



> RETOURADRES Postbus 1992, 6201 BZ Maastricht

Aan de dames en heren,
leden van de gemeenteraad

BEZOEKADRES
Mosae Forum 10
6211 DW Maastricht

POSTADRES
Postbus 1992
6201 BZ Maastricht

ONDERWERP
Overlegrecht Openbaar Onderwijs Stichting
LVO
BEHANDELD DOOR
M (Marc) Hendriks

DATUM
18 november 2024
Verz.: 18-11-2024
TELEFOONNUMMER
043 350 4720

BIJLAGEN
2
ONZE REFERENTIE
2024.03958

E-MAILADRES
Marc.Hendriks@maastricht.nl

FAXNUMMER
043 - 350 4141

UW REFERENTIE
--

Geachte raadsleden,

In de domeinvergadering Sociaal van 3 december 2024 staat het overlegrecht openbaar onderwijs geagendeerd. Met de bijlagen bij deze raadsinformatiebrief ontvangt u ter voorbereiding de relevante stukken van stichting LVO (hierna: LVO). Onder LVO vallen in Maastricht drie scholen met de denominatie openbaar, te weten het Porta Mosana College, het VMBO Maastricht en het United World College. Graag bied ik uw raad onderstaande toelichting aan op de stukken die wij hebben ontvangen.

Gemeentelijk toezichtkader op het openbaar onderwijs

Ten aanzien van het openbaar onderwijs heeft de gemeenteraad een aantal wettelijke taken en verantwoordelijkheden:

- ✓ Toezicht uitoefenen op het in standhouden van de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs (algemene toegankelijkheid, algemene benoembaarheid en actieve pluriformiteit in het onderwijsaanbod).
- ✓ Waarborgen van de continuïteit van de instelling.

Om uitvoering te kunnen geven aan deze verantwoordelijkheden, zijn bij wet (art.53c Wet voortgezet onderwijs) enkele bevoegdheden aan de gemeente toegekend. Deze bevoegdheden zijn in de statuten van LVO uitgewerkt.

De bindende voordracht van een Toezichthouder op de kwaliteitszetel Openbaar Onderwijs in de Raad van Toezicht.

Op 24 oktober 2023 is uw raad gegaan met de benoeming van Wim Hazeu in de Raad van Toezicht op de kwaliteitszetel openbaar onderwijs voor de periode van vier jaar.

Het instemmingsrecht van de gemeenteraad op een voorgenomen statutenwijziging.

Op dit moment ligt er geen voorgenomen statutenwijziging ter instemming aan uw raad voor die de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs raken. Met het ontwerp 'Op weg naar toekomstbestendig vo Maastricht' heeft LVO het toekomstig onderwijsaanbod in Maastricht geschetst. Keuzemogelijkheid in onderwijsaanbod is één van de criteria geweest bij dit ontwerp. De toegankelijkheid voor openbaar onderwijs blijft ook in het toekomstig onderwijsaanbod geborgd. Dit betekent dat de huidige denominaties in stand blijven en er geen statutenwijziging noodzakelijk is.



DATUM
18 november 2024

Het overlegrecht over de jaarstukken met betrekking tot het openbaar onderwijs.

Tijdens de domeinvergadering van 3 december 2024 kan uw gemeenteraad zich uitspreken over de jaarverantwoording 2023 en de meerjarenbegroting die LVO heeft aangeleverd. De betreffende stukken vindt u als bijlagen toegevoegd. Met uw zienswijze over de jaarstukken en de begroting kunt u aangeven of naar uw mening het schoolbestuur financieel gezien de continuïteit en het specifieke karakter van het openbaar onderwijs voldoende waarborgt.

LVO heeft van alle scholen een jaaroverzicht met toelichting opgesteld, zodat uw raad zich een totaalbeeld kan vormen van de ontwikkelingen binnen het Maastrichtse voortgezet onderwijs. In het jaaroverzicht zijn tevens de exploitatiecijfers (verantwoording 2023 en meerjarenoverzicht 2024-2028) opgenomen van de scholen met de denominatie openbaar, te weten het Porta Mosana College, het VMBO Maastricht en het United World College.

In 2023 heeft LVO afgesloten met positief financieel resultaat. Het algemeen beeld van de stichting is dat LVO financieel gezond en in control is. Op de relevante financiële kengetallen liquiditeit, solvabiliteit en absolute omvang aan liquide middelen scoort LVO goed. De (financiële) continuïteit van het openbaar onderwijs is hiermee geborgd. Onderstaande tabel laat samenvattend de kengetallen van de jaarrekening zien:

Kengetallen Stichting LVO			
Omschrijving kengetal	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Bekostigd aantal leerlingen*	23.345	23.416	22.220
Aantal vestigingen	34	34	31
Instroom leerlingen leerjaar 1	4.852	-	4.543
Gemiddeld bezetting (Fte's)	2.392	2.215	2.150
Aantal BRIN-nummers	20	20	18
Exploitatieresultaat (x € 1 mln.)	12,0	-0,5	21,4
Verhouding eigen vermogen/totale baten	75%	75%	72%
Verhouding eigen vermogen/totale baten	47%	46%	46%
Saldo liquiditeiten en financiële vaste activa (x € 1 mln.)	113,8	90,7	111,7
Rijksbijdrage OCW/totale baten	81%	82%	77%
Personele lasten/totale lasten	83%	84%	82%
Materiële lasten/totale lasten	17%	16%	18%
Personele lasten/aantal leerlingen	10.013	8.780	9.146
Materiële lasten/aantal leerlingen	1.991	1.693	2.001
*reguliere bekostiging: exclusief vavo-leerlingen, exclusief nieuwkomers categorie 1, inclusief UWCM			

LVO breed is in een situatie gekomen waarin de leerlingaantallen stabiliseren. Op de Maastrichtse scholen zien we bij de meeste scholen een stijging van leerlingaantallen. Een uitzonderlijke situatie hierbij is dat door de aanhouden oorlog in Oekraïne en wereldwijde geopolitieke ontwikkelingen de instroom op het NOVO- college het afgelopen jaar bijzonder hoog was.

De openbare school Porta Mosana College ziet haar leerlingaantallen ook groeien. De school lukt het om voldoende personeel te werven om deze groei op te vangen en de continuïteit van het onderwijs te waarborgen. De groei heeft ook impact op de financiën; Porta Mosana College sloot 2023 af met een negatief exploitatieresultaat van € 137.000. Hoofdoorzaken zijn de stijging van



DATUM
18 november 2024

personeelskosten, extra huisvestingslasten en het extra bedienen van bepaalde doelgroepen zonder toereikende bekostiging. De school heeft voldoende reserves om een exploitatietekort op te vangen. Op lange termijn (vanaf 2027) wordt weer een positief exploitatieresultaat verwacht.

Voor het vmbo is de verwachting dat het verlies de komende jaren zal oplopen tot € 1.069.000 negatief in 2028. De school heeft echter het perspectief dat er geïnvesteerd zal worden in vmbo-onderwijs als gevolg van het toekomstig ontwerp van het onderwijsaanbod voortgezet onderwijs in Maastricht.

Het United World College wordt gekenmerkt door een sterke financiële positie. Uit de meerjarenbegroting blijkt dat de school jaarlijks afsluit met een positief exploitatieresultaat. Er kan geconcludeerd worden dat bij deze school de financiële continuïteit is gewaarborgd.

Hoogachtend,

Johan Pas
Wethouder Wonen, Onderwijs, Studentenstad en Welstand



Jaarverantwoording 2023

Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs

Inhoud

Deel A Bestuursverslag	5
Voorwoord	5
Ruimte om te improviseren	5
Hoofdstuk 1 Leerlingen en onderwijs	7
1.1 Onze leerlingen.....	7
1.1.1 Het welbevinden van onze leerlingen	7
1.1.2 Passend onderwijs, ook nu	8
1.1.3 Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	9
1.2 Onderwijskundige ontwikkelingen.....	9
1.2.1 Internationalisering	10
1.2.3 Eerste Opvang Anderstaligen (EOA) en nieuwkomers in de schakelklas ISK.....	11
1.3 Onderwijsprestaties	11
1.3.1 Inspectiebeoordeling onderwijsresultaten	12
1.3.2 Slagingspercentages in schooljaar 2022-2023	15
1.3.3 Leerling- en oudertevredenheid, schoolklimaat en veiligheid.....	16
1.4 Kwaliteitsontwikkeling	17
1.4.1 Voortijdig schoolverlaten (VSV).....	18
1.4.2 Klachten in cijfers	18
1.5 Samenwerkingsverbanden passend onderwijs (SWV)	19
1.6 Samenwerkingsverbanden techniekonderwijs.....	20
1.7 Samenwerkingsverbanden arbeidsmarkt en scholing.....	21
1.8 Verbonden partijen	22
1.9 Horizontale dialoog.....	22
Hoofdstuk 2 Onze medewerkers.....	24
2.1 Strategisch personeelsbeleid	24
2.2 Medewerker aantallen en opbouw.....	29
2.3 Mobiliteit.....	30
2.4 Vacatures	32
2.5 Inzetbaarheid en verzuim	32

Hoofdstuk 3 Bedrijfsvoering	34
3.1 Huisvesting	34
3.2 Inkoop	35
3.3 Duurzaamheid	37
3.4 Informatiebeveiliging en privacy (IBP)	38
3.5 Ict en automatisering	39
3.6 Marketing en communicatie.....	40
Hoofdstuk 4 Organisatie	43
4.1 Beleidsvisie Horizon 2025.....	43
4.1.1 Hoofdthema's en visualisatie	44
4.1.2 Implementatie en monitoring	45
4.2 Organisatiestructuur	46
4.3 Toekomstige organisatieontwikkelingen	48
4.4 Governance	49
4.5 Functioneren college van bestuur.....	49
4.6 Managementstatuten	50
Hoofdstuk 5 Financieel verslag 2023 – Samenvatting jaarrekening.....	51
5.1 Inleiding.....	51
5.1.1 DaCapo College.....	51
5.2 Samenvatting 2023.....	53
5.3 Jaarresultaat 2023.....	56
5.3.1 Opbouw jaarresultaat 2023.....	56
5.3.2 Vergelijking met jaarresultaat 2022	57
5.3.3 Vergelijking met begroting 2023	58
5.4 Allocatie van middelen.....	62
5.5 Balansposities	63
5.6 Treasury, liquide middelen en eigen vermogen	64
5.6.1 Treasurybeleid en liquide middelen	64
5.6.2 Eigen vermogen.....	66
5.7 Continuïteitsparagraaf.....	66
5.7.1 Gegevensset; algemeen	66
5.7.2 Resultaatontwikkeling	67
5.7.3 Balansprognose	69
5.7.4 Toekomstige ontwikkeling aantal leerlingen en fte.....	70

5.7.5	Liquiditeitspositie	73
5.7.6	Investerings	73
5.8	Risicoparagraaf Opzet, bestaan en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem	75
5.9	Risicoparagraaf Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	76
5.10	Risicoparagraaf rapportage toezichthoudend orgaan	77
5.11	Passend onderwijs	77
5.12	Duurzaamheid	77
5.13	NPO	78
5.14	Conclusie	78
	Hoofdstuk 6 Verslag raad van toezicht	79
6.1	Vergaderingen raad van toezicht	80
6.2	Samenstelling en aandachtsgebieden	84
6.3	Raad van toezicht – hoofd- en nevenfuncties	84
6.4	Raad van toezicht: rooster van aftreden	86
	Hoofdstuk 7 Samenstelling bestuur en directie	88
7.1	College van bestuur	88
7.2	Directie	89
	Hoofdstuk 8 Verslag gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr)	91
	In gesprek met de gmr in 2023	91
	Bijlagen	93
	1 Aantal examenkandidaten schooljaar 2022-2023	93
	2 Slagingspercentages schooljaar 2022-2023	93
	3 Uitkomsten inspectiebeoordeling onderwijsresultaten 2022-2203	95
	Deel B Jaarrekening 2023	99
	Deel C Overige gegevens	132
	Vaststelling en ondertekening	133

Deel A | Bestuursverslag

Voorwoord

Ruimte om te improviseren

Het doet deugd te kunnen zeggen: het gaat goed met LVO. De Inspectie van het Onderwijs gaf ons in 2023 het hoogste waarderingscijfer voor ons onderwijs. Dat is in niet geringe mate te danken aan de tomeloze inzet van de docenten, onderwijsondersteuners en andere medewerkers op onze scholen. Daarom blijven wij onze professionals de ruimte geven om te doen wat volgens hen nodig is.

Beslissingsvrijheid

Kwalitatief goed onderwijs vergt ruimte om te kunnen improviseren. De situatie in het klaslokaal is telkens weer anders. Geen dag is hetzelfde. Onze docenten passen hun onderwijs steeds aan, omdat de leerlingen altijd in beweging zijn. Ze stellen andere vragen, komen met andere problemen naar school. Onze docenten zien wat er gebeurt en gaan na wat relevant is om te doen.

Maatschappelijke ontwikkelingen maken het steeds belangrijker dat onze professionals beslissingsvrijheid hebben. Het welbevinden van jongeren staat onder druk. Velen van hen kampen met psychische klachten en door de wachtlijsten in de Jeugdzorg is hulp niet altijd beschikbaar. Ook daarmee hebben al onze collega's op school te maken. Het motiveren van leerlingen kost bovendien meer inspanning.

Eigen verhaal

Voor ons is het 'waarderend perspectief', zoals omschreven in onze visie Horizon 2025, belangrijk. Wij waarderen elkaar als professionals en gaan gezamenlijk de uitdaging aan om onderwijs van de hoogste kwaliteit te bieden. Iedere dag weer. Hoe de scholen het onderwijs willen vormgeven, bepalen zij zelf. Vanuit onze gezamenlijke lijn maken de scholen hun plannen. Rectoren en medewerkers creëren vanuit dialoog een aanpak en geven invulling aan het onderwijs vanuit de eigen

identiteit, het eigen verhaal, van de school. In 2023 zijn we begonnen om deze verhalen met elkaar te delen. Aan de hand van een samen opgestelde handreiking gingen de rectoren in gesprek met hun professionals.

Voorspelbaarheid en helderheid

Daarbij was ook één nieuw verhaal te horen. Per 1 januari 2023 maakt het DaCapo College deel uit van LVO, zodat we nu een stichting vormen met 25 scholen voor voortgezet onderwijs. De aansluiting van het DaCapo College was een flinke administratieve operatie. Gelukkig bleken de docenten en de leerlingen er weinig hinder van te ondervinden. Als stichting hebben we onze bedrijfsmatige processen op orde. Zo konden we de aansluiting succesvol realiseren.

Een dag zonder school is niets aan. Schoolbezoeken zijn voor ons een bron van inspiratie. Dat begint al met de manier waarop je op de scholen wordt ontvangen. Bij de receptie toont iedere school haar eigen gezicht. Om maar te zwijgen van de groepjes leerlingen die je overal tegenkomt, de leerkrachten die je tegemoet treden. Als bestuur gaan wij zo vaak mogelijk met hen in gesprek. Ze vertellen ons waar ze behoefte aan hebben: aan voorspelbaarheid en helderheid.

