.

Medezeggenschap

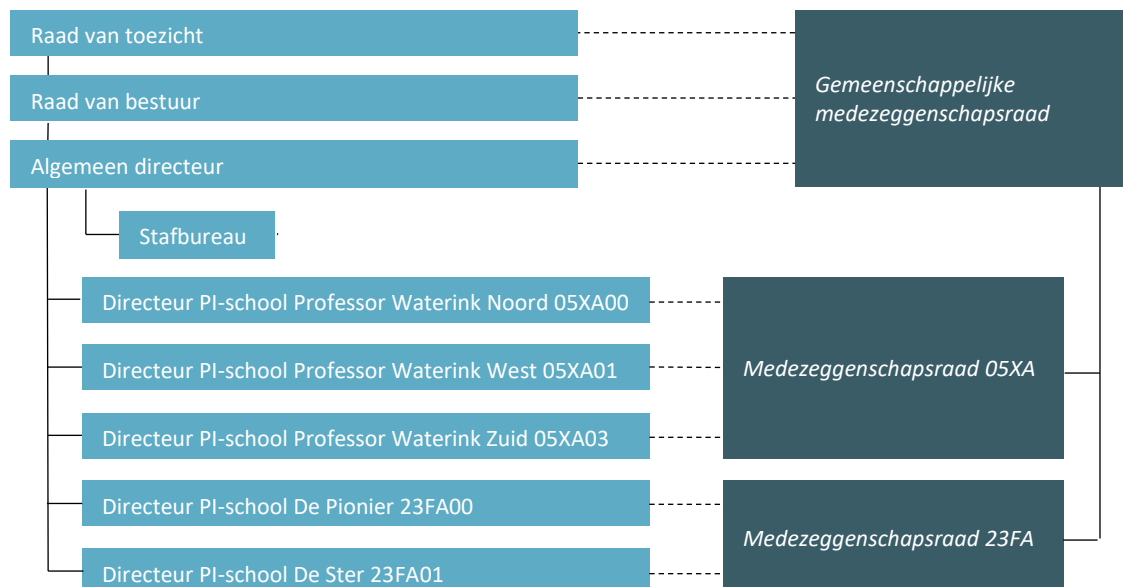
De medezeggenschapsstructuur van de PI-scholen zal m.i.v. 2021 eveneens veranderen. Parallel aan de directiestructuur voerden de medezeggenschapsraden van de formele hoofdvestigingen, PI-school Professor Waterink Noord en PI-school De Pionier, alleen overleg met de 'eigen' directeur. De nevenvestigingen hadden elk een deelraad, die gekoppeld was aan de adjunct-directeur van de betreffende locatie.

Omdat de bezetting van de raden niet structureel rond was te krijgen, zijn de deelraden opgeheven, en zullen de beide medezeggenschapsraden weer verantwoordelijk worden voor het beleid op hoofd- én nevenvestigingen. De medezeggenschapsraden bieden plaats aan één personeelslid en één ouderlid per locatie. De leden van de MR overleggen met de directeur van de locatie namens welke ze verkozen zijn over zaken die die locatie betreffen. De besluitvorming vindt plaats in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR).

De GMR van de PI-scholen biedt plaats aan vijf personeelsleden (eveneens één per locatie) en een gelijk aantal ouderleden. De GMR overlegt met de algemeen directeur, de raad van bestuur, en de raad van toezicht.

Het jaarverslag van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad is te vinden op www.pi-scholen.nl/downloads.

Organogram



1.3. Dialoog

Verbonden partijen

Vanwege de aard van ons werk is intensief contact met vele instellingen en organisaties, zowel op casusniveau (commissies van begeleiding) als op schoolniveau, als bovenschools:

Organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de vorm van de dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
Ouders	Contactavonden, koffieochtenden, informatieavonden per school
Wijken	De scholen nemen zo mogelijk deel aan wijkoverleggen in hun omgeving
Gemeente Amsterdam	Overleg t.b.v. huisvesting, overleg t.b.v. inzet zorg op school
Gemeente Ouder-Amstel	Overleg t.b.v. huisvesting
Gemeente Haarlemmermeer	Overleg t.b.v. huisvesting, overleg t.b.v. inzet zorg op school
Levvel	Overleg t.a.v. gezamenlijke huisvesting en inhoudelijke afstemming
Triversum	Overleg t.a.v. gezamenlijke huisvesting en inhoudelijke afstemming
MOC 't Kabouterhuis	Overleg t.a.v. gezamenlijke huisvesting en inhoudelijke afstemming
Jeugdhulp overig	Vanuit de cvb's van de scholen is er intensief contact met vele jeugdhulpinstellingen
Vervolgscholen	Vanuit de cvb's van de scholen is er intensief contact met alle mogelijke vervolgscholen

Samenwerkingsverbanden

De PI-scholen maken deel uit van de volgende samenwerkingsverbanden:

Samenwerkingsverband	Beknopte omschrijving van de vorm van de dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
SWV Amsterdam/Diemen	Lid raad van toezicht (kwaliteitscommissie)
SWV Haarlemmermeer	Lid raad van toezicht (auditcommissie)
SWV Amstelronde	Lid deelnemersraad

Klachten

De PI-scholen zijn aangesloten bij de landelijke Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs (GCBO). Daarnaast is er een externe vertrouwenspersoon en per locatie een interne contactpersoon die kan bemiddelen, adviseren en informeren omtrent klachten op het gebied van ongewenste omgangsvormen.

In 2020 is er één klacht binnengekomen bij de klachtencommissie. Deze is conform de klachtenprocedure afgehandeld.

2. Verantwoording van het beleid

2.1. Onderwijs en kwaliteit

Coronacrisis

De coronapandemie heeft een enorme impact gehad op de schooljaren 2019-2020 en 2020-2021, voor kinderen, ouders en personeel, onderwijs en bedrijfsvoering. Er is digitaal onderwijs en noodopvang verzorgd tijdens twee scholensluitingen, in maart-mei en december-februari, en medewerkers hebben zoveel mogelijk thuisgewerkt.

Vooraf voor jongere kinderen, waarvan de PI-scholen er naar verhouding veel hebben - PI-school Professor Waterink West en PI-school Professor Waterink Zuid zelfs uitsluitend, bleek digitaal onderwijs een uitdaging. Er zijn laptops uitgeleend, lespakketten samengesteld, filmpjes opgenomen, instructie gegeven aan ouders, huis- en 'stoepbezoeken' afgelegd, gebeld (zie kaders). Kinderen en ouders zijn aangemoedigd vooral veel te spelen, verhalen te luisteren en naar buiten te gaan. De jeugdhulpverleners in school kwamen hierbij goed van pas, om ondanks de afstand dichtbij het kind te blijven, alle kinderen in beeld te houden, en op maat, grotendeels individueel onderwijs te geven.

Tijdens eerste scholensluiting was de vraag naar noodopvang laag, slechts enkele kinderen, vooral kinderen in de onderbouw of met externaliserende gedragsproblematiek. Tijdens de tweede scholensluiting was het aantal leerlingen in de noodopvang aanzienlijk groter, variërend van een kwart tot soms wel de helft van de leerlingen.

Door de scholensluitingen zijn verschillen tussen kinderen toegenomen, zijn grote verschillen in werkhouding en problemen met de emotieregulatie aan het licht gekomen. Met extra interventies, het verhogen van de effectieve leertijd, een inhaalslag op de kernvakken, en op PI-school De Ster een inhaalprogramma voor de schoolverlaters in 2021, proberen we leerlingen ook in deze moeilijke tijden zo goed mogelijk op hun toekomst voor te bereiden.