Langere termijn

Daarom maken we werk van zaken waar professionals op de scholen last van hebben. Bijvoorbeeld van losse door de Rijksoverheid verstrekte subsidies, die alleen geschikt zijn voor kortetermijnoplossingen. Samen met onze collega-bestuurders, in de regio of via de VO-raad, bepleiten we structurele financiering voor de langere termijn. Dat is nodig om de kwaliteit van het onderwijs ook in de toekomst te kunnen waarborgen.

Aan alle leerlingen, medewerkers en medezeggenschapsraden hartelijk dank voor de inzet, betrokkenheid en inspiratie gedurende dit jaar.

Bestuur Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs

Hoofdstuk 1 Leerlingen en onderwijs

1.1 Onze leerlingen

Onderwijs is een van de belangrijkste pijlers onder onze samenleving. Bij onze stichting LVO zorgen wij er gezamenlijk voor dat ons onderwijs relevant blijft en dat wij onze leerlingen voorbereiden op de toekomst. Vanuit deze verantwoordelijkheid dragen wij bij aan de groei van onze leerlingen. We helpen hen om zich te ontplooien tot zelfbewuste, verantwoordelijke en gezonde wereldburgers. Daarvoor bieden wij hen een onderwijsomgeving, waarin zij 21e-eeuwse vaardigheden opdoen ter voorbereiding op hun rol in een snel veranderende wereld. We prikkelen hun nieuwsgierigheid en moedigen hen aan om hun talenten te ontwikkelen.

Aandacht voor basisvaardigheden

Onze scholen bieden nadrukkelijk aandacht aan de ontwikkeling van basisvaardigheden: taal, rekenen-wiskunde, burgerschap en digitale vaardigheden. Ze doen hun uiterste best om mogelijke vertragingen bij leerlingen zo snel mogelijk in te lopen. Daarnaast werken ze aan de integratie van basisvaardigheden in het totale onderwijsaanbod. Als stichting vinden we die integratie van groot belang. Basisvaardigheden worden dan onderdeel van het reguliere kwaliteitsontwikkelingssysteem op de scholen. Daardoor krijgen we als stichting ook beter zicht op bestaande achterstanden.

1.1.1 Het welbevinden van onze leerlingen

Voor betekenisvol en aantrekkelijk onderwijs is een stimulerende schoolomgeving nodig. Een veilige en inclusieve omgeving waarin leerlingen en leraren zich op hun gemak voelen. Wij willen dat ze zichzelf kunnen zijn en in alle vrijheid kunnen werken aan hun persoonlijke ontwikkeling. Het is tegenwoordig wel een uitdaging voor scholen om een sociaal veilige omgeving in stand te houden. Maatschappelijke ontwikkelingen hebben grote invloed binnen de scholen. Denk bijvoorbeeld aan de sfeer van polarisatie in de maatschappij. Pestgedrag heeft grote gevolgen voor het welbevinden van individuele leerlingen. Als stichting doen wij er alles aan om dat tegen te gaan.

Inzicht in sociale veiligheid

Welbevinden is een centraal thema binnen LVO. Onze scholen zetten zich in om het welzijn van de leerlingen te bevorderen. Er zijn talloze activiteiten en projecten en voor individuele leerlingen is

ondersteuning mogelijk. Daarnaast houden we het welbevinden van de leerlingen goed in de gaten. Als schoolbestuur zijn wij verplicht om de sociale veiligheid te monitoren, op grond van de Wet Veiligheid op school. Daarin staat dat scholen zich moeten inspannen voor sociale veiligheid en dat ze pestgedrag moeten tegengaan. Voor het monitoren van sociale veiligheid maken wij gebruik van Vensters VO of een andere aanbieder. Via vragenlijsten kunnen scholen leerlingen om hun mening vragen. De resultaten publiceren ze op de website [Scholenopdekaart.nl](https://www.scholenopdekaart.nl). Een school die jaarlijks navraag doet bij een representatief aantal leerlingen, voldoet aan de in de wet vastgelegde monitoringsplicht. De resultaten bieden inzicht in de sociale veiligheid op school en dienen als basis voor interne gesprekken. Daaruit kunnen verbeteringen binnen de school voortkomen.

1.1.2 Passend onderwijs, ook nu

Passend onderwijs en inclusief onderwijs zijn nauw met elkaar verbonden. Passend onderwijs gaat uit van een passend aanbod in de regio voor jongeren met een ondersteuningsbehoefte. Het is erop gericht om zoveel mogelijk jongeren met een ondersteuningsbehoefte een plek te bieden in het regulier onderwijs. Inclusief onderwijs richt zich op jongeren met én jongeren zonder een ondersteuningsbehoefte. Het doel van inclusief onderwijs is dat deze jongeren samen dicht bij huis naar dezelfde school kunnen. Als het even kan zitten zij in dezelfde klas en volgen zij dezelfde les, die bij voorkeur groepsgericht aangeboden wordt.

Binnen de stichting nemen we initiatieven om het onderwijs inclusiever te maken. We willen een onderwijsomgeving creëren waarin alle leerlingen hun volledige potentieel kunnen bereiken. Daarom besteedden scholen tijdens het afgelopen schooljaar veel aandacht aan inclusietrajecten. Doel daarvan is om na te gaan hoe scholen onderwijs van hoge kwaliteit kunnen aanbieden aan alle leerlingen, ook aan leerlingen met een ondersteuningsbehoefte. De nadruk ligt op de volle breedte van het onderwijs. Daarbij streven scholen naar een pedagogische relatie waarin hoge verwachtingen centraal staan.

Tijdens het schooljaar 2021-2022 hebben de besturen van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Westelijke Mijnstreek besloten gezamenlijk een volgende stap te zetten naar inclusiever onderwijs. Ze hebben afgesproken dat vanaf 1 augustus 2023 geen onderinstroom meer mogelijk is in de diplomalijn van het vso. Alle leerlingen die naar verwachting in staat zijn om een diploma vo te behalen, starten in de brugklas van een reguliere vo-school.

1.1.3 Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Het einde van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is in zicht. Het steunpakket, bedoeld om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen, loopt na het schooljaar 2024-2025 af. De gevolgen van de coronacrisis voor het onderwijs zijn echter nog steeds merkbaar. De thema's van het NPO vragen nog altijd aandacht. Onze scholen blijven daarom aandacht besteden aan het welbevinden van onze leerlingen en aan basisvaardigheden, waaronder burgerschapsonderwijs. Tot schooljaar 2024-2025 hebben zij de gelegenheid om NPO-gelden daarvoor in te zetten. De scholen betrekken hun medezeggenschapsraden en leggen de plannen ter instemming voor. Zie voor nadere toelichting paragraaf 5.7.2. Resultaatontwikkeling.

Het cvb van onze stichting heeft ervoor gekozen geen gelden voor bovenschoolse activiteiten in te zetten. Een gedeelte van de middelen is gebruikt voor de inhuur van docentenformatie. Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt maken scholen gebruik van detacheringsconstructies. Dit geldt zowel voor de OP alsook OOP.

Het personeel niet in loondienst (PNIL) bedraagt 6% over 2023.

1.2 Onderwijskundige ontwikkelingen

Vanaf 1 augustus 2023 is de nieuwe standaard Basisvaardigheden (OP0) opgenomen in het Onderzoekskader voortgezet onderwijs van de Inspectie van het Onderwijs. De inspectie neemt deze standaard Basisvaardigheden in alle onderzoeken mee. Daarbij kijkt de inspectie naar het curriculum voor Nederlandse taal, rekenen-wiskunde en burgerschap.

Burgerschap en basisvaardigheden

Burgerschapsonderwijs is op alle scholen ingevoerd. Het sluit zoveel mogelijk aan op het bestaande onderwijsprogramma, zoals dat ook het geval is bij de andere basisvaardigheden. De meeste van onze scholen werken namelijk met een geïntegreerde aanpak van basisvaardigheden in het curriculum. Daarnaast bieden sommige scholen basisvaardigheden als losse onderdelen aan. Denk bijvoorbeeld aan rekenlessen of ondersteuningslessen voor taalontwikkeling. Bij de ontwikkeling van dergelijke lessen maken enkele scholen gebruik van een subsidie basisvaardigheden.

Digitalisering en technologie

Onze scholen bieden veel aandacht aan de ontwikkeling van digitale vaardigheden. Daarmee bereiden ze de leerlingen voor op hun leven in het digitale tijdperk. De scholen maken uitgebreid gebruik van

technische hulpmiddelen, zoals laptops en tablets, en digitale tools. Naast technische vaardigheden besteden zij veel tijd aan kritisch denken over digitale media. Daarmee brengen zij de leerlingen mediawijsheid bij, wat ze nodig hebben om zich vrij te kunnen bewegen in een digitale omgeving. In overleg met de scholen onderzochten we hoe we slimme technologieën, zoals artificiële intelligentie (AI), kunnen inzetten voor verbetering van het onderwijs. Als stichting hebben we een overeenkomst afgesloten met het Nationaal Onderwijs Lab AI (NOLAI), een project van de Radboud Universiteit. Dit project wordt gefinancierd vanuit het Nationaal Groeifonds. NOLAI gebruikt de financiering om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen door gebruik te maken van AI. Onze scholen kunnen aansluiten bij projecten van NOLAI. Scholen zijn een samenwerking aangegaan en werken in co-creatie aan het concreet en praktisch verbeteren van het onderwijs met behulp van slimme technologie en AI.

1.2.1 Internationalisering

Werken aan internationalisering heeft niet alleen als voordeel dat leerlingen beter worden in een andere taal. Ze doen ook andere competenties op, zoals samenwerken, en maken kennis met leeftijdsgenoten in andere landen. Daarom hebben veel van onze scholen internationalisering op het programma staan, bijvoorbeeld door versterkt taalonderwijs aan te bieden, als onderdeel van het curriculum.

Uitwisselingen

Leerlingen ontwikkelen vaardigheden en doen ervaring op als ze deelnemen aan internationale activiteiten. Zo worden ze beter voorbereid op een meer en meer internationaal georiënteerde samenleving. Na de coronasituatie organiseren scholen weer volop internationale activiteiten en uitwisselingen voor leerlingen.

Tweetalig onderwijs en extra certificaten

Net als in eerdere jaren bieden Het College, het Porta Mosana College en het Sint-Janscollege tweetalig onderwijs aan en het onderwijsprogramma Internationaal Baccalaureaat. Ook kunnen leerlingen op diverse scholen deelnemen aan taalexamens om extra certificaten voor Duits (Goethe), Frans (Delf Scolaire) en Engels (Anglia) te behalen. In het tweetalig onderwijs bieden scholen minimaal de helft van de vakken in het Engels aan. De tweede taal is bij deze vakken de instructietaal én de communicatietaal. De docent spreekt Engels met de leerlingen en de leerlingen doen dat onderling ook.

Euregionaal onderwijs

De meeste LVO-scholen bevinden zich in de Euregio Maas-Rijn (EMR). Uitwisselingen met Duitse scholen zijn onderdeel van het curriculum. Net als deelname aan onderwijsprojecten, zoals het Euregio Leest project. Vooral onze scholen in de regio Parkstad besteden veel aandacht aan Euregionaal onderwijs. Het Grotiuscollege maakt jaarlijks een documentaire over een actueel thema, in samenwerking met scholen uit België en Duitsland. In 2023 hebben het Broeklandcollege en het Grotiuscollege samen met scholen uit de Euregio een documentaire gemaakt over de gevolgen van klimaatveranderingen in de regio Maas-Rijn.

1.2.3 Eerste Opvang Anderstaligen (EOA) en nieuwkomers in de schakelklas ISK

Wij hebben verschillende locaties voor de Eerste Opvang van Anderstaligen (EOA). Deze locaties verzorgen onderwijs aan leerlingen voor wie Nederlands niet de moedertaal is. Naast het Nederlands volgen leerlingen er lessen in vakken die ook in het reguliere onderwijs worden aangeboden.

De leerlingen op EOA-locaties komen uit tal van landen en hebben een zeer diverse culturele achtergrond. Het gaat vooral om jongeren in de leeftijd van 12 tot 18 jaar, die als gevolg van een crisissituatie elders in de wereld naar Nederland zijn gekomen. Deze jongeren krijgen maximaal twee jaar les op een EOA-locatie. Daarna stappen ze over naar het reguliere onderwijs.

Sinds de oorlog in Oekraïne is het aantal leerlingen op EOA-locaties sterk toegenomen. Daarnaast blijft de instroom van jongeren uit andere landen doorgaan. Voor al deze jongeren is het van belang dat ze zelfvertrouwen opbouwen voor hun overstap naar het reguliere onderwijs. Onze scholen doen hun uiterste best om hen daarbij te helpen. Ze bieden de leerlingen extra aandacht en zorgen voor de nodige ondersteuning. Deze ondersteuning vraagt veel van de betrokken scholen. De leerkrachten tonen betrokkenheid en steken er veel tijd in. Als stichting vinden we het daarom belangrijk om hierin gezamenlijk op te trekken. Alleen samen kunnen we deze jongeren de maximale kans bieden op een succesvolle schoolloopbaan.

1.3 Onderwijsprestaties

De gevolgen van de pandemie zijn nog dagelijks voelbaar in de scholen. Onze leerlingen ondervinden er nog steeds de gevolgen van. Sommigen van hen kampen nog met leerachterstanden, anderen worstelen met hun mentale gezondheid. De pandemie heeft extra duidelijk gemaakt hoe belangrijk de

sociale functie van het onderwijs is voor het welbevinden en de motivatie van leerlingen. Daarom zetten wij daar als stichting extra op in.

Onderwijskwaliteit

De basiskwaliteit van ons onderwijs meten we af aan de kwaliteitsgebieden en de standaarden van de Inspectie van het Onderwijs. Met deze basiskwaliteit voldoen we aan de eisen voor het leerstofaanbod, de onderwijstijd, het pedagogisch-didactisch handelen, het schoolklimaat, de leerlingenzorg en de leerprestaties. Hieronder belichten we drie indicatoren: de onderwijsresultaten, de slagingspercentages en de leerlingentevredenheid. Voor nadere informatie verwijzen we naar Scholen op de kaart, waar al onze scholen bij zijn aangesloten. Via de website scholenopdekaart.nl kunnen belangstellenden per school informatie vinden over schoolbeleid, slagingspercentages per onderwijsstroom en het aantal leerlingen.

1.3.1 Inspectiebeoordeling onderwijsresultaten

Voor het beoordelen en bewaken van de onderwijsresultaten hanteert de inspectie de driejaargemiddelden van de volgende vier indicatoren:

- Onderwijspositie (R1)
- Onderbouwsnelheid (R2)
- Bovenbouwsucces (R3)
- Gemiddeld examencijfer (E).