“Mijn collega en ik hadden een verdeling gemaakt wie welke kinderen zou bellen. Ieder week hadden wij minstens 1 keer contact met de ouders en ook met het kind. Kinderen die het moeilijk vonden om te bellen hebben wij met camera gebeld, zodat wij konden zwaaien of alleen maar lachen, kijken, gekke gezichten etc. Iedere week verstuurden we een werkboekje met daarbij een uitleg voor de ouders, soms ondersteund met een YouTube-filmpje. Er zijn boekjes voorgelezen en via YouTube verstuurd.

Omdat mijn collega met zwangerschapsverlof ging, ben ik bij alle kinderen langsgedaan om een videoboodschap op te nemen, buiten of op gepaste afstand even thuis. Haar reactie heb ik daarna weer met de kinderen gedeeld. Zo waren we toch een beetje bij elkaar.”

“In de eerste lockdown stond ik nog in klas rood. Wij hebben de kinderen en ouders minimaal 1 keer per week gebeld. De kinderen vonden dit fijn, maar begrepen de situatie niet zo goed. We maakte iedere week een werkboekje met kleurplaten en makkelijke opdrachten. Ook verstuurden wij elke week een filmpje waarin we een boekje lazen, de Logo kaarten behandelen of een liedje zongen.

In de noodopvang hebben we de basisstructuur aangehouden, maar er hing veel spanning bij de kinderen, en ze waren erg onrustig. Wij hebben hierop ingespeeld door niet te veel te verwachten van de kinderen en vooral veiligheid te bieden. Doordat er minder kinderen waren, konden de collega's veel individuele aandacht bieden en specifiek inspelen op de behoefte van het kind.

Na de lockdown stond ik in klas blauw en werd er eigenlijk goed gereageerd door de kinderen. Zij waren de eerste week wat drukker dan normaal maar kwamen vrij snel weer in het “normale” ritme. De weektaak werd opgepakt en de kinderen leken het erg naar hun zin te hebben op school.

Na de vakantie waren de kinderen veel met elkaar bezig. Ze waren enthousiast om elkaar weer te zien, maar dit zorgde ook voor veel onrust. We hebben veel gedanst, grapjes gemaakt en buiten gespeeld zodat de kinderen hun energie kwijt konden.”

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

In 2019 is een kwaliteitshandboek tot stand gekomen waarin het gehele systeem van kwaliteitsmonitoring en verbetering is vastgelegd. Tevens is een start gemaakt met een systeem van auditeren. De PI-scholen gebruiken Werken Met Kwaliteit (WMK) en de modules Mijnschoolplan en Onsbeleidsplan. Aandacht wordt onder andere besteed aan normeren en objectiveren. Kwaliteitsonderzoeken zullen centraal voor alle locaties worden uitgezet. Voor het harmoniseren en actualiseren van de schoolgidsen wordt de schoolgidsmodule van Vensters PO ingezet. Ontheffingen onderwijstijd worden beter gemotiveerd, individuele ontwikkelingsplannen worden geharmoniseerd, verhelderd en vereenvoudigd, en ontwikkelingsperspectieven worden geformuleerd voor alle leerlingen.

Het kwaliteitshandboek is te vinden op www.pi-scholen.nl/downloads. In 2020 hebben de scholen een nieuw schoolplan geschreven, deze zijn te vinden op de websites van de scholen.

Onderwijsresultaten

Op alle vestigingen worden de vorderingen van de leerlingen in een leerlingvolgsysteem bijgehouden. Eindtoetsen worden afgenomen op locaties met leerlingen in de eindgroep, PI-school Professor Waterink Noord, PI-school De Pionier en PI-school De Ster, maar hebben in 2020 door corona niet plaatsgevonden. Ook op die vestigingen stromen de meeste leerlingen echter horizontaal uit naar andere scholen voor primair onderwijs (so, sbo of regulier) voordat ze groep 8 bereiken, zoals ook de meeste leerlingen horizontaal zijn ingestroomd. Door het tijdelijke karakter van de plaatsingen, vooral bedoeld ter observatie/diagnose en/of in combinatie met behandeling, alsmede de vaak zware problematiek, is de didactische opbrengst beperkt.

Belangrijker is de kwaliteit van de verwijzingen, zodat leerlingen zo snel mogelijk hun schoolloopbaan op een voor hen passende plaats kunnen vervolgen. Op scholenopdekaart.nl is de uitstroom naar het voortgezet onderwijs te vinden. In 2020 ging 40% van de leerlingen uit groep 8 van PI-school Professor Waterink Noord naar het regulier voortgezet onderwijs en 50% naar het vso. Op PI-school De Pionier was dat respectievelijk 28% en 66%, op PI-school De Ster waren de aantallen te klein om weer te geven. De bestending van verwijzingen naar vervolgonderwijs wordt gemonitord met AtTrack.

Passend onderwijs

Omdat we een school zijn voor speciaal onderwijs is er vanzelfsprekend een heel nauwe band met de samenwerkingsverbanden. In tegenstelling tot het regulier onderwijs is er bij ons geen sprake van een scheiding tussen de lumpsum middelen en middelen vanuit het samenwerkingsverband. Hoe wij de middelen inzetten in ons onderwijs hebben we beschreven in het ondersteuningsprofiel van de scholen, dat is te vinden in de schoolgidsen op de websites van de scholen en op www.scholenopdekaart.nl.

Inspectie

In juni 2018 is door de onderwijsinspectie een vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd bij de PI-scholen waarbij binnen de kwaliteitszorg van het bestuur en de manier waarop het bestuur communiceert over eigen prestaties en die van de scholen tekortkomingen werden geconstateerd. Met het bestuur zijn afspraken gemaakt om deze tekortkomingen op te heffen. De kwaliteit is op 5 en 6 oktober 2020 opnieuw beoordeeld door een gesprek te voeren met het bestuur en een digitaal onderzoek uit te voeren bij PI-school Professor Waterink Noord, PI-school Professor Waterink West en PI-school Professor Waterink Zuid. De inspectie concludeert dat het bestuur de kwaliteitszorg heeft verbeterd. De communicatie over de eigen prestaties is nog onvoldoende verbeterd.

Het rapport is te vinden op <https://toezichtresultaten.onderwijsinspectie.nl/detail?pseudocode=41448&id=310656>

Bestuurlijke visitatie en internationalisering

Er heeft geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden. Er is geen beleid op internationalisering.

2.2. Personeel en professionalisering

Doelen en resultaten

In 2020 heeft het bestuur de volgende doelen op personeelsgebied gesteld:

- Professionalisering vergroten;
- Toekomstig tekort aan leerkrachten voorkomen door inzet zij-instromers en bevorderen opleiding tot leerkracht voor onderwijsassistenten;
- Inzetten van conciërges op alle scholen;
- Functieboek actualiseren en afspraken op dit vlak in CAO PO implementeren;
- Ziekteverzuim laag blijven houden;
- Veiligheid en arbeidsomstandigheden monitoren en waar nodig verbeteren.

Professionalisering vergroten

In 2020 hebben we de inspanningen gecontinueerd om het professionaliseringsbeleid verder vorm en inhoud te laten krijgen binnen de PI-scholen. Als doel hebben gesteld om deskundigheid en beroepsmatige ontwikkeling van onze medewerkers te stimuleren. Hiertoe wordt vanuit de eind 2019 opgerichte academie samen met derden een nog verder uit te breiden aanbod aan (deels digitale) cursussen aangeboden. Enerzijds kunnen personeelsleden inschrijven op tal van nascholingsactiviteiten; anderzijds kan de registratie hiervan ook gebruikt worden in de afgesproken gesprekkencyclus.

Toekomstig tekort aan leerkrachten voorkomen door inzet zij-instromers en bevorderen opleiding tot leerkracht voor onderwijsassistenten

In verband met het lerarentekort voeren we actief beleid op het gebied van zij-instromers: er staat continu een aanbod op onze website; en zijn we in samenwerking met de LOI Hogeschool een traject gestart waarin we onderwijsassistenten opleiden tot leraar. Voor het LOI-traject is binnen de PI-scholen opvallend veel belangstelling onder onderwijsassistenten. Het traject met zij-instromers blijkt voor deelnemers in de praktijk zwaar, omdat men naast de opleiding 3 tot 4 dagen op school werkt en vaak nog geen ervaring bestaat met het speciaal onderwijs/onze doelgroep. Bekeken wordt of we het zij-instromerstraject wellicht beter tezamen met een detacheringsorganisatie kunnen vormgeven.

Het lerarentekort lijkt ook de PI-scholen te raken, waar dat bij eerdere periodes van tekorten niet leek te gebeuren. In het schooljaar 2019-2020 is daarom in samenwerking met andere PI-scholen, LOI Hogeschool en Bureau STERK een interne kweekvijver opgezet om onderwijsassistenten (MBO) op te leiden tot leerkracht. Momenteel worden er ca. acht medewerkers opgeleid. Kandidaten hebben gedurende hun opleiding – mits zij ook daadwerkelijk als nog niet-bevoegde leerkracht voor de klas staan - de functie “onderwijsassistent in opleiding tot leerkracht “(in schaal 7). Er zijn ook nog enkele onderwijsassistenten die zich nog beraden over de opleiding, maar wel reeds tijdelijk voor de klas staan. Zij kunnen maximaal 3 jaar de tijdelijke functie van leraarondersteuner (ook in schaal 7) vervullen.

In lijn met eerder gemaakte afspraken (bij het vertrek uit het Vervangingsfonds, 2015) is na onderzoek besloten om - mede gelet op de arbeidsmarkt - vooralsnog geen PI-school-brede interne vervangingspool op te zetten, maar elke school financiële ruimte te geven om voor vervanging zorg te dragen. Dat kan door tijdelijke uitbreiding van bestaande arbeidsovereenkomsten of met flexibel personeel van buiten. Gelet op de verwachte groei van vrijwel alle PI-scholen in de komende jaren kunnen deze middelen ook worden ingezet om - deels voor de groei uit - al medewerkers in leerkracht- of onderwijsassistent-functies aan te trekken, die dan na gebleken geschiktheid (mede vanwege aanstaande pensionering van veel oudere medewerkers) te zijner tijd in de vaste formatie kunnen instromen en nu voor vervanging kunnen worden ingezet.

Inzetten van conciërges op alle scholen

Conform de Participatiewet, banenafpraak en quotumregeling zullen banen moeten worden geschapen voor mensen met een arbeidsbeperking. Bij PI-school De Ster is in schooljaar 2018-2019 een proef gestart met de conciërge, die inmiddels aldaar in dienst is getreden. Ook bij de andere PI-scholen zijn inmiddels conciërges in dienst genomen.

Functieboek actualiseren en afspraken op dit vlak in CAO PO implementeren

In 2020 is het functieboek van de PI-scholen geactualiseerd en aan de gemaakte afspraken in de CAO PO 2019-2020 aangepast. Zo zijn onderwijsassistentfuncties op meerdere niveaus (naast schaal 4 ook in schaal 5 en bij uitzondering in schaal 6) beschreven. Ook is de tijdelijke functie leraarondersteuner gecreëerd. Voorts zijn de schooldirectie-functies geactualiseerd en op grond van de CAO-afspraken opnieuw ingeschaald. De functies van adjunct-directeur zijn verdwenen, omdat in de praktijk deze functies door de groei van deze scholen op directieniveau werden vervuld.

Staffuncties worden aangepast aan de nieuwe taakverdeling binnen het bovenscholse stafbureau. Er zijn al twee staffuncties in schaal 11 (voor HR en Control) in het functieboek opgenomen. Eind 2020 is op tijdelijke basis een HR-adviseur aangenomen om het personeelsbeleid te professionaliseren. Begin 2021 is ook de eerder vanuit Levvel bij de PI-scholen gedetacheerde controller bij de PI-scholen in dienst gekomen.

Dit voorjaar zullen de overige functies bij het stafbureau in het functieboek worden geactualiseerd.

Ziekteverzuim laag blijven houden

Het verzuimpercentage bij de PI-scholen vertoont al jaren een dalende trend, die in 2020 voorlopig tot stilstand is gekomen, waarschijnlijk door corona: het verzuimpercentage is in de tweede helft van het jaar flink toegenomen. Over heel 2020 bedroeg het verzuim 3,5%, nagenoeg gelijk aan 2019 (3,6%), na forse dalingen in 2018 (4,5%) en 2017 (6,4%). Het langdurig verzuim (1-2 jaar) is wel verder afgenomen van 11% in 2018 en 7% in 2019 naar nul in 2020. De meldingsfrequentie was met 1,1 iets lager dan in 2019 (1,2). Het percentage nulverzuim is 61%.

De PI-scholen hanteren sinds 2016 verzuimbeleid op basis van het gedragsmodel. De PI-scholen zijn eigen risicodragers (ERD) voor Vervangingsfonds en Ziektewet (eerste 2 jaar), maar niet voor de WGA (Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten, na 2 jaar). Dit beleid is in 2020 in verschillende documenten verder verduidelijkt.

Veiligheid en arbeidsomstandigheden monitoren en waar nodig verbeteren

De PI-scholen hanteren een sociaal veiligheidsplan dat jaarlijks, indien nodig, wordt geactualiseerd. Op alle locaties zijn in het kader van het taakbeleid preventiemedewerkers aangesteld om in overleg met de locatieleiding en de medezeggenschaps- of deelraad het arbobeleid ter hand te nemen. Er zijn risico-inventarisaties uitgevoerd en preventiemedewerkers zijn een aantal keer onder leiding van een centrale Arbo-coördinator bijeengekomen om ervaringen uit te wisselen.

Inmiddels zijn ook afspraken gemaakt om de vanuit elk van de vijf scholen opgestelde RI&E's (zoals verplicht is) ook extern door een gecertificeerde instantie te laten toetsen. Ook zal voor het bovenscholse deel een (beperkte) RI&E worden opgesteld en getoetst.

In het kader van veilige werkomstandigheden heeft het COVID-19 in 2020 veel aandacht opgeëist. Er is een coronawerkgroep opgericht bestaande uit twee schooldirecteuren en twee stafmedewerkers, die informatie verzamelt, (preventie)beleid voorbereidt en nieuwsbrieven voor alle medewerkers opstelt. Het aantal besmettingen van medewerkers is overigens in 2020 beperkt gebleven, ook op onze school in Amsterdam-West. Vanzelfsprekend continueert deze werkgroep haar activiteiten in 2021.

Toekomstige ontwikkelingen

We zullen blijven monitoren of we voldoende leerkrachten aan onze scholen kunnen verbinden en zo nodig het werving- en selectiebeleid daarop aanpassen. Daartoe wordt ook in het professionaliseringsbeleid bijzonder accent gelegd op het inzetten van zij-instromers en op het opleiden van onderwijsassistenten tot leerkrachten, oa. met het eerder genoemde intern opleidingsprogramma.

Daarnaast zijn het beheersen en waar nodig verminderen van de werkdruk en het verder uitbouwen van het duurzame-inzetbaarheidsbeleid prioriteiten in het personeelsbeleid.

Uitkeringen na ontslag

Het personeelsbeleid is erop gericht om werkloosheidskosten ook in de toekomst te vermijden. De PI-scholen hanteren de regeling ontslagbeleid conform CAO PO 2019-2020 artikel 10. Met een innovatief onderwijsaanbod, dynamisch personeelsbeleid en een flinke financiële reserve proberen de PI-scholen gedwongen ontslagen te voorkomen.