Toelichting: de inspectie drukt het gemiddeld cijfer voor de centrale examens per afdeling uit in de indicator E. In de afgelopen jaren was het eindexamenregime vanwege corona aangepast. Daarom startte tijdens het schooljaar 2022-2023 de nieuwe opbouw van een tweejaarlijks gemiddelde. In de jaren 2024-2025 zal deze indicator voor het eerst weer meetellen. Er is sprake van voldoende leerresultaten als de driejaargemiddelden van tenminste drie van de vier indicatoren op of boven de normering liggen. Op grond hiervan heeft de inspectie de onderwijssoorten op de scholen als volgt beoordeeld ([zie tabel op pagina 95, bijlage 3](#)).

Kwaliteitsonderzoeken

Op 30 september 2022 heeft de inspectie op het Buurtcollege Agora Maas en Peel een onderzoek uitgevoerd naar de kwaliteit van het onderwijs. Het Buurtcollege Agora Maas en Peel is een school die kortgeleden, voor het schooljaar 2021-2022, is opgericht. Dat was voor de inspectie aanleiding voor een eerste kwaliteitsonderzoek. Het resultaat daarvan is dat de kwaliteit van het onderwijs op het

Buurtcollege Agora Maas en Peel als voldoende is beoordeeld. Alle onderzochte standaarden voor het onderwijs waren in orde.

Op 6 en 7 december 2022 vond een kwaliteitsonderzoek plaats op het DaCapo College Havikstraat en het DaCapo College Milaanstraat. Het betrof een onderzoek naar risico's op de afdelingen vmbo-basis, vmbo-kader en vmbo-gt. De inspectie beoordeelde de kwaliteit van het onderwijs op het DaCapo College destijds als onvoldoende. Het DaCapo College schoot tekort in de aansturing van het onderwijsproces. Daarnaast gaf de inspectie aan dat zij de onderwijsresultaten niet kon beoordelen. Tijdens het voortgangsgesprek op 26 juni 2023 constateerde de inspectie dat de school een verbeteringstraject heeft ingezet. Begin 2024 ging de inspectie na of de geconstateerde tekortkomingen zijn weggewerkt. Inmiddels heeft de school het oordeel voldoende ontvangen. De inspectie ziet geen reden voor vervolgtoezicht.

Bestuurlijk onderzoek

Minstens één keer in de vier jaar onderzoekt de Inspectie van het Onderwijs ieder schoolbestuur in Nederland. Centraal in dit onderzoek staan twee vragen. In de eerste plaats of het bestuur de juiste maatregelen neemt om de onderwijskwaliteit op de scholen te waarborgen. In de tweede plaats of er sprake is van deugdelijk financieel beheer. Daarnaast gaat de inspectie na of de doelstellingen en de ambities van het bestuur bijdragen aan de kernfuncties van het onderwijs. In april 2023 heeft de inspectie een dergelijk vierjaarlijks onderzoek bij LVO uitgevoerd.

Het onderzoek was gericht op de drie standaarden (BKA1-2 en 3) binnen het kwaliteitsgebied Besturing, Kwaliteitszorg en Ambitie. Deze standaarden betreffen de inrichting, de uitvoering en de evaluatie van het onderwijs. De standaarden zijn met elkaar verbonden en vertegenwoordigen samen het stelsel van kwaliteitszorg. Daarom zijn de standaarden in samenhang onderzocht. Gedurende het onderzoek voerde de inspectie verificatie-activiteiten uit op scholen en op bestuursniveau. Daarmee toetst de inspectie of het bestuur zicht heeft op de onderwijskwaliteit op de scholen en in staat is om te sturen op behoud en verbetering ervan. Tijdens de verificatie-activiteiten haalde de inspectie informatie op over de standaarden BKA1-2 en 3.

Onderstaand overzicht geeft de oordelen weer op de standaarden BKA1-2 en 3 van het kwaliteitsgebied Besturing, Kwaliteitszorg en Ambitie voor stichting LVO.

BESTURING, KWALITEITSZORG EN AMBITIE	O	V	G
BKA1 Visie, ambities en doelen		•	
BKA2 Uitvoering en kwaliteitscultuur			•
BKA3 Evaluatie, verantwoording en dialoog		•	

De inspectie constateerde tijdens het vierjaarlijks onderzoek dat het effect van het visiedocument Horizon 2025 in de breedte merkbaar was. Het stelsel van kwaliteitszorg en kwaliteitsontwikkeling binnen LVO is van toegevoegde waarde voor onze leerlingen. De inspectie stelde verder vast dat de continuïteit van het onderwijs in financieel opzicht is gewaarborgd. De inspectie beoordeelde de kwaliteit van de standaard Besturing, Kwaliteitszorg en Ambitie daarom als voldoende. Als stichting zijn wij tevreden met het vertrouwen dat blijkt uit deze beoordeling. Er is geen reden om van het reguliere vierjaarlijkse onderzoek door de inspectie af te wijken. We zijn met zijn allen op de goede weg vanuit onze gezamenlijke visie: betekenisvol en aantrekkelijk onderwijs vanuit waarderend perspectief.

Themaonderzoeken

In 2022-2023 deed de Inspectie van het Onderwijs onderzoek naar de extra ondersteuning die scholen in het funderend onderwijs bieden voor passend onderwijs. Daarnaast onderzocht de inspectie de kwaliteit van de examinering. Het themaonderzoek naar de extra ondersteuning was niet gericht op een kwaliteitsoordeel over individuele scholen. Reden voor het onderzoek was om zicht te krijgen op de aard, de omvang en de kwaliteit van de ondersteuning in het algemeen.

Toetsing en examinering

Het themaonderzoek 'Schoolexamens, kwaliteit van afname' was bedoeld om te beoordelen of de afsluiting op de bezochte afdelingen van de scholen zorgvuldig verloopt. De inspectie ging ook na of de directie en het bestuur van de scholen toezicht hielden op de uitvoering van de schoolexamens. Daartoe beoordeelt de inspectie onder andere de keuzes van bestuur en directie bij de inrichting van het Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA). Resultaat van dit themaonderzoek is dat de inspectie de kwaliteit van de Afsluiting als voldoende heeft beoordeeld (doel van de standaard Toetsing en examinering (OP6): 'De afsluiting van het onderwijs verloopt zorgvuldig').

1.3.2 Slagingspercentages in schooljaar 2022-2023

In de voorgaande drie jaren golden speciale maatregelen voor de eindexamens in het voortgezet onderwijs in verband met de coronapandemie. Tijdens het schooljaar 2022-2023 waren deze maatregelen niet langer van kracht. Voor het eerst sinds 2019 legden leerlingen weer een regulier eindexamen af. Bij de eindexamens in 2023 kregen zij geen extra herkansing meer. Ook konden ze geen gebruik meer maken van een duimregeling.

Tabel slagingspercentages 2022-2023						
		Onderwijssoortsoort				
Brin	Locatie	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-(g)t	havo	vwo
01GL00	Sophianum	100%	94%	93%	90%	95%
02DF00	Grotiuscollege			74%	70%	91%
02IB00	DaCapo College Havikstraat	100%	100%	83%		
02IB07	DaCapo College Milaanstraat	97%	100%			
02ZR00	Het College					94%
02ZR02	Bravo! College	100%	100%	100%		
02ZR03	Het Kwadrant	100%	100%			
05FJ00	Emmacollege	94%	97%	84%		
05FJ01	Broeklandcollege			94%		
05FJ11	Techniekcollege Parkstad Limburg	93%	89%			
16SL00	Sint-Janscollege				90%	86%
18DD00	Philips van Horne			94%	88%	
18DD02	Het Kwadrant	98%	98%			
18DO00	Compass			81%		
18DO02	Vrijeschool Parkstad			85%	90%	75%
19PV00	Graaf Huyn College	95%	93%	93%	92%	80%
20IS00	Stella Maris College	100%	95%	97%	91%	87%
20KA00	Groenewald	82%	93%	98%	93%	86%
20LL00	Het Bouwens	92%	100%	93%	79%	88%
25FY00	Raayland College	95%	81%	87%	82%	79%
25GF00	Dendron College	96%	100%	96%	92%	92%

27VG00	Porta Mosana College					95%
27ZH00	VMBO Maastricht Sint-Maartenscollege	100%	100%	100%		
27ZH02	Sint-Maartenscollege			94%	79%	95%
27ZJ00	Bonnefantien College	93%	96%	92%	71%	
27ZJ02	Bernard Lievegoed College			99%	95%	95%

Aantal examenkandidaten schooljaar 2022-2023		
	aantal leerlingen	
onderwijssoort	op examen	examen behaald
vmbo-b	319	307
vmbo-k	557	537
vmbo-(g)t	1.232	1.140
havo	1.229	1.065
vwo	797	724
Eindtotaal	4.134	3.773

1.3.3 Leerling- en oudertevredenheid, schoolklimaat en veiligheid

Onze scholen voeren jaarlijks een onderzoek uit naar de sociale veiligheid onder een representatief aantal leerlingen. Hiermee voldoen we aan de eisen in de wet 'Zorgplicht sociale veiligheid leerlingen op school'. Het onderzoek staat bekend als 'Monitoring Sociale veiligheid' en maakt deel uit van een breder onderzoek naar de tevredenheid van leerlingen. De resultaten gebruiken we voor een analyse van de tevredenheid, het welzijn en de veiligheidsbeleving van onze leerlingen. Op de website scholenopdekaart.nl publiceren we onze bevindingen, met de nodige uitleg. Op die manier voorzien we ouders en andere belangstellenden van informatie over de tevredenheid van leerlingen én hun ouders.

Het afgelopen jaar hebben al onze scholen een leerlingtevredenheidsenquête ingevuld. Het aantal leerlingen dat de enquête invult, neemt nog steeds toe. Daardoor ontstaat in toenemende mate een

betrouwbaar beeld van de tevredenheid van alle leerlingen. Bij de reacties over sociale veiligheid valt op dat een grote groep leerlingen (ongeveer 90%) aangeeft dat zij het afgelopen jaar geen last hebben gehad van fysiek of online pestgedrag. Wij doen ons uiterste best om ervoor te zorgen dat dit percentage in de nabije toekomst verder groeit.

Overzicht domeinen	Score	BM
Vensters VO Leerlingen	6,97	7,05

1.4 Kwaliteitsontwikkeling

Vanaf 2020 zijn drie commissies actief met de voorbereiding van de beleidsmatige overkoepelende thema's voor het rectorenoverleg. Dit betreft de commissies Leiderschap, Kwaliteitsontwikkeling en Bedrijfsvoering.

Commissie Leiderschap

De commissie leiderschap houdt zich bezig met de vertaling van Horizon 2025 en het waarderend perspectief naar leidinggeven in het onderwijs. Uitgangspunt is onze kennis over het welbevinden van docenten en onderwijsondersteuners. Welke factoren hebben invloed op hun welbevinden en met welke instrumenten kunnen we hen helpen? Vervolgens gaan we na wat dit betekent voor de onderwijspraktijk. Binnen de commissie praten we over een waarderende manier van leidinggeven aan alle medewerkers. Onze medewerkers moeten zich in alle fasen van hun loopbaan gewaardeerd en gesteund voelen. De rol van de werkgever is daarbij van groot belang. Daarom hebben we die rol, en de bijbehorende randvoorwaarden, in 2023 verder uitgewerkt. In de volgende fase bespreken we hoe we ervoor kunnen zorgen dat medewerkers onze waarderende benadering nog beter gaan ervaren.

Commissie Kwaliteitsontwikkeling

De commissie kwaliteitsontwikkeling werkt aan een handreiking voor kwaliteitsontwikkeling binnen de hele stichting. De handreiking 'Het perspectief' biedt scholen de basis voor hun eigen verhaal over kwaliteitsontwikkeling. Het document laat zien hoe ze hun ambities, hun doelen en hun resultaten kunnen verwoorden. Aan de hand van 'Het perspectief' kunnen scholen het gesprek aangaan en hun verhaal in beeld brengen. Vanuit hun eigen doelstellingen beschrijven ze hun ontwikkeling en doen ze uitspraken over de realisatie. Daarnaast reflecteren ze op de mate van tevredenheid van de

medewerkers, de leerlingen en hun ouders. Hiermee sluiten ze aan bij het visiedocument Horizon 2025, de eigen ambities en de wettelijke kaders voor onderwijskwaliteit.

Commissie Bedrijfsvoering

In 2023 besteedde de commissie Bedrijfsvoering veel aandacht aan duurzaamheid en aan risicomanagement. Het is de bedoeling om op thema's beleid te ontwikkelen voor de hele stichting. Op beide thema's zijn wat dat betreft de eerste stappen gezet. Verder kwamen in de commissie reguliere onderwerpen aan bod, zoals de kaderbrief begroting, de meerjarenraming en de jaarcijfers. Verder bespraken de leden de vorm waarin managementinformatie opgeleverd wordt.

1.4.1 Voortijdig schoolverlaten (VSV)

Limburgse scholen en gemeenten zijn verantwoordelijk voor het terugdringen van het aantal voortijdige schoolverlaters (vsv'ers). Limburg is in dit kader opgedeeld in twee grote regio's:

- Doorstroompunt regio 38 (voorheen: RMC), Noord- en Midden-Limburg
- Doorstroompunt regio 39 (voorheen: RMC), Zuid-Limburg

In schooljaar 2022-2023 lag het landelijke vsv-percentage voor vo op 0,54% [bron: Dashboards VSV en JKIP].

Doorstroompunt regio 38

Vsv-percentage in het voortgezet onderwijs in schooljaar 2022-2023: 0,52% (116 leerlingen) [bron: Dashboards VSV en JKIP]. Dit betekent dat het uitvalpercentage vsv in het voortgezet onderwijs in Doorstroompunt-regio 38 0,02% onder het landelijk percentage ligt.

Doorstroompunt regio 39

Vsv-percentage in het voortgezet onderwijs in schooljaar 2021-2022: 0,81% (179 leerlingen). [bron: Dashboards VSV en JKIP]. Dit betekent dat het uitvalpercentage vsv in het voortgezet onderwijs in Doorstroompunt-regio 39 0,29% boven het landelijk percentage ligt.

Het ministerie van OCW publiceert de gegevens over voortijdig schoolverlaten op de website [OCWincijfers](#) (VSV-dashboard). Op die site is op regio- en op schoolniveau te zien hoe groot het aantal voortijdig schoolverlaters is.

1.4.2 Klachten in cijfers

In 2023 heeft de Klachtencommissie van LVO 12 klachten ontvangen, voornamelijk van ouders en leerlingen, maar ook een tweetal klachten van medewerkers. De Klachtencommissie heeft 2 klachten

in behandeling genomen. Beide klachten zijn ongegrond verklaard. In beide gevallen heeft het college van bestuur ook het advies van de Klachtencommissie opgevolgd en heeft zij geen verdere maatregelen hoeven treffen.

Voor de overige 10 klachten geldt dat deze op schoolniveau zijn opgepakt (3), dat de Klachtencommissie niet bevoegd was om te oordelen (2) of dat de klachten zijn ingetrokken voor de behandeling kon plaatsvinden (2). Verder zijn 3 klachten voorlopig aangehouden in afwachting van verdere behandeling op schoolniveau.

Het aantal ingediende klachten bleef vrijwel gelijk aan voorgaande jaren. Wel is het aantal daadwerkelijk door de Klachtencommissie behandelde klachten gedaald ten opzichte van eerdere jaren. In 2020 werden drie klachten behandeld, in 2021 zes en in 2022 vijf.