Dat is ook in 2020 gelukt. Wel is het dienstverband van enkele tijdelijke medewerkers, die uiteindelijk minder goed bleken te voldoen, (deels voortijdig) beëindigd, waaruit in een enkel geval een tijdelijke uitkering na ontslag is voortgekomen, omdat naar de mening van het participatiefonds niet geheel werd voldaan aan de voorwaarden om de financiering daarvan door het participatiefonds te laten overnemen.

Aan twee medewerkers is een transitievergoeding betaald in 2020.

Aanpak werkdruk

De besteding van de werkdrukmiddelen is opgenomen in de werkverdelingsplannen van de scholen, en in team- en MR-/deelraadvergaderingen besproken. Middenin coronatijd is uit praktisch oogpunt besloten het in 2019 ingezette beleid ongewijzigd voort te zetten.

Op alle vestigingen wordt gekozen voor het inzetten van extra onderwijsassistenten en invalleerkrachten, om de leerkrachten meer tijd te geven voor het schrijven van onderwijsperspectiefplannen (OPP) en het invullen van leerlingvolgsystemen, leerling- en klassenbesprekingen, deskundigheidsbevordering, pauzes en extra leerlingondersteuning.

Daarnaast zijn materialen aangeschaft om het lesgeven te verlichten, en wordt extra aandacht besteed aan het structureren van vergaderingen en briefings.

Bestedingscategorie	Besteeds bedrag (kalenderjaar)	%
Personeel	53.317	75%
Materieel	10.663	15%
Professionalisering	7.109	10%
Overig		
Totaal	71.089	100%

Strategisch personeelsbeleid

Het te voeren personeelsbeleid wordt maandelijks met de algemeen directeur en alle schooldirecteuren besproken in het managementoverleg (MO). Op grond van de onderwijskundige visie wordt in het MO bepaald welke accenten moeten worden gelegd in het werving en selectiebeleid, doorstromings- en professionaliseringsbeleid. De implementatie, monitoring en evaluatie daarvan worden geregeld in het MO en met de PGMR besproken.

De schooldirecteuren dragen er zorg voor dat het personeelsbeleid met de teams wordt besproken.

2.3. Huisvesting en facilitaire zaken

In 2020 verzorgden de PI-scholen onderwijs op 6 locaties.

PI-school De Pionier is gehuisvest in een deel van het hoofdcomplex van Levvel in Duivendrecht, dat eigendom is van Levvel. Voor dit gebouwdeel wordt van de gemeente Ouder-Amstel een kapitaalvergoeding, een vergoeding voor binnenonderhoud, inrichting en gebruik van de gymnastiekruimte, en een vergoeding voor de onroerendzaakbelasting en gebouwenverzekering ontvangen. In het gehele complex zijn meerdere afdelingen van Levvel gehuisvest waarmee wordt samengewerkt, alsmede dochterorganisatie PI Research. Ook het stafbureau van Stichting Levvel PI-scholen en het bestuurskantoor van Levvel is hier gehuisvest.

In het jaar 2020 heeft PI-school Professor Waterink West zijn intrek genomen in een gerenoveerd schoolgebouw, op loopafstand van de oude locatie bij zorgpartner MOC 't Kabouterhuis, waar een kleine dependance is achtergebleven.

Voor PI-school De Ster is een toezegging van de gemeente Haarlemmermeer dat er budget is vrijgemaakt om in 2023 nieuwbouw te realiseren. Er wordt gedacht aan een gecombineerd gebouw met de naastgelegen basisschool. In de hal van het huidige gebouw is in de tussentijd een extra klaslokaal ingebouwd, en het gedeelte van het gebouw waar zorgpartner Triversum nu nog actief is, zal aan de school worden toegevoegd.

Voor het gebouw van PI-school Professor Waterink Noord wordt al enkele jaren overleg gevoerd met de gemeente Amsterdam om de eigendomsoverdracht goed te regelen. Het gedeelte van het gebouw waarin door Levvel sinds jaar en dag zorg wordt verleend aan de leerlingen (zie 1.1) zal in 2021 aan de school worden toegevoegd en worden verbouwd.

PI-school Professor Waterink Zuid blijft vooralsnog gehuisvest in het gebouw van zorgpartner MOC 't Kabouterhuis, waarvoor door de gemeente Amsterdam een huurvergoeding wordt betaald. De groei van de school zal vanaf 2021 opgevangen worden in een nabijgelegen dependance in HKC De Wereldboom.

Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen zijn (vooralsnog) geen onderdeel van beleid.

2.4. Financieel beleid

Het financiële beleid van de PI-scholen is gericht op voortdurende kwaliteitsverbetering van het onderwijs. Een gezonde financiële huishouding is een basisvoorwaarde voor het verzorgen van kwalitatief hoogstaand onderwijs. Het boekjaar 2020 sluit met een negatief resultaat van €26.435.

Treasury

Levvel, waaronder de PI-scholen vallen, heeft een treasurystatuut. Het beleid van de PI-scholen is erop gericht om een zo hoog mogelijk rendement te combineren met een zo laag mogelijk risico. Levvel streeft naar een risico-opslag van 1%. De PI-scholen kiezen ervoor om eventuele tijdelijke overtollige liquide middelen niet in derivaten of andersoortige financiële producten te beleggen. Om ervoor te zorgen dat zij aan haar verplichtingen kan voldoen, stelt Levvel een liquiditeitsprognose voor één jaar op. Indien noodzakelijk wordt hier in het verantwoordingsgesprek met de raad van toezicht over gesproken. Gezien de liquiditeitspositie van de PI-scholen hoeft zij voor het financieren van haar onderwijsactiviteiten geen langlopende leningen af te sluiten. In 2020 hebben dan ook, conform het daarop gerichte bestuursbesluit, geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal. Hiermee wordt voldaan aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016.

Coronacrisis

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

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

Allocatie van middelen

Alle middelen die wij ontvangen vanuit het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen worden verdeeld onder de scholen op basis van de leerlingtelling van het voorgaande jaar (1 oktober 2019). De besluitvorming over de verdeling heeft plaatsgevonden in het managementoverleg.

De kosten van het stafbureau komen aan de ene kant voort uit loonkosten voor de staffuncties zoals P&O, leerlingadministratie, ICT, innovatie, communicatie en control. Het andere deel van de begroting komt voort uit kosten die gemaakt worden voor alle locaties. Op basis van de leerlingaantallen worden de kosten van het stafbureau, in 2020 7,6% van het totaal, doorbelast aan de verschillende locaties.

Onderwijsachterstandsmiddelen

De onderwijsachterstandsmiddelen worden aan de scholen toegewezen op basis van het leerlingaantal vastgesteld per 1 oktober van voorgaand jaar (1 oktober 2019). Met deze middelen worden met name onderwijsondersteunende medewerkers ingezet voor de begeleiding van leerlingen.

2.5. Risico's en risicobeheersing

Interne risicobeheersingssysteem

Het proces om te komen tot een (meerjaren)begroting en het afleggen van verantwoording over de activiteiten is in een planning-en-controlcyclus vastgelegd.

In navolging van de aanpassing van het besturingsmodel is het budget van de PI-scholen verdeeld over de resultaatverantwoordelijke eenheden. Om verder 'in control' te geraken moeten de budgethouders beter sturen op het nettoresultaat. Hiertoe is door de administratie vanaf 2019 in eigen beheer genomen en is het begrotingsinstrument Capisci aangeschaft, dat ons in staat stelt om betere beslissingen te nemen. Met dit instrument bewaken de algemeen directeur en de adjunct-directeuren de voortgang op het budget en de planning.

Daarnaast is er een stafbureau voor de PI-scholen gevormd. De staf ondersteunt de budgethouders bij hun integrale verantwoordelijkheid. Dit doet zij door elke maand financiële en niet-financiële gegevens te verzamelen en vast te leggen in een dashboard. Dit rapport wordt besproken in het kwartaalgesprek met de raad van bestuur.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De belangrijkste risico's die voortvloeien uit de huidige situatie inzake COVID-19 zijn:

- Verzorgen onderwijs op afstand. De kernactiviteiten van de instelling, het verzorgen van onderwijs, kon een groot deel van het jaar niet op de reguliere wijze plaatsvinden. In versneld tempo hebben de scholen maatregelen getroffen om het leren op afstand mogelijk te maken, waarbij krachten en expertise worden gebundeld. Niet alle leerlingen beschikten over de juiste apparatuur om digitaal onderwijs te volgen, waardoor de scholen hierin hebben moeten investeren.
- Leerlingwelzijn. Leerkrachten hielden op afstand dagelijks contact met individuele leerlingen. We waren ons ervan bewust dat dit verre van optimaal is, maar het was op dat moment het maximaal haalbare.
- Problematiek inzake het bekostigingsonderzoek. Onduidelijkheid over aangepaste wet- en regelgeving vanuit het ministerie.
- Onrechtmatigheden. Doordat niet altijd de reguliere processen konden worden gevolgd is er een mogelijk risico op onrechtmatige bestedingen.

De ernst en duur van de coronavirusuitbraak is op dit moment erg onzeker en daarmee ook de effecten die het op de instelling zal hebben. Voorop staat dat alle mogelijke maatregelen genomen zullen worden om de medewerkers en leerlingen te beschermen en risico's zo veel mogelijk te beperken of te mitigeren. Hierbij wordt de continuïteit van de instelling zoveel als mogelijk gewaarborgd.

Ziekteverzuim

Risico: Door een afname van onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel bestaat er het risico dat het ziekteverzuim hoog blijft. Dit is overigens niet arbeidsgerelateerd. In de begroting is rekening gehouden met het vervangen van ziekte door de inzet van externe medewerkers. Het risico bestaat dat als het ziekteverzuim boven het begroot niveau (4%) blijft en niet wordt opgevangen door het eigen personeel maar door externe medewerkers, de loonkosten derden de begroting zullen overschrijden.

Verbeterpotentieel: Om een flexibele schil te creëren heeft de algemeen directeur de schooldirecteuren de opdracht gegeven om het aantal leerlingen per groep af te zetten tegen de formatie (onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel) die bij de betreffende groep wordt ingezet. Vervolgens wordt de groepsgrootte afgezet tegen de vastgestelde norm. Waar mogelijk wordt de grootte van een groep verhoogd en formatie vrijgespeeld.

Overige materiële kosten en leermiddelen

Risico: Het tweede grote risico is het overschrijden van het budget voor overige materiële kosten en leermiddelen. *Verbeterpotentieel:* Vanaf 2017 is er een norm per leerling afgesproken.

Personele inzet

Risico: De kosten voor personeel overschrijden de inkomsten. *Verbeterpotentieel:* Het in evenwicht brengen van de inzet met de middelen door een norm per klas vast te stellen en daarop te gaan sturen.

Aantal leerlingen

Risico: Het risico bestaat dat als de uitstroom aan het eind van het schooljaar groter is dan de instroom aan het begin van het nieuwe schooljaar, de Rijksbijdrage het jaar erop lager wordt omdat er op de peildatum 1 oktober minder leerlingen zijn ingeschreven dan begroot. Als er minder middelen zijn dan komen de uitgaven onder druk te staan.

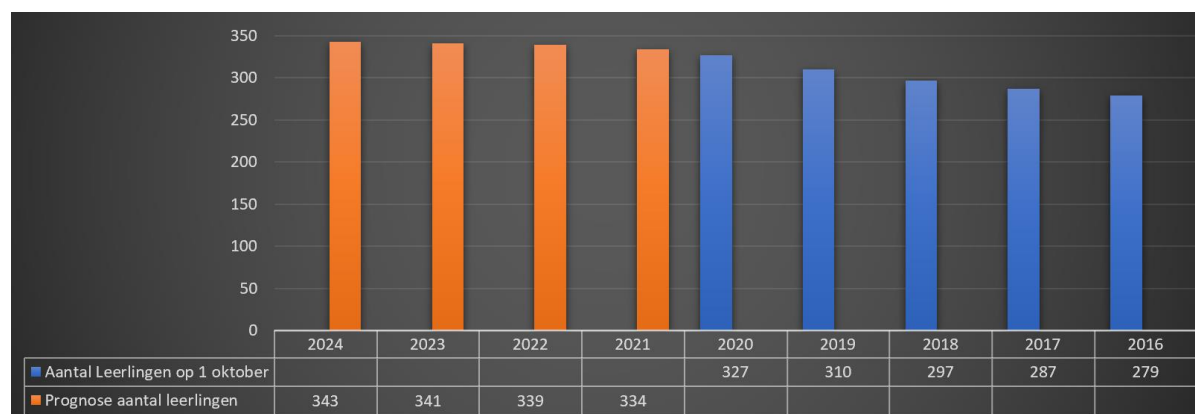
Verbeterpotentieel: Monitoren van de leerlingenmutaties. Wij gaan de leerlingadministratie op meerdere momenten in het jaar bespreken met de directeuren en administratief medewerkers. Afhankelijk van de uitkomst zullen wij gaan kijken welke aanvullende acties er nodig zijn.

3. Verantwoording van de financiën

3.1. Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingen

De verwachting is dat het aantal leerlingen zal blijven stijgen in de komende jaren, oa. omdat het aantal thuiszittende kinderen nog altijd groeit. Wij hopen dat de groei afvlakt, waardoor wij de bedrijfsvoering beter kunnen laten aansluiten.



FTE

Omdat wij het afgelopen jaar al bezig zijn geweest om de formatie op orde te krijgen voor de verwachte leerlingengroei de komende jaren zal het aantal FTE de komende jaren licht verder gaan stijgen. Ook zijn wij bezig om onderwijsassistenten op te leiden tot leerkracht om de impact van het lerarentekort voor onze scholen te verzachten.

Aantal FTE per 1-10	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bestuur / management	5	5	5	5	5	5	5
Onderwijzend personeel	39	54	69	69	69	69	69
Ondersteunend personeel	40	65	56	56	56	56	56
Totaal personele bezetting	84	124	130	130	130	130	130

De stand van het aantal leerlingen is gestegen met 17 leerlingen t.o.v. 2019, maar omdat er een bezuiniging heeft plaatsgevonden in Amsterdam op de specialistische jeugdzorg in het speciaal onderwijs (sjs) is het ons niet gelukt om het met deze personele bezetting te doen. Hierdoor zal het ook niet mogelijk zijn om de personele bezetting gelijk te laten blijven. De verwachting is dat in de nabije toekomst het leerlingaantal zal blijven stijgen. Door de zorg in de school zal er een stijging zijn in de personele formatie.

3.2. Staat van baten en lasten en balans

Staat van baten en lasten

De PI-scholen hebben in 2020 meer formatie ingezet dan begroot was en meer uitgegeven aan materiële kosten dan dat budget beschikbaar was. De overschrijding van de formatie vindt plaats bij bijna alle vestigingen vanwege de leerlinggroei in 2020. Daarnaast heeft er in 2020 meer externe inleen plaatsgevonden, niet alleen voor ziektevervanging, maar ook door het lerarentekort.

In 2020 is het nog niet gelukt om de baten en lasten in evenwicht te krijgen. Dit doel blijft staan voor 2021. Het resultaat is ten opzichte van 2019 gedaald met afgerond €567.000. De totale baten zijn toegenomen met afgerond €832.000. Ook zijn de totale lasten toegenomen met €1.400.000. Hier zijn de financiële baten en lasten bij inbegrepen. Het gerealiseerde resultaat 2020 is €23.000 lager dan begroot.