1.5 Samenwerkingsverbanden passend onderwijs (SWV)

Doelstellingen

De gemeenschappelijke doelstelling van de samenwerkingsverbanden is het creëren van een dekkend onderwijs- en ondersteuningsaanbod. Dit doen ze door onderwijsarrangementen aan te bieden en ondersteuning op scholen in te richten. Hun gemeenschappelijke opdracht is om een passende plek te vinden voor alle leerlingen, op basis van een integrale aanpak en met oog voor inclusiviteit. Binnen de samenwerkingsverbanden ligt de focus op gezamenlijke speerpunten: de basisondersteuning, toegang tot extra ondersteuning en een doorlopend leer- en ontwikkelingsproces. Uitgangspunt is om leerlingen onderwijs te bieden dat past bij hun onderwijs- en ondersteuningsbehoeften.

In Zuid-Limburg zorgen de samenwerkingsverbanden gezamenlijk voor passend onderwijs. Daarvoor hebben zij een route beschreven en procesafspraken gemaakt in het document 'Samen duiden, samen doen, samen door'. In Noord-Limburg werkt het SWV nauw samen met de directeuren en de ondersteuningscoördinatoren van de scholen. Samen bouwen zij verder aan inclusiever onderwijs. Het SWV Noord-Limburg heeft in gezamenlijkheid drie actielijnen benoemd om te komen tot inclusiever onderwijs:

- samenwerking vo/vso/pro/mbo
- samenwerking bao/sbo/so
- professionalisering.

De actielijn samenwerking vo/vso/pro/mbo vraagt nadrukkelijk van elke school om samen te werken met andere scholen voor vso en pro, gemeente en bedrijven. Ook vraagt deze actielijn om een maatwerktraject voor iedere leerling die dat nodig heeft. Iedere school levert flexibel maatwerk in het belang van de leerling.

Samenwerking

Onze samenwerking met SWV Parkstad en SWV Maastricht-Heuvelland is intensiever dan voorheen. De directeuren van de samenwerkingsverbanden voeren intensief overleg met de scholen over praktische en inhoudelijke vraagstukken. Het gaat er vooral om van elkaar te leren en informatie met elkaar te delen. Verder staat afstemming voor de hele regio Zuid-Limburg centraal. Vooral bij elkaar overlappende activiteiten werken de verschillende partners nauw met elkaar samen. Zoals bij de ontwikkeling van inclusiever onderwijs, de overgang van po naar vo en de inzet van onderwijsarrangementen. Een Centrale beleidsgroep zorgt voor de nodige afstemming met de gemeenten. In deze beleidsgroep zitten vertegenwoordigers van de drie centrumgemeenten in Zuid-Limburg en de directeuren van het SWV voor po en vo. In hun gezamenlijk overleg bereiden ze beleid voor, zetten ze nieuwe ontwikkelingen in gang en zorgen ze voor de afstemming van initiatieven binnen de regio.

1.6 Samenwerkingsverbanden techniekonderwijs

Het techniekonderwijs is belangrijk voor de Limburgse arbeidsmarkt. Voor de provincie Limburg wordt de landelijke regeling Sterk Techniek Onderwijs (STO) uitgevoerd aan de hand van twee verschillende regionale programma's: Sterk Techniek Onderwijs Noord- en Midden-Limburg (STO NML) en Sterk Techniek Onderwijs Zuid-Limburg (STO ZL). Onze stichting is penvoerder voor beide regio's en participeert in de beide bestuurlijke overleggen. De samenwerking in Noord- en Midden-Limburg betreft een regionale samenwerking tussen vmbo-scholen van vier vo-besturen (OGVO, SOML, Citaverde, LVO), een aantal scholen uit het vso en praktijkonderwijs, de twee regionale roc's en het bedrijfsleven. In Zuid-Limburg betreft het een regionale samenwerking tussen vmbo-scholen van drie vo-besturen (SVO | PL, LVO), een aantal scholen uit het vso en praktijkonderwijs, één regionaal roc en het bedrijfsleven. Alle LVO-scholen met een vmbo-techniek opleiding zijn actief in een van de samenwerkingsverbanden. De doelstelling van STO is werken aan duurzaam, dekkend en kwalitatief sterk technisch onderwijs, dat beter aansluit op de wensen van het bedrijfsleven. Een ander doel is de

groei van het aantal leerlingen. Voor meer informatie verwijzen we naar de website

sterktechniekonderwijs.nl.

Vanuit de regeling Sterk Techniek Onderwijs levert de overheid aan het samenwerkingsverband STO ZL 8,4 miljoen euro over vier jaar vanaf 2021. Aan STO NML is een bedrag van 12 miljoen euro toegekend. Begin 2024 is besloten om het vmbo-techniekonderwijs in regio Parkstad, nu georganiseerd op het Techniek College Parkstad Limburg (TCPL) te Heerlen, in de toekomst anders vorm te geven. Deze samenwerkingsschool wordt mogelijk gemaakt door de besturen SVO|PL en LVO (voortgezet onderwijs), in samenwerking met het VISTA College (middelbaar beroepsonderwijs).

Gezette stappen

- Start doorlopende leerlijnen Noord- en Midden Limburg (2015).
- Start Techniek College Parkstad vakmanschapsroute voor leerlingen vmbo-techniek leerjaar 3 en 4 (2017).
- Start technologieroute voor leerlingen vmbo-t en havo (2017).

1.7 Samenwerkingsverbanden arbeidsmarkt en scholing

AOSL en het lerarenvak

Wij zijn zeer actief rondom opleidingen en de arbeidsmarkt. Onze stichting is penvoerder bij de Academische Opleidingsschool Limburg (AOSL), bestaande uit alle vo-besturen, Fontys Hogeschool, Universiteit Maastricht en de Open Universiteit. Zij zetten zich samen in voor een goede aansluiting van docentenopleidingen op de beroepspraktijk in het voortgezet onderwijs. LVO is voorzitter van het bestuurlijk overleg AOSL. Naast deze samenwerking is het belangrijk om leerlingen te interesseren voor het lerarenvak. Sinds een paar jaar zijn hiervoor speciale informatiedagen.

Opleidingsschool Noord-Limburg (OSNL)

De missie van OSNL is om samen te werken en een leeromgeving te creëren die (aankomende) leraren uitdaagt en ondersteunt om een sterke professionele identiteit te ontwikkelen. Van onze stichting participeren Het Bouwens, Dendron College en Raayland College in OSNL. Ook nemen scholen van het bestuur OGVO deel en zijn de opleidingsinstituten HAN Academie Educatie en de Radboud Docenten Academie partners.

Baandomein

Op het gebied van de arbeidsmarkt participeert onze stichting in Baandomein: een koepel van werkgevers die samen de werkgelegenheid in Limburg voor individuen en organisaties passend wil maken. Baandomein realiseert dit doel door met professionals van deelnemende organisaties op een innovatieve manier vraag en aanbod bij elkaar te brengen. Zo zorgen we samen voor duurzame inzetbaarheid van medewerkers.

Educatieve Agenda Limburg

Sinds 2014 kent Limburg een samenwerking van alle onderwijsinstellingen in de provincie, van primair onderwijs tot en met universitair onderwijs. Deze samenwerking draagt de naam Educatieve Agenda Limburg. In 2022 was LVO deelnemende partij in deze samenwerking door onder andere mee te werken aan de Onderwijs Monitor Limburg.

1.8 Verbonden partijen

Onze stichting inventariseert jaarlijks de juridische status van haar gelieerde partijen. Het United World College Maastricht valt onder het BRIN-nummer van het Porta Mosana College in Maastricht en is in die zin een verbonden partij. Daarnaast zijn ook de vijf samenwerkingsverbanden, genoemd in paragraaf 1.5, verbonden partijen vanwege een bestuurlijke relatie van LVO.

1.9 Horizontale dialoog

In 2023 heeft het college van bestuur met externe stakeholders (digitaal) overleg gevoerd. We spraken over doelstellingen, beleid en prestaties van onze organisatie en onze scholen. Hierbij kwamen ook wensen en verwachtingen van stakeholders aan bod. Hieronder leggen we uit hoe de verschillende dialogen plaatsvinden.

Ouders

Het contact met ouders ligt primair bij de scholen. Er is contact met de ouderraad en via de oudergeleding in de medezeggenschapsraad. Voor het college van bestuur vindt dit geformaliseerd plaats via de oudergeleding in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Soms zijn er ook directe gesprekken met ouders die dit op prijs stellen. Bij grotere vraagstukken, zoals de onderwijsontwikkelingen in Maastricht, Weert en Parkstad, consulteren we ouders.

Collega-schoolbesturen

Het overleg met collega-schoolbesturen verloopt via het lidmaatschap en actieve deelname aan de VO-raad, en via lidmaatschap van het Limburgs Besturen Overleg. Ook consulteren we collega-schoolbesturen over periodieke wijzigingen in RPO's (Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen).

Gemeenten

We hebben contact met alle gemeenten waar een LVO-school gevestigd is. Ons college van bestuur voert periodiek overleg met het betreffende college van burgemeester en wethouders, in het bijzonder de wethouders met onderwijs en huisvesting in hun portefeuille.

Bedrijven en organisatie

Zowel in Midden- en Noord-Limburg als in Zuid-Limburg zijn diverse overlegtafels ingericht. Hier stemmen we de onderwijsinspanningen van onze scholen af op het toekomstig beroepenveld.

Hoofdstuk 2 Onze medewerkers

Onze medewerkers stellen dagelijks hun expertise en vaardigheden beschikbaar voor de ontwikkeling van jongeren. Zij bereiden hen voor op een toekomstige plek in de maatschappij en laten ze hun eigen talenten ontdekken. Met positieve aandacht helpen wij onze leerlingen groeien. Het tekort aan personeel is echter een probleem in het onderwijs. Ook bij onze scholen bleven vacatures in 2023 langer openstaan. Scholen zoeken voortdurend intern naar oplossingen om ervoor te zorgen dat het onderwijs door kan gaan. Dat vraagt veel flexibiliteit van onze medewerkers.

Het lerarentekort leidt bovendien tot verhoging van de werkdruk voor huidige collega's. Aandacht voor hun welbevinden blijft daarom voor de hele stichting een belangrijk thema.

Door de aanhoudende onrust in de wereld nam het aantal asielaanvragen in 2023 toe. Het aantal nieuwkomers uit Oekraïne groeide als gevolg van de oorlog. Dat heeft tot een forse uitbreiding geleid van het aantal leerlingen op de locaties voor Eerste Opvang Anderstaligen (EOA). Daarvoor zijn extra medewerkers aangetrokken. De ondersteuning van de anderstalige leerlingen vergt veel inzet en betrokkenheid van de docenten (zie ook paragraaf 1.2.3.)

De ontwikkeling van artificiële intelligentie (AI) kwam vorig jaar in een stroomversnelling, onder andere door de introductie van Chat GPT. Onze medewerkers verdiepen zich daarom in de mogelijkheden van AI voor het onderwijs. Velen van hen volgen workshops en bijeenkomsten om kennis te delen en nieuwe inzichten op te doen. De impact van AI is namelijk groot. Docenten willen zich voorbereiden op de nieuwe technologie en nagaan hoe zij het kunnen inzetten voor hun werk. Kennisdeling binnen de hele stichting is daarom van groot belang.

2.1 Strategisch personeelsbeleid

Ons personeelsbeleid komt voort uit Horizon 2020-2025. In dit beleid verbinden wij onze onderwijskundige visie, onze doelen en ambities, met de ontwikkeling en de inzet van onze medewerkers. We leggen nadruk op de werving van nieuwe medewerkers en het behoud van huidige collega's, onder andere door een focus op welbevinden. Hierbij besteden we ook aandacht aan de

invloed van externe ontwikkelingen op onze medewerkers. Denk aan het lerarentekort, de komst van anderstaligen en de toenemende invloed van technologie in het onderwijs.

De thema's voor 2023:

- focus op welbevinden;
- leren en ontwikkelen;
- werven van nieuwe medewerkers;
- organisatieontwikkeling.

Deze thema's komen ook aan bod tijdens de voortgangsgesprekken van het college van bestuur met onze rectoren. Ter voorbereiding op deze gesprekken levert de afdeling mensen en organisatie rapportages aan in de vorm van 'schoolportretten'. Aan de hand daarvan doen de rectoren verslag van de voortgang binnen hun scholen. Daardoor kunnen we de implementatie en de uitvoering van het personeelsbeleid periodiek monitoren en evalueren.

Focus op welbevinden

Arbo

In 2022 is de samenwerking met de arbodienstverlener geëvalueerd. Uit deze evaluatie zijn een aantal punten naar voren gekomen die we wilden verbeteren. Voorbeelden van verbeterpunten zijn de bereikbaarheid van de adviseur inzetbaarheid, de wijze van facturatie en de kwaliteit van de schriftelijke rapportages van één van de bedrijfsartsen. In 2023 hebben we deze verbeterpunten uitgevoerd, waardoor de samenwerking met de arbodienst verbeterd is. Daarnaast zijn in 2023 op diverse scholen workshops georganiseerd om leidinggevenden te trainen voor hun rol in de verzuimbegeleiding. Verder zijn we begonnen met de herziening van ons arbobeleid. In 2024 zal hier nieuw arbobeleid uit voortkomen.

Vertrouwenspersonen

Onze scholen beschikken allemaal over door de schooldirectie aangestelde vertrouwenspersonen. Deze vertrouwenspersonen zijn het eerste aanspreekpunt voor klachten die te maken hebben met ongewenst gedrag. Daarnaast maakt de stichting gebruik van twee externe vertrouwenspersonen. Werknemers mogen zelf bepalen of ze naar de interne vertrouwenspersonen van hun school gaan of dat ze de stap maken naar de externe vertrouwenspersonen. Interne vertrouwenspersonen mogen naar eigen inzicht ook doorverwijzen. Over het algemeen verwijzen interne vertrouwenspersonen door als zij inschatten dat ze zelf in een ongemakkelijke situatie kunnen belanden. Bijvoorbeeld in

geval van een collega met wie de vertrouwenspersoon een persoonlijke band heeft of waarmee hij of zij intensief samenwerkt.

Werkdrukmiddelen

De totale subsidie voor werkdrukmiddelen die voor 2023 is ontvangen bedraagt 7,9 miljoen euro. Het saldo van de bestemmingsreserve voor werkdrukmiddelen bedroeg per 1 januari 2023 5,3 miljoen euro. Eind 2023 is de bestemmingsreserve gestegen naar 6,4 miljoen euro. Deze bestemmingsreserve is volledig bedoeld voor de inzet van de collectieve werkdrukmiddelen.