De hogere baten worden voornamelijk veroorzaakt door de leerlingstijging en door de nabetaaling van het schooljaar 2019-2020 door OCW en de verschillende samenwerkingsverbanden. Ook hebben wij vanuit de groeitelling een hogere vergoeding ontvangen en een nabetaaling van het schooljaar 2018-2019. De toename van de lasten komen voornamelijk door een hogere personele lasten (€1.100.000), door de structurele loonsverhoging vanuit de CAO met terugwerkende kracht voor 2019-2020 en door de eenmalige uitkering voor het onderwijsondersteunend personeel. Door de ingebruikname van de nieuwe locatie van PI-school Professor Waterink West zijn de afschrijvingslasten gestegen, en ook de overige instellingslasten zijn hierdoor gestegen.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2020 vs Begroting 2020	Realisatie 2019	Realisatie 2019 vs Realisatie 2020
Baten					
Rijksbijdragen					
OCenW	7.102.004	6.660.851	441.153	6.600.765	501.239
Overige					
overheidsbijdragen	611.854	581.181	30.673	607.370	4.484
Overige baten	521.652	119.117	402.535	195.724	325.928
Totaal baten	8.235.510	7.361.149	874.361	7.403.859	831.651
Lasten					
Personele lasten	7.000.687	6.384.147	616.540	5.865.479	1.135.208
Afschrijvingen	143.208	75.102	68.106	78.223	64.985
Huisvestingslasten	596.039	559.211	36.828	562.531	33.508
Overige					
instellingslasten	523.201	347.339	175.862	358.598	164.603
Totaal lasten	8.263.135	7.365.799	897.336	6.864.831	1.398.304
Financiële baten/lasten	8.800	-	8.800	-	8.800
Saldo baten en lasten	-36.425	-4.650	-22.975	539.028	-566.653

Er is het afgelopen jaar geïnvesteerd in ICT-middelen voor de leerlingen. Verder zijn ICT-investeringen gedaan om de leerkrachten meer hulpmiddelen voor in de klas te geven. Ook is bij een aantal locatie het onderwijsklimaat verbeterd door verschillende aanpassingen.

Door het negatief resultaat wordt er een claim gelegd op de liquiditeiten van de PI-scholen. De impact van de belangrijkste kasstromen op de liquiditeitsprognose worden periodiek afgestemd met de manager planning & control en het hoofd financiële administratie. Hier wordt ook het marktrisico, kredietrisico en liquiditeitsrisico beoordeeld. De ruime liquide positie van de PI-scholen mitigeert de liquiditeitsrisico's en verkleint de behoefte aan kredieten. Marktrisico's, in de vorm van bijvoorbeeld bekostiging en concurrentie, worden door de algemeen directeur gemonitord en indien noodzakelijk verwerkt in de meerjarenbegroting.

De PI-scholen hebben op korte termijn geen substantiële investeringen gepland. Mochten er investeringen nodig zijn, dan worden de in eerste aanleg met de liquide middelen gefinancierd.

Balans in meerjarig perspectief

De materiële vaste activa zijn met €225.000 toegenomen t.o.v. 2019. Er is veel geïnvesteerd in ICT-middelen voor de leerlingen maar ook voor hulpmiddelen in de klas voor onze medewerkers. Ook door de nieuwe locatie die in 2020 door PI-school Professor Waterink West is betrokken hebben wij veel activa aangeschaft. Verder is er ook geïnvesteerd in het schoolklimaat om de klassen in te richten om kwalitatief goed onderwijs te kunnen bieden voor onze doelgroep.

Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Materiële vaste activa	958.256	654.348	Eigen Vermogen	3.543.486	3.579.911
Vorderingen	854.864	848.769	Voorzieningen	50.657	61.212
Liquide middelen	3.156.804	3.272.670	Langlopende schulden	12.427	14.064
Totaal activa	4.969.924	4.775.787	Kortlopende schulden	1.363.354	1.120.600
			Totaal passiva	4.969.924	4.775.787

De vorderingen zijn min of meer gelijk gebleven t.o.v. 2019. Als gevolg van het negatieve exploitatieresultaat (€36.000) is het eigen vermogen in 2020 licht afgenomen. De kortlopende schulden zijn toegenomen met €243.000 t.o.v. 2019. De grootste oorzaak hiervoor is de toename van het saldo van de rekening courant met (€227.000).

In onderstaande tabel worden de gerealiseerde baten en lasten over 2020 vergeleken met de begroting van 2019 en vervolgens met de gerealiseerde baten en lasten over de afgelopen en toekomstige kalenderjaren.

*Kerncijfers*1000*

Financieel	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Totale baten	€ 8.704	€ 8.690	€ 8.630	€ 8.522	€ 8.059	€ 8.236	€ 7.404	€ 7.060	€ 6.631	€ 6.450
Totale lasten	€ 8.807	€ 8.795	€ 8.749	€ 8.692	€ 8.585	€ 8.263	€ 6.865	€ 6.658	€ 6.755	€ 7.421
Exploitatieresultaat	€ -103	€ -105	€ -118	€ -170	€ -526	€ -36	€ 539	€ 401	€ -125	€ -972
Eigen vermogen	€ 2.521	€ 2.624	€ 2.729	€ 2.847	€ 3.018	€ 3.543	€ 3.580	€ 2.805	€ 2.403	€ 2.528
Totaal vermogen	€ 3.947	€ 4.050	€ 4.155	€ 4.274	€ 4.444	€ 4.970	€ 4.776	€ 4.366	€ 3.668	€ 4.138
Voorzieningen	€ 51	€ 51	€ 51	€ 51	€ 51	€ 51	€ 61	€ 301	€ 375	€ 512

De materiële vaste activa zullen gaan muteren als gevolg van de stelselwijziging van het onderhoud. Hiervoor nemen wij jaarlijks een bedrag van €50.000 op. De vorderingen blijven de komende jaren ongeveer gelijk. De liquide middelen zijn als sluitpost berekend. Het eigen vermogen zal door de begrote exploitatieresultaten muteren. De voorzieningen zullen zoals nu bekend de komende jaren gelijk blijven. De omvang van de kortlopende schulden is verondersteld gelijk te blijven. Er bestaat geen behoefte om onderwijsactiviteiten te financieren met langlopend vreemd vermogen. Daarnaast zijn de PI-scholen niet voornemens om te investeren in projecten waar financiering plaatsvindt door middel van derde geldstromen.

De bestemmingsreserve zal muteren ter grootte van de afschrijvingslast. De algemene reserve zal door de begrote exploitatieresultaten muteren. De PI-scholen kiezen ervoor de door haar behaalde ratio's af te zetten tegen de signaleringgrenzen gesteld door de onderwijsinspectie. Op basis van de prognose blijven de PI-scholen ook in de komende jaren binnen de grenzen van de inspectie bewegen.

Als de plannen doorgaan, wordt de bekostiging in 2023 vereenvoudigd we zullen in de komende begrotingsjaren moeten beslissen hoe we om gaan met de vereenvoudiging van de bekostiging.

Op korte termijn zijn er geen hoge onderhoudsuitgaven te verwachten. Maar vanwege de stelselwijziging van de onderhoudsvoorziening zullen de materiële vaste activa op langere termijn gaan stijgen. Wat deze verandering gaat betekenen zullen wij de komende tijd moeten gaan bekijken.

Het afgelopen kalenderjaar is meer zicht verkregen op de geldstromen die voortkomen uit de overige opbrengsten, inleen van externe medewerkers en overige instellingslasten. Zo is de budgethouders gevraagd, met ondersteuning van de staf, een jaarprognose af te geven en deze maandelijks te monitoren. De controller toetst de onderbouwing van de leerlingenstand, personele inzet en de overige materiële uitgaven en zet elke maand per post de realisatie af tegen de afgegeven prognose. In de verantwoordingsgesprekken bespreekt de algemeen directeur de jaarprognose met de betreffende schooldirecteur.

De meerjarenexploitatieprognose toont dat de Rijksbijdragen de aankomende jaren licht zullen gaan stijgen vanwege stijging van de leerlingaantallen. De overige overheidsbijdragen zullen nagenoeg gelijk blijven. De verwachting is dat onze personele kosten jaarlijks zullen gaan stijgen vanwege verschillende loonstijgingen van ons personeel. De afschrijvingslasten zullen iets gaan dalen, vanuit de gegevens die bekend waren bij het maken van de meerjarenbegroting. De huisvestingslasten zullen de komende jaren nagenoeg gelijk blijven.

3.3. Financiële positie

Kengetallen

De onderwijsinspectie onderscheidt voor het analyseren van de financiële positie van onderwijsinstellingen enkele budget- en vermogensratio's. De liquiditeit en rentabiliteit worden gebruikt voor het beoordelen van de budgetcapaciteit om tegenvallers op korte of middellange termijn op te vangen. De solvabiliteit wordt als kengetal gehanteerd voor het beoordelen van de vermogenspositie op langere termijn.

Door de negatieve financiële ontwikkeling in 2020 zijn de ratio's ten opzichte van vorig jaar iets verslechterd, maar de PI-scholen voldoen nog steeds aan de eisen zoals die worden gesteld door de onderwijsinspectie.

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Solvabiliteitsratio	65%	66%	67%	68%	69%	72%	76%	71%	76%	73%
Liquiditeitsratio	2,0	2,1	2,2	2,4	2,5	2,9	3,7	3,2	3,8	3,3
Rentabiliteitsratio	-1,2%	-1,2%	-1,4%	-2,0%	-6,5%	-0,4%	7,3%	5,7%	-1,9%	-15,1%
Huisvestingsratio	6,1%	6,1%	6,1%	6,0%	5,7%	6,0%	7,0%	9,4%	8,9%	7,7%
Weerstandsvermogen	29%	30%	32%	33%	37%	43%	48%	40%	36%	39%
Personele lasten (t.o.v. totale lasten)	88%	88%	88%	88%	88%	85%	85%	85%	83%	85%
Materiële lasten (t.o.v. totale lasten)	12%	12%	12%	12%	12%	15%	15%	15%	17%	15%

Huisvestingsratio

Definitie: de som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door de som van de totale lasten (inclusief financiële lasten).

Het kengetal huisvestingsratio geeft de verhouding aan van de lasten van huisvesting afgezet tegen de totale lasten (inclusief financiële lasten). De huisvestingsratio is voor 2020 lager dan de signaleringswaarde van de onderwijsinspectie.

Liquiditeit

Definitie: de vlottende activa (som van liquide middelen en vorderingen) gedeeld door de kortlopende schulden.

Het kengetal liquiditeit geeft aan in hoeverre een instelling op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. De liquiditeitspositie van de PI-scholen is al jaren zeer goed. Een liquiditeit van 2,90 betekent dat aan bijna 3 keer het bedrag van de kortlopende schulden kan worden voldaan.

Rentabiliteit

Definitie: het resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

De rentabiliteit is een indicator voor de mate van winstgevendheid van een organisatie. Een rentabiliteit van -0,4% geeft aan dat het resultaat van de PI-scholen over 2020 negatief was. Hiermee voldoen de PI-scholen in 2020 aan de signaleringswaarde.

Solvabiliteit

Definitie: het eigen vermogen gedeeld door het totaal vermogen.

De solvabiliteit is een indicator voor de financiële positie van een organisatie op lange termijn: de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen. De solvabiliteit van de PI-scholen is in 2019 licht gedaald naar 69%. Dit geeft aan dat 69% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 31% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen. Daarmee is de financiële positie op de lange termijn nog steeds zeer goed.

Weerstandsvermogen

Definitie: het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, gedeeld door de rijksbijdragen OCW.

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om onvoorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen. Bij toepassing en verankering van risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning-en-controlcyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen. Het weerstandsniveau van de PI-scholen is in 2020 gedaald naar 43%. Dit is ruim boven de signaleringswaarde van de inspectie.

Bijlage 1: Verslag Intern Toezicht

Stichting Levvel PI-scholen vormt een afzonderlijke entiteit binnen Stichting Levvel. Het verslag over het toezichthoudend orgaan is derhalve gebaseerd op het jaardocument 2020 van Levvel.

Levvel houdt zich aan de Governancecode Zorg van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen (NVTZ) is vervaardigd. Levvel beschikt over volgens deze code opgestelde reglementen raad van toezicht en besturing Levvel. Na de fusie in 2020 zijn het reglement opnieuw vastgesteld. Hierin is geregeld op welke manier de raad van bestuur verantwoording aflegt aan de raad van toezicht en hoe de directeuren verantwoording afleggen aan de raad van bestuur. In de reglementen zijn doelen, functies, de onderwerpen, het instrumentarium en de gestructureerde opzet van het toezicht vastgelegd. Ook de onafhankelijkheid van de leden van de raad van toezicht ligt in de reglementen vast. Ook maakt het procuratieschema onderdeel uit van de reglementen. Het bestuur voldoet ook aan de code goed bestuur primair onderwijs van de PO-raad.

Raad van bestuur (RvB) en raad van toezicht (RvT)

De raad van bestuur, tevens bevoegd gezag van Stichting Levvel PI-scholen, wordt gevormd door Topstichting Levvel, KvK 70515891, met bestuurders mevr. M.A. Verhoef en mevr. N.D. de Koning. De raad van toezicht bestond in 2020 uit de heer D.G.A. Royaards, de heer J.A. Kamps, mevrouw A. Oswald, de heer R. Akkerman (voorzitter), de heer J.A. Swinkels, mevrouw A.R. Creutzberg en de heer O.M.A.A. Ramadan.

De besluitvorming van de raad van toezicht vindt, behalve in bijzondere gevallen, plaats tijdens de vergaderingen van de raad van toezicht. De bestuurder met één of meer leden van het directieteam is in beginsel altijd aanwezig bij de vergaderingen van de RvT. De bestuurder bereidt deze vergaderingen voor in overleg met de voorzitter van de RvT. Daartoe hadden de bestuurder en de voorzitter van de RvT in 2020 regelmatig regulier bilateraal overleg. Agendapunten worden schriftelijk en met onderbouwing geagendeerd. De Raad vergadert besloten voorafgaand aan de reguliere vergadering.

De verantwoording van de raad van bestuur tijdens de reguliere vergaderingen met de raad van toezicht was in algemene zin gericht op de beantwoording van de volgende vragen:

- Wordt gewerkt vanuit een lange termijn visie en een strategisch plan?
- Zijn de activiteiten van Levvel gericht op de realisatie van de in de strategie omschreven organisatiedoelen?
- Wordt zorgvuldig omgegaan met cliënten?
- Worden de beschikbare middelen efficiënt en effectief besteed?
- Functioneert Levvel in zijn geheel en per bedrijfs onderdeel effectief, efficiënt en behoorlijk?
- Wordt zorgvuldig omgegaan met medewerkers?

De RvT heeft in 2020 negen keer regulier vergaderd. De RvT heeft in 2020 bijzondere aandacht besteed aan de volgende onderwerpen en heeft ook een aantal besluiten genomen:

- De continuïteit in de bedrijfsvoering wordt besproken evenals de voortgang van het exploitatieresultaat.
- De fusie Spirit-de Bascule
- De overname Lijn5
- De jaarrekening 2019 worden goedgekeurd.
- De begroting 2020 wordt goedgekeurd.