Individuele werkdrukmiddelen

Op grond van de cao-vo hebben alle werknemers recht op een basisbudget van 90 klokuren voor individuele werkdrukvermindering. Ze kunnen deze uren inzetten om het aantal lessen te beperken of hun overige taken te verminderen. In vervolg daarop zijn we in 2023 begonnen met een *menukaart voor werkbalans*. Deze menukaart biedt werknemers een aantal extra mogelijkheden bovenop de ruimte die de cao-vo biedt. Onze medewerkers kunnen bijvoorbeeld verlofsparen en kiezen voor extra verlof. Najaar 2023 hebben we de menukaart voor werkbalans geëvalueerd. Daaruit bleek dat de medewerkers tevreden waren over de keuzes die ze konden maken. Het proces vonden ze echter ingewikkeld. Daarom hebben we het proces vervolgens vereenvoudigd.

Individuele werkdrukmiddelen zijn in 2023 als volgt ingezet:

Vermindering van lessen of taken of verlof	11%
Sparen	24%
Uitbetaling	65%

NB: De cao-vo 2022/2023 is vlak voor de zomervakantie gepubliceerd. Hierdoor was het niet meer mogelijk om alle individuele jaartaken van docenten aan te passen aan de nieuwe cao-bepalingen. In de cao is daarom schooljaar 2022/2023 aangemerkt als een overgangsjaar. In dit overgangsjaar zijn de toegevoegde 40 uren veelal uitbetaald.

Collectieve werkdrukmiddelen

Op elke school zijn collectieve werkdrukmiddelen beschikbaar gesteld om de werkdruk aan te pakken. In overleg met de personeelsgeleding van de medezeggenschapsraden van de scholen zijn afspraken gemaakt over de financiële en organisatorische kaders voor de besteding van deze middelen. In

vervolg daarop hebben medewerkers plannen opgesteld om het budget doeltreffend in te zetten en de werkdruk te verlichten.

Het overgrote deel van de collectieve middelen is besteed aan de inzet van extra personeel (81,6%). Daarnaast is een klein gedeelte (0,5%) besteed aan materiële uitgaven en professionalisering (2,4%). Het restant ter hoogte van 15,5% is besteed aan overige uitgaven. De overige uitgaven bestaan voornamelijk uit de inhuur van diverse diensten zoals beveiligers en toezichthouders.

Leren en ontwikkelen

Onze medewerkers ontwikkelen zichzelf voortdurend. Niet alleen als individuele professional, maar ook als teamlid en als collega binnen de stichting. Ze geven aan dat ze ontwikkelruimte ervaren en benutten deze ook. In 2023 is binnen de hele stichting in totaal € 2,6 mln besteed aan scholingskosten. Per medewerker komt dat neer op ongeveer €1.080,-.

Als stichting vinden wij het van groot belang om ons gezamenlijk verder te ontwikkelen. Daarom hebben we in 2023 diverse activiteiten georganiseerd voor de volgende groepen:

- **Leidinggevend:** introductiedag voor nieuwe leidinggevend. Daarmee bereiden we hen voor op een waarderende manier van leidinggeven.
- **Onderwijsondersteuners:** leergang voor onderwijsondersteuners, in samenwerking met Instituut Mentor, de opleider voor zij-instromers en onderwijsprofessionals. Goed lopende ondersteunende processen zijn van groot belang voor de uitvoering van het onderwijs.
- **Docenten:** onze scholen geven op hun eigen wijze invulling aan de ontwikkeling van teacher leadership. Sommige scholen organiseren visiewerkgroepen of onderwijswerkgroepen, andere scholen bieden een cursus teacher leadership aan voor individuele belangstellenden.

Werven van nieuwe medewerkers

Voor de ontwikkeling van de stichting als geheel vinden we het van groot belang om tijd en energie te steken in de werving van nieuwe collega's. Daarom organiseerden we meeloopdagen en verbeterden we het proces van werving en selectie.

Meeloopdagen

Om geïnteresseerden aan te spreken hebben we in 2023 een campagne opgezet via sociale media. Motto van de campagne was: 'kom een dagje mee op onze scholen er ervaar hoe het is!' Iedereen met belangstelling voor een baan in het onderwijs mocht een dag mee komen lopen op een van de deelnemende scholen. Doel van de campagne was om belangstellenden kennis te laten maken met het werk in het onderwijs en hen te enthousiasmeren voor een baan binnen de stichting. De campagne leverde ruim 50 kandidaten op, die allen een dag meeliepen op een van onze scholen. Van deze kandidaten zijn er 5 daadwerkelijk op een school van LVO aan de slag gegaan. Een mooi resultaat van de meeloopdagen!

Onboarding

In vervolg daarop besteedden we extra aandacht aan de introductie van nieuwe medewerkers: de zogenoemde 'onboarding'. Ten eerste zijn we de administratieve processen voor de onboarding gaan stroomlijnen. Ten tweede organiseerden we een bijeenkomst voor rectoren, waarin ze hun kennis konden delen. Ze bespraken 'best practices' en discussieerden aan de hand van stellingen over de juiste invulling van de onboarding. In 2024 wordt het onboardingsproces verder vormgegeven.

Werving en selectie

In 2023 hebben we het proces van werving en selectie binnen de stichting geëvalueerd. Uit de evaluatie zijn verschillende verbeterpunten naar voren gekomen, vooral over de workflows in het HR-systeem voor werving en selectie. In de laatste maanden van 2023 zijn we met deze verbeterpunten aan de slag gegaan.

Organisatieontwikkeling

Ter ondersteuning van de onderwijskundige visie werken wij voortdurend aan de ontwikkeling van de organisatie van de hele stichting. Het grotere geheel bindt ons, maakt ons sterker en vormt de basis voor gezamenlijk leren en ontwikkelen. In 2023 zetten we vooral in op twee projecten.

Integratieprocessen DaCapo College

Op 1 januari 2023 vond de bestuurlijke overdracht plaats van het DaCapo College naar onze stichting. Alle medewerkers van het DaCapo College zijn vanaf deze datum LVO-medewerkers geworden. In 2022 is veel aandacht besteed aan de voorbereiding van deze overdracht. In 2023 lag vervolgens de focus op de integratie van de processen en de werkwijzen van het DaCapo college. Wij zijn er trots op

dat het college nu onderdeel is van onze organisatie.

Actualisering functies Onderwijs Ondersteunende Personeel (OOP) op scholen

Veel functiebeschrijvingen van het Onderwijs Ondersteunend Personeel op de scholen dateren uit 2005. Het onderwijs staat echter niet stil, waardoor de aard van de werkzaamheden verandert.

Daarom zijn we in 2023 begonnen met het actualiseren van deze beschrijvingen. We vinden het van groot belang dat alle medewerkers een passende functiebeschrijving hebben. In 2024 worden de aangepaste functiebeschrijvingen ingevoerd.

Evaluatie

Zoals hierboven aangegeven evalueren wij ons personeelsbeleid regelmatig. We monitoren de voortgang en gaan na of de opbrengsten voldoen aan onze verwachtingen. Het college van bestuur bespreekt de thema's tijdens de voortgangsgesprekken met de rectoren en de directeurs van de locaties. Daarnaast voeren we gesprekken over personeelsbeleid met vertegenwoordigers van de ondersteunende diensten.

2.2 Medewerker aantallen en opbouw

Onderstaande tabel toont het aantal fte werkzaam op 31 december van drie opeenvolgende jaren: 2021, 2022 en 2023. In de andere tabellen in deze jaarrapportage werken we met een gemiddeld aantal fte per jaar. Uit de tabel hieronder blijkt dat het aantal fte in 2023 is gestegen ten opzichte van de voorgaande jaren. Deze stijging komt voort uit de bestuurlijke overdracht van het DaCapo College naar onze stichting.

Verdeling	DIR	%	OOP	%	OP	%	Totaal
medewerkers	fte		fte		fte		
2023	120	5%	613	25%	1743	70%	2476
2022	104	4,8%	512	23,6%	1552	71,6%	2168
2021	108	5,1%	479	22,5%	1545	72,5%	2132

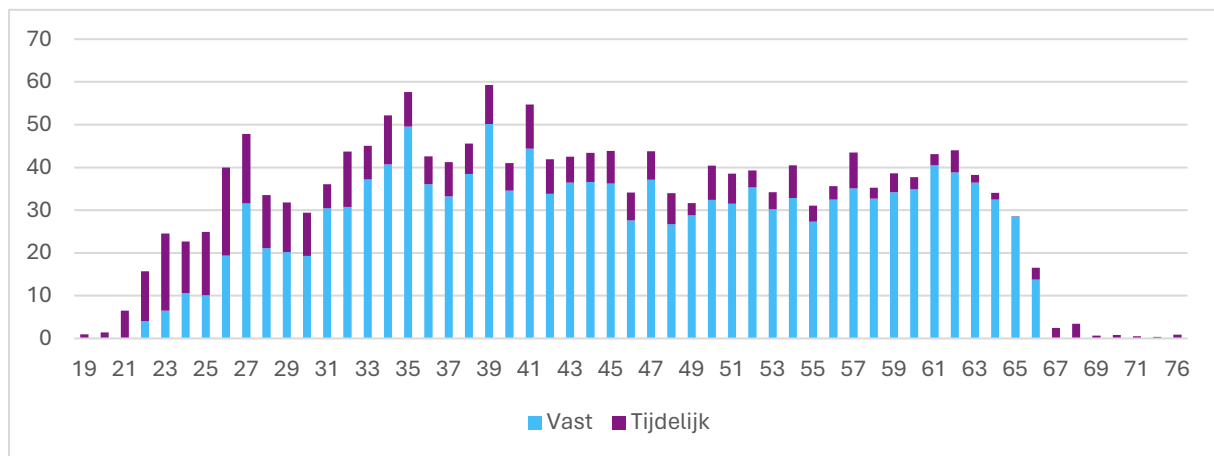
Aantal fte werkzaam op 31 december van 2021, 2022 en 2023, exclusief medewerkers United World College Maastricht

De gemiddelde leeftijd van medewerkers binnen onze stichting vertoont een dalende trend. Eind 2023 was de gemiddelde LVO-medewerker **45,9 jaar**.

Jaar	2021	2022	2023
Gemiddelde leeftijd	46,7	46,4	45,9

De gemiddelde leeftijd in 2021, 2022 en 2023, *exclusief medewerkers United World College Maastricht*

Voor LVO-docenten is de leeftijdsopbouw als volgt:



Leeftijdsopbouw LVO-docenten t.o.v. vaste en tijdelijke contracten

Uit de bovenstaande grafiek blijkt dat jonge docenten voornamelijk starten met een contract voor bepaalde tijd. Naarmate de leeftijd stijgt, stijgt ook het aandeel docenten met een vast contract. Door de hoge uitstroom van de afgelopen jaren - door (vervroegd) pensioen - stijgt het aantal medewerkers in de leeftijdscategorieën jonger dan 40 jaar.

2.3 Mobiliteit

We behouden onze talenten

Wie met plezier werkt, bouwt mee aan de kwaliteit van het onderwijs en aan de cultuur op school. Daarom spannen wij ons in voor een prettige en veilige cultuur op alle scholen binnen onze stichting. Dat betekent ook dat we alle medewerkers zekerheid over hun baan en hun inkomen willen bieden. We doen er alles aan om onze professionals te behouden voor de organisatie. In de huidige krappe arbeidsmarkt is dat extra van belang. Daarvoor kijken we nadrukkelijk naar de mogelijkheden binnen de hele organisatie. Als op een van de locaties minder formatieve ruimte beschikbaar is, zorgen we dat een medewerker op een andere plek terechtkomt. Daarbij hebben we oog voor de talenten van

de betreffende medewerker. Op die manier stimuleren we de ontwikkeling en de mobiliteit binnen de hele organisatie.

Eigen regie

Wij bieden onze medewerkers de ruimte om een stap te maken in hun loopbaan. Daarbij geloven we in de kracht van eigen regie. Onze medewerkers weten zelf wat hun capaciteiten zijn en hoe zijn het beste tot hun recht komen. Daarom werken we zoveel mogelijk samen en hanteren we gezamenlijke uitgangspunten om mobiliteit mogelijk te maken. In een sociaal statuut met de vakbonden zijn afspraken vastgelegd over het overplaatsen van bovenformatieve medewerkers.

Sociaal Statuut LVO

Na goed en constructief overleg met de vakbonden is met ingang van 1 januari 2023 het vernieuwde Sociaal Statuut in werking getreden. Ten opzichte van de vorige versie is het Sociaal Statuut vereenvoudigd en geactualiseerd. Daardoor sluit het beter aan bij de visie van onze organisatie.

Verplaatsingskandidaten

Als de formatieplaats van een medewerker op een locatie vervalt, ondersteunen we de medewerker zo goed mogelijk bij het vinden van een nieuwe passende werkplek binnen onze stichting. We doen dit op een waarderende manier en vanuit heldere en transparante afspraken. In totaal gelden op dit moment 17 medewerkers (9 fte) als verplaatsingskandidaten. In vergelijking met voorgaande jaren is dit aantal opnieuw gedaald.

In de fase van vrijwillige mobiliteit krijgen verplaatsingskandidaten de kans om op eigen initiatief te solliciteren op interne vacatures. In deze fase hebben in 2023 9 medewerkers een nieuwe werkplek op een andere locatie gevonden. Het gaat om 7 vaste plaatsingen en 2 tijdelijke plaatsingen voor het schooljaar 2023/2024. De overige 8 verplaatsingskandidaten (4 fte) zijn niet of niet volledig geplaatst. Hier kunnen persoonlijke redenen voor zijn, zoals studie, opname ouderschapsverlof en spaarverlof of langdurig ziekteverlof. In een enkel geval is er geen passende vacatureruimte beschikbaar.

Beheersing van uitkeringen na ontslag

Als stichting doen wij ons uiterste best om ontslag van medewerkers te voorkomen. Ons beleid is gericht op mobiliteit, ontwikkeling en het welzijn van onze medewerkers. In voorkomende gevallen volgen wij de Wet Normering Topinkomens voor de vaststelling van ontslagvergoedingen. In 2023 heeft er geen ontslag plaatsgevonden waarop deze wet van toepassing is. In individuele gevallen stellen wij een vaststellingsovereenkomst op. Voor de ontslagvergoeding die dan wordt afgesproken, is de transitievergoeding het uitgangspunt. Slechts in uitzonderlijke gevallen wordt hiervan afgeweken. In 2023 is € 788K uitbetaald aan transitievergoedingen en ontslagvergoedingen.

2.4 Vacatures

In 2023 waren er opnieuw veel vacatures om in te vullen. Een deel van deze vacatures ontstond door uitstroom van medewerkers. Inzet van extra middelen via het Nationaal Programma Onderwijs leverde ook een aantal vacatures op, net als in het voorgaande jaar. Door de krapte op de huidige arbeidsmarkt voor docenten is het van belang dat we ons als werkgever onderscheiden van andere onderwijsinstellingen. Dat doen we onder andere door vacatures breed te delen, via sociale media en websites voor werving van onderwijspersoneel.