Auditcommissie

De auditcommissie is in het bijzonder belast met het toezicht op de interne beheersing, de financiële verslaglegging en de naleving van relevante wet- en regelgeving. De auditcommissie vergaderde in 2019 drie keer. Bij de vergaderingen van de commissie zijn altijd de voorzitter van de raad van bestuur en de directeur financiën aanwezig. Twee keer per jaar is de externe accountant aanwezig bij de RvT en/of auditcommissie. De auditcommissie vergadert doorgaans twee weken voor de vergadering van de RvT en behandelt dan meer diepgaand de in de betreffende vergadering van de RvT te behandelen agendapunten met een bedrijfs-economische component, waarbij de voorzitter van de auditcommissie hierover terug rapporteert aan de RvT.

Bezoldiging

De raad van bestuur en de raad van toezicht worden betaald uit de algemene middelen van Stichting Level en worden daar in de jaarrekening verantwoord. In de jaarverantwoording scholen zijn de bezoldigingen niet opgenomen. Bij de stichting is geen sprake van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. De bezoldiging van de raad van bestuur is conform de adviesregeling van de Nederlandse Vereniging van Directeuren in de Zorg (NVDZ) en de Wet Normering Topinkomens (WNT).

Nevenfuncties

Mevrouw Ir. M.A. Verhoef, bestuurder:

- Lid raad van toezicht Wageningen University & Research
- Lid raad van toezicht Nederlands Jeugdinstituut
- Lid auditcomité Ministerie Sociale Zaken en Werkgelegenheid
- Lid auditcomité Sociale Verzekeringsbank
- Voorzitter Associatie voor Jeugd

Mevrouw drs. N.D. de Koning, bestuurder:

- Penningmeester Mary Cover Jones stichting

De heer drs. R. Akkerman (1960), voorzitter raad van toezicht:

- Lid raad van bestuur Treant zorggroep
- Lid raad van toezicht Warande
- Lid raad van toezicht stichting Burgerweeshuis
- Voorzitter raad van bestuur stichting Pro Persona GGZ

De heer D.G.A. Royaards (1955), raad van toezicht:

- Algemeen directeur Naevelstate Holding B.V.

De heer em. prof. dr. J.A. Swinkels (1950), raad van toezicht:

- Psychiater/psychotherapeut n.p. Amsterdam UMC
- Voorzitter Medisch Ethische ToetsingsCommissie Amsterdam UMC locatie AMC
- Vertrouwenspersoon Amsterdam UMC locatie AMC
- Voorzitter Stichting Breukvlakken
- Voorzitter raad van toezicht ADHD Centraal
- Secretaris Stichting Petrus Camper Instituut
- Nevenfunctie T(w)o Connect Executive Search

De heer drs. J.A. Kamps (1952), raad van toezicht, oa.:

- Voorzitter raad van toezicht Kröller Müller Museum
- Voorzitter raad van commissarissen Happy Nurse
- Voorzitter raad van toezicht Van Spaendonck Foundation
- Voorzitter bestuur SNPI
- Lid raad van toezicht Verweij Jonker Instituut
- Lid centrale raad Kamer van Koophandel
- Lid van de RvT van Openbare Bibliotheek Rotterdam
- Lid Veroz: platform in de gezondheidszorg

Mevrouw mr. A. Oswald (1968), raad van toezicht:

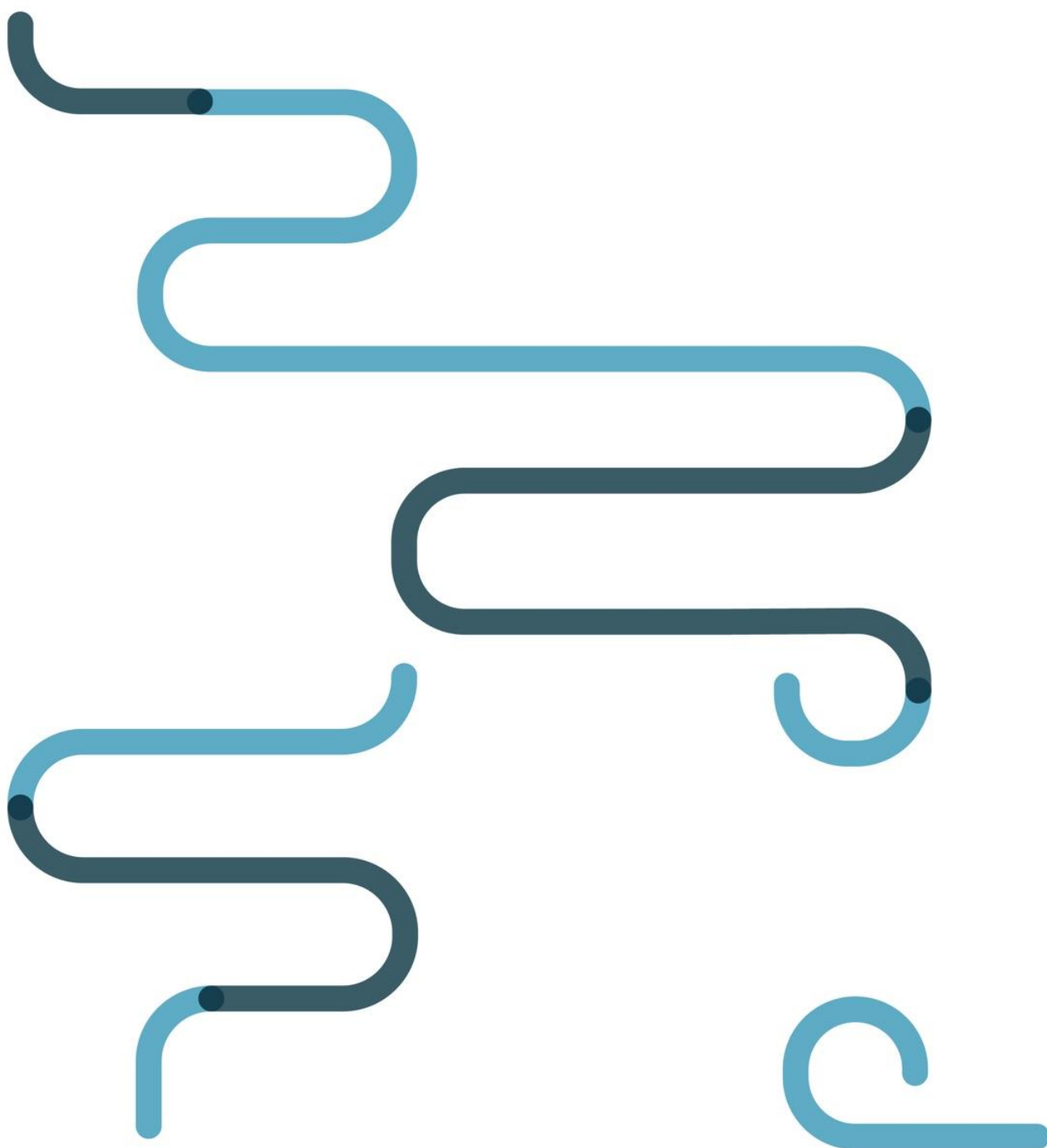
- Officier van Justitie/Teamleider Amsterdam Landelijk Parket

De heer drs. O. Ramadan (1976), raad van toezicht:

- Directeur Amdaya B.V.
- Directeur EU Radicalisation Awareness Network (RAN)
- Lid raad van toezicht van de Universiteit van Amsterdam
- College van bestuur voor Sophia Scholen

Mevrouw mr. A.R. Creutzberg (1965), raad van toezicht:

- Senior rechter rechtbank Midden-Nederland
- Plaatsvervangend voorzitter Raad van Discipline, tuchtrechtcollege voor advocaten, in het ressort Arnhem-Leeuwarden
- Lid van de commissie van beroep voor het Pensioenfonds Zorg en Welzijn



 de PI-scholen
meer dan onderwijs

Rijksstraatweg 145
1115 AP Duivendrecht

020 890 19 06
info@pi-scholen.nl
www.pi-scholen.nl