Vacatures vervuld in 2023	aantal	fte
Directie (incl. teamleiders)	21	21
Onderwijzend personeel	377	276
Onderwijs ondersteunend personeel	143	112
Totaal	540	409

Vacatures vervuld in 2023

Het aantal docentenvacatures in fte naar vak uitgesplitst:

Vakken	Beroepsgericht vmbo	Exact	Kunst en cultuur	Talen	Overige
Fte	30	46	17	84	99

Vacatures vervuld in 2023, naar vakgroep

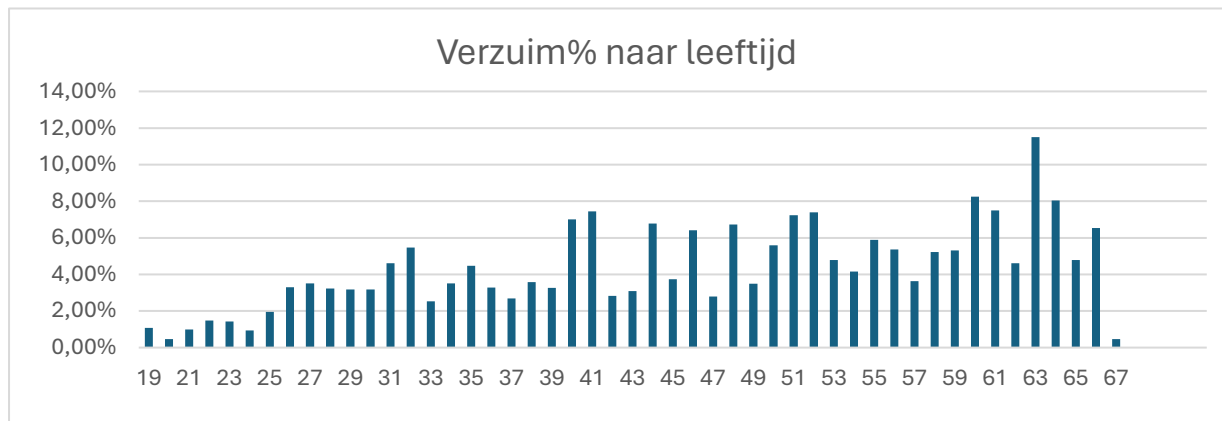
2.5 Inzetbaarheid en verzuim

Minder verzuim draagt bij aan een betere kwaliteit van ons onderwijs. Door de focus te leggen op het welbevinden van onze medewerkers streven we ernaar het verzuimpercentage verder te laten dalen. De onderstaande tabel toont de ontwikkeling van het verzuimpercentage over de afgelopen jaren.

Jaar	Verzuim %
2019	6,9
2020	6,3
2021	5,1
2022	5,1
2023	4,9

Ontwikkeling verzuim, exclusief medewerkers van het United World College Maastricht

Over het algemeen blijkt dat het verzuimpercentage stijgt naarmate de leeftijd stijgt. Het bevorderen van vitaliteit, welzijn en duurzame inzetbaarheid bij de medewerkers blijft daarom een belangrijk aandachtspunt.



Verzuimpercentage 2023 naar leeftijd, exclusief medewerkers van het United World College Maastricht

Hoofdstuk 3 Bedrijfsvoering

3.1 Huisvesting

In 2023 hebben we het Strategisch Huisvestingsplan (SHP) van de stichting geactualiseerd. Dit plan bevat onze doelstellingen voor huisvesting. Een daarvan is om het aantal niet-bekostigde vierkante meters vloeroppervlak binnen het scholenbestand te reduceren. We gebruiken het plan voor onze gesprekken met gemeenten over het Integraal Huisvestingsplan (IHP), waarin we gezamenlijk een langetermijnvisie presenteren.

Als schoolbestuur zijn wij verantwoordelijk voor het onderhoud van al onze gebouwen. Daarom hebben we in 2023 een nulmeting uitgevoerd voor de staat van het onderhoud. De data uit deze meting zijn verwerkt en inzichtelijk gemaakt. Op basis van deze data werken we aan een meerjarenonderhoudsplan.

Begin 2023 is het DaCapo College opgenomen in onze stichting. Daardoor is onze vastgoedportefeuille met drie locaties uitgebreid. De drie nieuwe locaties zijn al meegenomen in het bijgestelde huisvestingsplan. Ze waren ook onderdeel van de nulmeting voor de staat van het onderhoud.

In verslagjaar 2023 hebben we onder andere aandacht besteed aan het binnenklimaat in de schoolgebouwen en aan het reguliere en het levensverlengende onderhoud. Daarnaast zijn enkele vastgoedprojecten gestart, uitgewerkt of afgerond. Bij de meeste van deze projecten hadden we te maken met stijgende bouwkosten, als gevolg van geopolitieke spanningen.

Een korte opsomming van lopende (meerjaren) projecten:

- **Nieuwbouw Sint-Janscollege te Hoensbroek:** na de herfstvakantie is de tweede fase van het nieuwe gebouw in gebruik genomen. Het was aanvankelijk de bedoeling om dit gedeelte direct na de zomervakantie in gebruik te nemen, maar hevige regenval veroorzaakte waterschade. De sloop van de resterende bouwdelen is begonnen. De herinrichting van het terrein zal medio mei voltooid zijn.
- **Herinrichting vo Maastricht:** de commissie ARVO heeft haar rapport opgeleverd en het ontwerp op hoofdlijnen voor het onderwijs in Maastricht gepresenteerd. We zijn in

gesprek met de gemeente Maastricht over huisvesting van de stichting. Gezamenlijk gaan we op zoek naar geschikte locaties verspreid over Maastricht om ons onderwijsaanbod te realiseren.

- **Omvang huisvesting:** met de gemeente Horst aan de Maas, Sittard-Geleen en Weert is LVO in gesprek over de omvang van de huisvesting in relatie tot de leerlingenaantallen.
- **Raayland College:** de renovatie van bouwdeel C5 is onderdeel van de recentralisatie in Venray. De gemeente heeft het budget voor de renovatie opgehoogd met een indexering. Eind 2023 is de aannemer gestart met de renovatiewerkzaamheden. Conform planning zijn de werkzaamheden voor de meivakantie van 2024 gereed.
- **Renovatie Sophianum:** de eerste fase van de renovatie in Gulpen is afgerond. Het gerenoveerde gebouw is in gebruik genomen. Daarnaast is de nieuwbouw in gang gezet. De laatste fase van de renovatie wordt medio maart 2024 afgerond, waarna ook dit gedeelte in gebruik wordt genomen.
- **Uitbreiding Groenewald:** in 2022 waren de architecten en de adviseurs voor deze uitbreiding te Stein al geselecteerd. In de eerste helft van 2023 hebben we het programma van eisen uitgewerkt tot een technisch ontwerp. In het derde kwartaal van 2023 volgde de aanbesteding van het project. De inschrijvingen kwamen echter veel hoger uit dan het beschikbare budget. Daarom heeft de stichting, in overleg met de gemeenteraad van Stein, besloten om de financiële bijdrage aan het project te verhogen. Daarnaast gaan we actief op zoek naar mogelijkheden voor besparingen binnen de vastgestelde kaders. De oplevering van de uitbreiding is voorzien voor het tweede kwartaal van 2025.
- **Nieuwbouw Grotiuscollege en Vrijeschool Parkstad:** in nauwe samenwerking met gemeente Heerlen hebben we de voorkeurslocatie voor vervangende nieuwbouw nader onderzocht en uitgewerkt.
- **Huisvesting Buurtcollege Agora Maas en Peel:** de voorbereidingen voor de realisatie van semipermanente huisvesting zijn van start gegaan. De huidige huisvesting is functioneel en technisch gedateerd. De semipermanente huisvesting dient eind 2024 gereed te zijn.

3.2 Inkoop

Hieronder vermelden we de belangrijkste activiteiten van de afdeling inkoop in 2023. Deze zijn opgedeeld in beleidsmatige activiteiten, organisatorische activiteiten, Europese aanbestedingen en meervoudig onderhandse aanbestedingen.

Beleid

- **Aanbestedingskalender:** binnen het opgestelde beleid zijn we doorgegaan met de uitvoering van de aanbestedingskalender, die gebaseerd is op de geconsolideerde begroting en de uitkomst van de spendanalyse.
- **Duurzaamheid,** volgens de Sustainable Development Goals, is opgenomen in het inkoop- en aanbestedingsbeleid.
- **Digitale order- en factuurafhandeling:** dit doorlopende, overkoepelende, project betreft de invoering van source-to-pay binnen de hele organisatie.

Organisatie

- **Inkoopcoöperatie:** de afdeling Inkoop is nauw betrokken bij Inkoopcoöperatie SIVON (Samen Inkopen Voor Onderwijs Nederland). We nemen deel aan het Inkoopnetwerk, de kerngroep leermiddelen en de werkgroep toekomst distributie leermiddelen.
- **E-herkenning:** voor alle LVO-medewerkers die dit nodig hebben uit hoofde van hun functie (> 200 medewerkers) is een EH3-erkenning ingeregeld.
- **Nieuwe energieleverancier:** vanwege tussentijdse opzegging door de energieleverancier zijn we in samenwerking met Energie voor Scholen overgestapt naar een nieuwe energieleverancier.

Europese aanbestedingen

- **Accountancydiensten:** de Europese aanbesteding is in het eerste kwartaal definitief gegund.
- **Inkoop laptops:** na de succesvolle aanbestedingen uit 2020, 2021 en 2022 is de behoefte aan laptops via een dynamisch aankoopstelsel (DAS) ingevuld.
- **Nieuwbouw en verbouwing Groenewald:** de Europese aanbesteding is uitgevoerd en volgens planning in het vierde kwartaal van 2023 gegund.
- **Multifunctional devices (MFD's) en repro-apparatuur:** de Europese aanbesteding is gepubliceerd. De gunning is voorzien in het eerste kwartaal van 2024.

Meervoudig onderhandse aanbestedingen

- **Nieuwbouw en verbouwing Groenewald:** twee meervoudig onderhandse aanbestedingen, voor architectenselectie en projectmanagement, zijn uitgeschreven en gegund.
- **Verbouwing Raayland College:** aannemer geselecteerd via een meervoudig onderhandse aanbesteding.

- **Onderhoudswerkzaamheden:** in de categorieën ‘dakwerken’, ‘schilderwerk’, ‘elektrotechnisch onderhoud’ en ‘HVAC-onderhoud’ zijn voor scholen en combinaties van scholen aanbestedingen uitgeschreven en gegund.

3.3 Duurzaamheid

Een duurzaam schoolgebouw staat optimaal ten dienste van het onderwijs. Het gebouw heeft een gezond binnenklimaat, een laag energieverbruik en CO²-uitstoot en is ook gedurende de exploitatie betaalbaar. Op het gebied van duurzaamheid hebben wij als stichting, samen met gemeenten en de provincie, meerdere ambities. Zie ook 5.12.

Binnenklimaat

Goede ventilatie is een belangrijke voorwaarde voor een gezond binnenklimaat. Alle scholen hebben in 2023 van het ministerie middelen ontvangen voor het plaatsen van CO² meters in alle klaslokalen. Bij Het Bouwens in Panningen en Dendron College in Horst is mechanische ventilatie aangebracht in een groot gedeelte van de gebouwen. Hiervoor is gebruikgemaakt van de Specifieke Uitkering Ventilatie In Scholen.

Bouwen en renoveren

Wij kiezen zoveel mogelijk voor duurzame oplossingen bij het inkopen en het aanbesteden van diensten, en bij nieuw- en verbouwprojecten, al dan niet in samenwerking met andere partijen. Bij de bouwprojecten van het Sint-Janscollege te Hoensbroek en het Raayland College in Venray hebben we ervoor gekozen om bouwdelen te renoveren met behoud van het casco. Dat is een duurzamere oplossing dan sloop en nieuwbouw. Voor het uitbreidingsproject van Groenewald in Stein hebben we zoveel mogelijk geprefabriceerde bouwdelen gebruikt en een groene, natuur-inclusieve gevel aangebracht.

Energiebesparing

Bij alle nieuwbouwprojecten en renovaties voor verlenging van de levensduur spelen duurzaamheid en energiebesparing een grote rol. We letten bijvoorbeeld op hergebruik of langdurig gebruik van materialen. Verder doen we ons uiterste best om energieneutraal te bouwen. Bij de vernieuwing van het Sint-Janscollege in Hoensbroek hanteerden wij de BENG-norm (Bijna Energieneutraal Gebouw). Voor de uitbreiding van Groenewald gingen we uit van de eisen voor ENG (Energie Neutraal Gebouw). Vanuit het strategisch huisvestingsplan zetten we ook in op de reductie van niet-bekostigde vierkante meters. Bij het Raayland College draagt deze reductie bij aan toekomstige besparing op de

energierekening. Voor nieuwbouw- en renovatieprojecten zullen we in de komende jaren steeds vaker vanuit de ENG-norm gaan werken. Dat is nodig om als stichting de klimaatdoelstellingen voor 2030 te kunnen behalen. Daarvoor boren we zoveel mogelijk subsidiemogelijkheden aan, zoals de regeling Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA).

Onderhoud

Voor regulier onderhoud van structureel in gebruik zijnde gebouwen hanteren wij de erkende maatregelenlijst energiebesparing van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). Bij vervanging van gebouw- of installatieonderdelen plaatsen we energiezuinigere componenten terug, zoals ledverlichting of warmtepompen. Bij de herijking van meerjarige onderhoudsplanningen nemen we zoveel mogelijk maatregelen mee voor verduurzaming.

3.4 Informatiebeveiliging en privacy (IBP)

Voor onze hele stichting hebben we een informatiebeveiligings- en privacybeleid (IBP). Ook in 2023 zijn hieruit jaarplannen voortgekomen voor een planmatige uitvoering.

Kernteam IBP

Het kernteam IBP was actief met beleid en uitvoering en pakte als multidisciplinair team de functie en rol van functionaris Gegevensbescherming op. In 2023 zijn de volgende verbeteringen doorgevoerd:

- **Cameratoezicht:** voor de hele stichting is een reglement cameratoezicht opgesteld en vastgesteld. Begin 2024 wordt dit reglement gedeeld binnen alle scholen.
- **Meerfactorauthenticatie (MFA):** we actualiseren ons MFA-beleid voortdurend, en vullen het indien nodig aan, om toegang tot onze systemen te beveiligen.
- **Verwerkersovereenkomsten:** we hebben nieuwe overeenkomsten opgesteld en bestaande overeenkomsten herzien. De inhoud publiceren we via ons intranet.
- **Beveiligingseisen:** leveranciers van websites geven aan dat ze voldoen aan onze beveiligingseisen voor online omgevingen en applicaties of nemen gepaste maatregelen.
- **DaCapo College:** het college meegenomen in het beleid informatiebeveiliging en privacy van onze stichting.

Adviesgroep Informatiebeveiliging en Privacy (AIP)

De Adviesgroep Informatiebeveiliging en Privacy is uitgebreid. Om de scholen meer te betrekken bij beleid en uitvoering nodigen we sinds 2022 alle contactpersonen van onze scholen uit om deel te nemen. Ook zijn alle ondersteunende disciplines vertegenwoordigd in de groep. Ieder kwartaal voeren

we overleg over beleid en uitvoering. Het kernteam komt tweewekelijks samen voor een gesprek over actuele zaken en vragen vanuit de organisatie. Verder is in 2023 verder gewerkt aan het vergroten van de bewustwording over privacy in de organisatie. Medewerkers zijn via nieuwsbrieven maandelijks geïnformeerd over de praktische kant van Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). Op het intranet van de stichting vinden medewerkers aanvullende informatie en een rubriek met veelgestelde vragen. Daarnaast bieden we medewerkers online scholing aan over informatiebeveiliging en privacy, gericht op onderwijs.

Meldingen

In het verslagjaar zijn vermoedens van datalekken centraal gemeld binnen LVO. Het kernteam nam deze meldingen zorgvuldig in behandeling om vast te stellen of er daadwerkelijk sprake was van datalekken. Waar nodig zijn passende maatregelen genomen. Bij de Autoriteit Persoonsgegevens zijn in 2023 geen meldingen gedaan.

Aanvullingen beleid 2024

Het normenkader Informatiebeveiliging en Privacy (IBP) voor het funderend onderwijs “Digitaal veilig onderwijs” wordt naar verwachting in 2024 gepubliceerd. In 2023 hebben we in het jaarplan voorgesorteerd op de komst van het normenkader. In 2024 volgt de nadere uitwerking en vaststelling in ons vernieuwde IBP-beleid en plannen we de uitvoering in toekomstige jaarplannen.

3.5 Ict en automatisering

Optimalisatie werkplekken

Na de implementatie van de Microsoft OneDrive voor persoonlijke werkbestanden van medewerkers en leerlingen hebben we in 2023 de gedeelde bestanden voor afdelingen en projectteams verplaatst naar SharePoint libraries. Hierin kunnen teams digitale bestanden opslaan, bewerken en delen. In samenhang met deze migratie zijn ook de intranet-omgevingen van een fors aantal scholen omgezet naar SharePoint.

Integratie Dacapo College

Per 1 januari 2023 is het DaCapo-college onderdeel van LVO. In de aanloop naar de start van het schooljaar 2023/2024 hebben we de ondersteunende processen en systemen van het college opgenomen in onze bestaande omgeving. Door een zorgvuldige voorbereiding en goede begeleiding kon de implementatie succesvol verlopen.

Migratiebeheer

Vanwege een aflopend beheercontract met een van de grootste ict-dienstverleners is er in het laatste kwartaal van 2023 gewerkt aan een migratietraject. De hosting van ons serverpark en het beheer van servers en werkplekken zijn hierbij succesvol overgedragen aan een nieuwe partner.

3.6 Marketing en communicatie

Beleidsvisie

Onze interne- en externe communicatie komt voort uit de beleidsvisie Horizon 2025. Deze visie was ook in 2023 leidend. Binnen de stichting is de visie structureel onderdeel van het gesprek. Het is mooi om te zien dat de kern ervan onderdeel begint te worden van de dagelijkse praktijk op onze scholen. Het waarderend perspectief zien we terug in de schooljaarplannen en in de communicatie met leerlingen en hun ouders. In de interne communicatie binnen LVO besteden we er uiteraard ruimschoots aandacht aan. Nadere informatie over Horizon 2025 is te vinden in hoofdstuk 4 (paragraaf 4.1).

Ondersteuning scholen bij diverse communicatievraagstukken

In het verslagjaar ondersteunde de afdeling communicatie onze scholen bij een aantal grotere onderwijsontwikkelingen, al dan niet in combinatie met huisvesting. De communicatie is gericht op interne en externe stakeholders: ten eerste leerlingen en medewerkers, ten tweede ouders en gemeenten.

Onze ondersteuning betrof:

- Onderwijsontwikkelingen vo in Maastricht
- Huisvesting Buurtcollege Panningen
- Onderwijsontwikkelingen vo Parkstad
- Aansluiting DaCapo College bij LVO.

Digitale voorlichting en kennismaking op school

Onze scholen hebben een aantal online communicatiemiddelen gehandhaafd die uit de coronatijd stammen. Zoals virtuele rondleidingen en mogelijkheden om te chatten met docenten. Leerlingen hebben nog steeds de mogelijkheid om filmpjes te bekijken van de school of van de lessen. Daarnaast hebben we weer de gebruikelijke informatieavonden, proeflessen en open dagen georganiseerd op de scholen zelf. Docenten en ondersteuners spannen zich op bewonderingswaardige wijze in om

leerlingen en hun ouders te helpen bij de schoolkeuze. Van oriëntatie tot aanmelding staan zij hen terzijde.

Online aanmelden

Daarbij maken onze scholen steeds vaker gebruik van digitale middelen. Ze benutten sociale media voor contact met diverse doelgroepen. En ouders kunnen hun kinderen vaak ook online bij ons aanmelden voor het eerste leerjaar. Hiervoor is een digitaal aanmeldplatform beschikbaar, dat we binnen LVO beheren, onderhouden en verder ontwikkelen.

Arbeidsmarktcommunicatie

In 2023 hebben onze scholen de campagne 'Kijk op ons onderwijs' geïnitieerd. Bij deze campagne zorgden de afdelingen 'mensen en organisatie' en 'communicatie' voor de nodige ondersteuning. De campagne is een uitnodiging aan geïnteresseerden om een dag mee te lopen op een van onze scholen. Doel is om hen te enthousiasmeren voor een baan in het onderwijs. Tot de doelgroep behoren collega's binnen het onderwijs die een carrièrestap overwegen. Daarnaast richten wij ons op zij-instromers: werknemers uit een andere sector, die overwegen om het onderwijs in te gaan. De campagne rond arbeidsmarktcommunicatie is volledig online en zichtbaar via sociale media. Na het succes van 2023 hebben we besloten om de campagne in 2024 voort te zetten. Zie ook paragraaf 2.1.

Interne communicatie

Voor de interne communicatie maken wij gebruik van intranet en digitale nieuwsbrieven. Daarmee houden we onze collega's op de scholen op de hoogte en maken we uitwisseling van informatie mogelijk tussen de scholen en de ondersteunende diensten. De oude internetomgeving was aan vervanging toe. Na een succesvolle pilot op het Bernard Lievegoed College en de afdeling mensen en organisatie hebben we in 2023 een breder implementatieplan uitgevoerd. Het nieuwe intranet is gebouwd in SharePoint en past naadloos bij de digitale werkomgeving van onze stichting. Via één digitale werkplek kunnen medewerkers snel bij de informatie die ze nodig hebben om hun gezamenlijke werkzaamheden uit te voeren. In het verslagjaar is voor zeven scholen een eigen intranet ontworpen en ingericht. Het lokale intranet van deze scholen staat in directe verbinding met het intranet van LVO. In 2024 volgt de invoering van het nieuwe intranet op de andere scholen.

Ondersteunende diensten

De eerste fase van de doorontwikkeling van de ondersteunende diensten was al afgerond. In 2023 is de volgende fase gestart met alle teamleden. Bij een eerste evaluatie van de resultaten hebben we de teamleden, de rectoren en het college van bestuur betrokken. De uitkomsten van de evaluatie zijn verwerkt in de jaarplannen van de diverse afdelingen en gedeeld met de medewerkers in de teams.

In 2024 zetten we de optimalisering van de dienstverlening voort, als onderdeel van een continu verbeteringsproces. Hierbij zorgt de afdeling communicatie voor heldere communicatie richting scholen en medewerkers. Medewerkers van de ondersteunende diensten informeren we via de nieuwsbrief, ons vaste interne communicatiemiddel.

Hoofdstuk 4 Organisatie

Inleiding

LVO omvat 25 scholen voor voortgezet onderwijs in de provincie Limburg*. Van Venray tot Maastricht, plus één school in het Brabantse Budel. Vanaf 1 januari 2023 is het DaCapo College als 25e school met drie locaties onderdeel van onze stichting. Daarmee geven we onderwijs op meer dan dertig locaties aan ruim 23.500 leerlingen. Ruim 2.900 collega's zetten zich dagelijks in voor het best denkbare onderwijs voor onze leerlingen.

Als stichting zijn wij verantwoordelijk voor een gedifferentieerd en kwalitatief hoogwaardig aanbod van voortgezet onderwijs in Limburg. We bieden het hele vo-spectrum in een ruime variatie: van praktijkonderwijs tot en met het gymnasium, van bijzonder tot openbaar onderwijs en onderwijs voor anderstaligen. Het college van bestuur is het bevoegd gezag van de scholen. De leiding van de scholen is in handen van rectoren, die rechtstreeks verantwoording afleggen aan het cvb.

Noot:

*De 25 scholen in 2023 vallen onder 18 brin-nummers. Daarbij niet meegeteld zijn de locaties voor EOA (Eerste Opvang Anderstaligen) en UWCM. Het United World College Maastricht valt onder het brin-nummer van het Porta Mosana College.

4.1 Beleidsvisie Horizon 2025

Onze huidige beleidsvisie is 'Horizon 2025 – onderwijs vanuit waarderend perspectief'. De kern van onze beleidsvisie:

'Heel de mens heeft waardigheid en ieder mens staat als één geheel centraal.

Al onze leerlingen en medewerkers tellen mee met al hun menselijke waardigheden. Vanuit deze gedachte verzorgen we onderwijs dat voorbereidt op de uitdagingen van de wereld van vandaag en morgen. Onze scholen staan midden in de samenleving. Ruim 2.900 professionals zetten zich in voor onze leerlingen. Ze zijn deskundig, professioneel en ervaren. Onze scholen zijn verbonden met elkaar en we delen de visie die beschreven staat. De kern van deze visie wordt gevormd doordat we elkaar en onze leerlingen vanuit waardering tegemoet treden.'

4.1.1 Hoofdthema's en visualisatie

Onze beleidsvisie bevat zes grote thema's, die samen onze Horizon 2025 vormen. Verbindend element is het 'waarderend perspectief'.

De leerling

Onze leerlingen komen pas echt verder als we aandacht hebben voor de successen die ze boeken.

We moedigen hen aan om zich verder te ontwikkelen. Daartoe wekken we hun nieuwsgierigheid en hebben we aandacht voor wat hen motiveert.

De medewerker

Samen worden we beter. We leren elke dag van elkaar en benutten elkaars talent voor het beste onderwijs. We staan open voor elkaars kwaliteiten. Ons onderwijs maken we nog interessanter door ons te richten op kansen en mogelijkheden. Aan belemmeringen of onmogelijkheden verspillen we geen energie. Onze medewerkers zijn onderwijsprofessionals in hart en nieren, die werken vanuit waarderend perspectief. Ze luisteren vooral en geven de leerlingen de ruimte die ze nodig hebben om te leren. Oordelen laten wij zo veel mogelijk achterwege. We weten wat ons en de leerling motiveert en laten dat blijken door waardering.

De school

Iedere school is een bron van talent. Het een plek waar leerlingen en medewerkers graag willen zijn, om er lessen te volgen of om te werken. We zijn allemaal onderdeel van een groter geheel. Wij kennen elkaar en zien elkaar.

Bedrijfsvoering

Goed onderwijs gedijt bij goede ondersteuning. Wij zetten onze middelen gericht in ten dienste van het onderwijs. Onze leerlingen en onze medewerkers hebben daar profijt van. Een slimme en efficiënte bedrijfsvoering vormt de basis voor kwalitatief hoogstaand onderwijs.

Samen

Onze stichting biedt meerwaarde aan alle betrokken medewerkers. We dagen elkaar uit en ondersteunen elkaar bij de belangrijke ontwikkelingen in het onderwijs. We zijn trots op het feit dat we elkaar waarderen en stimuleren. We zijn trots op de dingen die we doen voor de ontwikkeling van onze jongeren.

Kwaliteit

We maken onze ambities waar. We spannen ons gezamenlijk in om onze doelstellingen te behalen. Dat komt de kwaliteit van het onderwijs ten goede. Kwaliteit is voor ons geen belofte maar het

uitgangspunt voor onze manier van werken. Daarom zetten we data in op zicht te houden op het resultaat van onze inspanningen. Daardoor kunnen we ons onderwijs voortdurend verder ontwikkelen.

Dialogoog

Daarbij zijn we voortdurend in gesprek met elkaar. We voeren de dialoog over ons onderwijs, spreken elkaar aan op resultaten en werken gezamenlijk aan verbeteringen. We staan voor de individuele scholen, maar hebben elkaar nodig om als stichting vooruit te komen. Daar hoort uiteraard ook een vorm van verantwoording bij. We laten per organisatieonderdeel aan alle betrokkenen zien wat we aan het doen zijn. We zijn duidelijk en open naar iedereen die betrokken is bij onze scholen. Ook over zaken die niet geheel naar wens verlopen. Ons sterkste punt is de veerkracht waarmee we met zijn allen aan onze ontwikkelpunten werken.

Meer weten over [Horizon 2025](#)? Door op de afbeelding te klikken is de beleidsvisie ook te downloaden.

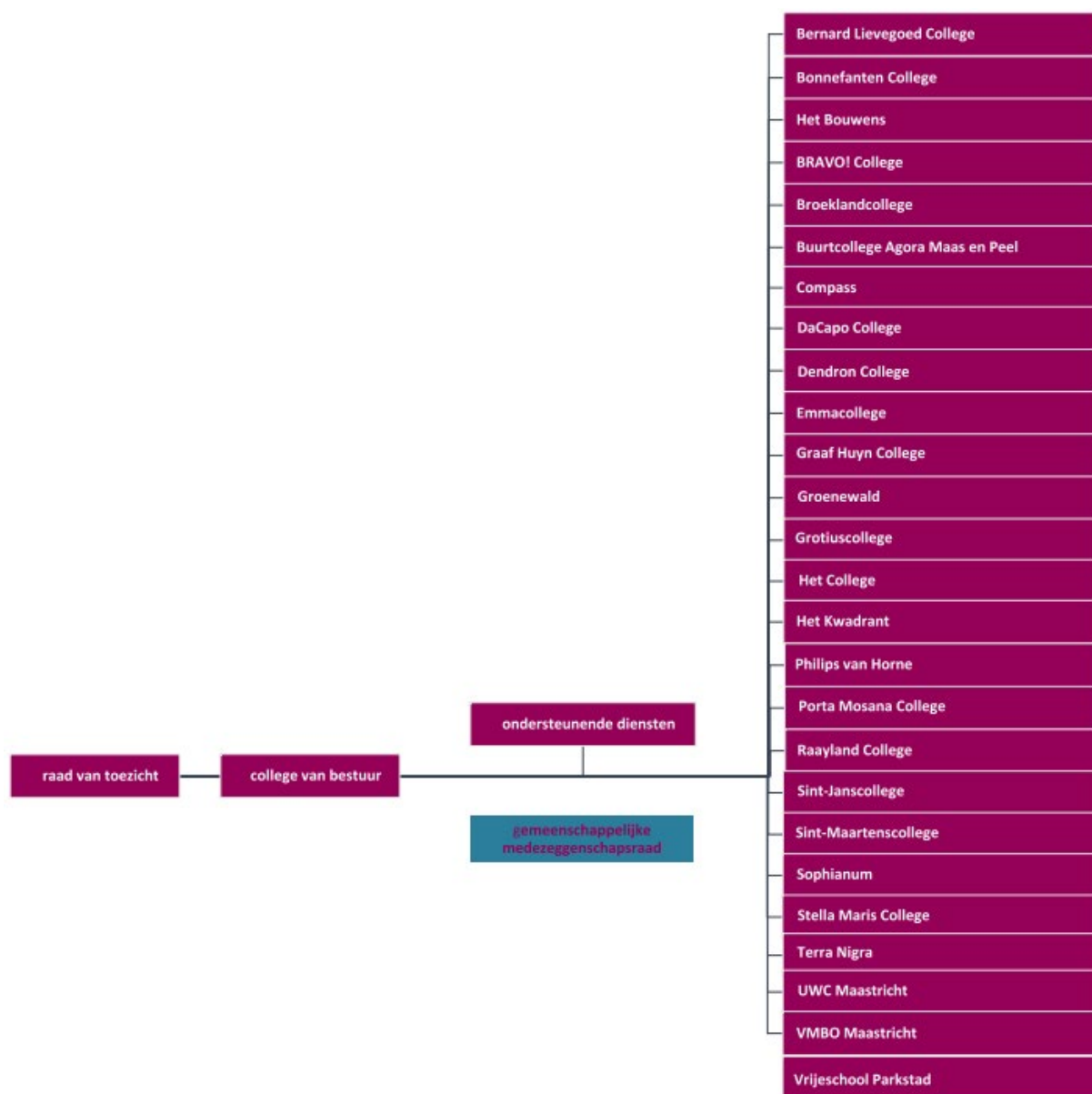


4.1.2 Implementatie en monitoring

De implementatie van Horizon 2025 loopt vanaf 2021. De scholen voeren zelf de beleidsvisie in en vertalen deze naar hun schoolplan en schooljaarplan. Zij zorgen dat de visie aansluit bij het ritme, de cultuur en de omgeving van de school. Vanuit hun eigen rol betrekken ze daarbij leerlingen, ouders, medewerkers en de medezeggenschapsraden. Het college van bestuur ziet toe op de voortgang van de implementatie van Horizon 2025. Daartoe voerde het college ook in 2023 gesprekken met de rectoren.

4.2 Organisatiestructuur

De leiding van onze scholen is in handen van rectoren, die in direct contact staan met het college van bestuur. Organisatorisch zijn de scholen met elkaar verbonden via het rectorenoverleg. Als stichting stimuleren wij vergaande samenwerking tussen de scholen.



Organisatieontwikkeling

Binnen LVO is in 2018 een brede organisatieontwikkeling geïnitieerd. Destijds is besloten om gefaseerd toe te werken naar een organisatie waar sterke scholen centraal staan onder leiding van rectoren, die rechtstreeks rapporteren aan het college van bestuur. In deze transitie is in 2020 de stap gezet door de regio's op te heffen en de eerste rectoren te benoemen. Rekening houdend met de

ontwikkeling en organisatie van het onderwijs in Weert en Maastricht zijn in 2022 voorbereidingen getroffen om voor de betreffende scholen de rectoren te benoemen. In 2023 zijn de rectoren voor deze scholen benoemd.

Nieuwe school DaCapo College

Onze visie is dat er goed onderwijs moet zijn voor alle leerlingen in Sittard-Geleen. Dat betekent van goede kwaliteit en dicht bij huis met voldoende keuzemogelijkheden voor leerlingen en ouders. Dit was eind 2021 het startpunt van de verkenning naar de samenwerkingsmogelijkheden tussen de besturen van het DaCapo College, Trevianum, Kindante en LVO.

In 2022 is LVO in nauw overleg met het DaCapo College gestart met de voorbereidingen voor een bestuurlijke samenwerking om samen verantwoordelijkheid te kunnen nemen voor de organisatie van goed onderwijs in de regio Sittard-Geleen. Op 1 januari 2023 was de bestuurlijke overdracht naar onze stichting een feit. Alle medewerkers, ouders en leerlingen zijn van harte welkom geheten bij onze stichting. De aansluiting bij LVO werd begeleid door een multidisciplinair team, dat voor onderwijskundige, organisatorische en culturele harmonisatie zorgde. Hierbij was aandacht voor medewerkers, leerlingen en ouders. Het organisatorische deel hiervan is in 2023 afgerond. In 2023 maakte het DaCapo College nader kennis met de visie 'Horizon 2025 - onderwijs vanuit waarderend perspectief'. De onderwijskundige en culturele visie van de school groeit uiteraard richting de visie van onze stichting, passend bij het ritme en de ontwikkeling van de school.

Kleinschalig onderwijs

Onze scholen werken vanuit hun eigen identiteit en cultuur en vanuit de gezamenlijk beleidsvisie Horizon 2025. Hoewel LVO een grote organisatie is, wordt ons onderwijs kleinschalig aangeboden. In een veilige omgeving ontdekken onze leerlingen hun talenten. Ze worden begeleid door deskundige docenten, zeer betrokken mensen die staan voor onderwijskwaliteit. Zij zorgen er samen met ouders voor dat leerlingen goed in hun vel zitten en het maximale uit zichzelf halen.

Overlegstructuren

Het college van bestuur en de overkoepelende ondersteunende diensten zijn gevestigd in Sittard. Het college van bestuur overlegt regelmatig met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad over diverse onderwijsontwikkelingen. Ook de raad van toezicht bespreekt regelmatig relevante, actuele onderwerpen en ontwikkelingen met het college van bestuur. Alle rectoren en van onze scholen en het college van bestuur vormen samen het rectorenoverleg.

4.3 Toekomstige organisatieontwikkelingen

Sommige ontwikkelingen zijn al eerder genoemd in dit verslag. Hieronder de belangrijkste ontwikkelingen:

- **Het Grotiuscollege, Vrijeschool Parkstad en Compass** zijn bezig met onderwijskundige en organisatorische ontwikkelingen. Van daaruit worden in samenwerking met de gemeente Heerlen ideeën uitgewerkt voor de huisvesting.
- **Scholen in Weert:** we zetten de gesprekken over onderwijs en organisatie voort. In 2023 zijn voor de scholen in Weert de rectoren benoemd, waarmee de gesprekken over onderwijs en organisatie op de scholen in Weert en Budel zijn voortgezet.
- **Maastricht:** gesprekken over de onderwijsvisie op het vo leidden tot een pas op de plaats in 2022. Eind 2022 is de onafhankelijke Adviescommissie route voortgezet onderwijs Maastricht 2040 (Arvo 2040) in het leven geroepen. Deze commissie behandelde diverse vragen. Welke kansen en uitdagingen zijn er voor het voortgezet onderwijs in Maastricht in 2040? Wat voor onderwijsaanbod hoort daarbij? Wat vinden de belanghebbenden van de huidige visie en waar zitten de overeenkomsten en de verschillen? Wat is de gemeenschappelijke basis? In het voorjaar van 2023 heeft de commissie haar advies uitgebracht. Op basis van dit advies hebben het cvb en de rectoren een eerste ontwerp van het onderwijsaanbod op hoofdlijnen gepresenteerd, dat positief is ontvangen. De hoofdlijnen van het advies en het ontwerp worden in 2024 uitgewerkt in de profilering van de scholen en in een Integraal Huisvestingsplan (IHP) van gemeente Maastricht.
- **Ondersteunende diensten:** de voormalige lokale servicepunten en het bestuursbureau zijn in 2019 samengebracht tot één dienst. In 2021 ging de ontwikkeling van de ondersteuning verder. We laten de dienstverlening meebewegen met de nieuwe organisatiestructuur en inspelen op de behoeften van het onderwijs. In 2022 hebben we de doorontwikkeling van de ondersteunende diensten als ontwikkelprogramma met succes afgerond. In de transitiefase is de doorontwikkeling concreet gemaakt. In 2023 hebben medewerkers, rectoren en collegeleden de dienstverlening nogmaals geanalyseerd en verder verfijnd.

4.4 Governance

LVO is lid van de sectororganisatie voor het voortgezet onderwijs, de VO-raad. Wij volgen de Code Goed Onderwijsbestuur, de governancecode voor het voortgezet onderwijs, net als de andere leden van de VO-raad. Deze code vormt de basis voor het realiseren van een cultuur en praktijk van goed bestuur in het voortgezet onderwijs. De code stimuleert bewustwording, kritische reflectie en waardengedreven handelen. Een goed samenspel tussen bestuur en intern toezicht is hiervoor onmisbaar, net als regionale samenwerking en de participatie van belanghebbenden.

Zichtbaar en betrouwbaar

Via de governancecode laten bestuurders en toezichthouders aan hun belanghebbenden en de maatschappij zien dat zij de gangbare standaarden voor goed bestuur en intern toezicht toepassen en vormgeven binnen hun eigen context.

De volgende vier principes zijn van toepassing, met betrouwbaarheid als gemeenschappelijk bron:

- Verantwoordelijkheid
- Professionaliteit
- Integriteit
- Openheid.

Onze stichting voldoet aan de lidmaatschapseisen en past de code toe. In 2023 zijn er geen afwijkingen van de code geweest. Elders in dit verslag gaan we nader in op het bestuur van de stichting. Zie daarvoor:

- **Hoofdstuk 4:** functioneren college van bestuur (paragraaf 4.5)
- **Hoofdstuk 6:** verslag van de raad van toezicht
- **Hoofdstuk 7:** samenstelling college van bestuur (paragraaf 7.1).

4.5 Functioneren college van bestuur

Het college van bestuur heeft de huidige samenstelling sinds 1 juni 2020, namelijk voorzitter Eugène Bernard en lid Sandra Holtjer. Het functioneren van het college van bestuur wordt jaarlijks met de raad van toezicht geëvalueerd.

4.6 Managementstatuten

Geactualiseerd en gewijzigd

Het managementstatuut beschrijft welke taken en bevoegdheden het college van bestuur kan overdragen aan de rectoren. Deze organisatiestructuur is voor alle scholen op dezelfde manier vastgelegd. Het managementstatuut en het schoolmanagementstatuut zijn gewijzigd op 20 december 2022, waarbij de aansluiting van het DaCapo College per 1 januari 2023 is meegenomen.

Gemandateerde taken en bevoegdheden

De rectoren werken volgens de beleidskaders en richtlijnen, die zijn vastgesteld door het college van bestuur. Taken en bevoegdheden die volgens het schoolmanagementstatuut worden gemandateerd aan een rector of locatiedirecteur, worden uitgeoefend namens het college van bestuur.

Hoofdstuk 5 | Financieel verslag 2023 – Samenvatting jaarrekening

5.1 Inleiding

Het onderwijs aan onze leerlingen staat op de eerste plaats bij alle ontwikkelingen waarmee we bezig zijn in onze organisatie. We kijken samen vooruit en hebben ambities gericht op een duurzame ontwikkeling van ons onderwijs en het binden en boeien van onze leerlingen en medewerkers. Op die manier geven wij op een betrokken en maatschappelijk verantwoorde manier invulling aan onze kerntaak: het best denkbare onderwijs om onze leerlingen voor te bereiden op de uitdagingen in de wereld van morgen. In dit hoofdstuk blikken wij terug op kalenderjaar 2023. We lichten toe hoe beleidskeuzes en ontwikkelingen zich hebben vertaald naar de inzet van mensen en middelen¹.

5.1.1 DaCapo College

Per 1 januari 2023 droegen wij het DaCapo College (hierna DaCapo) bestuurlijk over aan Stichting LVO. In de jaarrekening verwerkten we deze bestuursoverdracht als een overname (“purchase accounting”), overeenkomstig RJ 216.105. Vanaf verslagjaar 2023 wordt DaCapo geconsolideerd in Stichting LVO, zowel voor de begroting als de realisatie. De overname is per 1 januari 2023 in de beginbalans van Stichting LVO verwerkt. Het overzicht op de volgende pagina laat de onderstaande gegevens zien:

1. **Balans 1-1-2023 Stichting LVO excl. DaCapo**

Gegevens sluiten aan met de goedgekeurde jaarrekening 2022 Stichting LVO

2. **Balans 1-1-2023 DaCapo**

Gegevens sluiten aan met de goedgekeurde jaarrekening 2022 DaCapo

3. **Balans 1-1-2023 Stichting LVO incl. DaCapo**

Gegevens sluiten aan met de jaarrekening 2023 van Stichting LVO en is een optelling van “1.” en “2.”

¹ De getoonde cijfers zijn de exploitatiecijfers inclusief de gelden voor Nationaal Programma Onderwijs (NPO) tenzij expliciet anders vermeld.

VERKORTE BALANS (× 1 mln)		Stichting LVO	
Activa	LVO	DaCapo	LVO incl. DaCapo
Materiële vaste activa	67,6	4,2	71,8
Financiële vaste activa	5,5	0,0	5,5
Vorderingen	13,0	0,9	13,8
Liq. middelen	97,4	8,8	106,2
Totaal Activa	183,4	14,0	197,4
Passiva	LVO	DaCapo	LVO incl. DaCapo
Eigen vermogen	114,0	9,7	123,7
Voorzieningen	17,6	1,8	19,4
Langlopende schulden	3,2	-	3,2
Kortlopende schulden	48,6	2,5	51,1
Totaal Passiva	183,4	14,0	197,4

De waarderingsgrondslagen van DaCapo zijn geüniformeerd met die van Stichting LVO. Dat heeft in totaal een financieel effect van - € 96.365, dit is in de exploitatie 2023 verwerkt. Het gaat om vier wijzigingen, die hierna verder worden toegelicht.

Balanspost	Wijziging	Financieel effect
Materiële vaste activa	De historische aanschafwaarde en cumulatieve afschrijvingen zijn ongewijzigd overgenomen. Stichting LVO heeft de resterende levensduur bepaald op basis van eigen grondslagen. De boekwaarde wordt over de resterende levensduur afgeschreven.	€ 0
Voorziening Arbeidsjubilea	DaCapo waardeerde de voorziening op basis van contante waarde. Grondslag is aangepast naar waardering op basis van nominale waarde (grondslag Stichting LVO).	+ € 5.025
Voorziening LPB	Uurtarief DaCapo wijkt af van uurtarief Stichting LVO, herrekening van verplichting op basis van uurtarief stichting LVO.	- € 77.898
Te betalen verlof- / overuren	Uurtarief DaCapo wijkt af van uurtarief Stichting LVO, herrekening van verplichting op basis van uurtarief stichting LVO.	- € 23.492

5.2 Samenvatting 2023

Onderstaand overzicht laat de kengetallen^{2 3} voor de realisatie 2023, begroting 2023 en realisatie 2022 zien voor stichting LVO inclusief UWCM. Daarbij zijn de cijfers van DaCapo als volgt verwerkt:

Realisatie 2023 | Balansposten, exploitatie en leerlingenaantallen 2023 | **Inclusief DaCapo**

Begroting 2023 | Balansposten, exploitatie en leerlingenaantallen 2023 | **Inclusief DaCapo**

Realisatie 2022 | Balansposten, exploitatie en leerlingenaantallen 2022 | **Exclusief DaCapo**

² **Regulier bekostigde leerlingen:** excl. VAVO-leerlingen, excl. nieuwkomers categorie 1, incl. UWCM

³ **Gemiddeld aantal nieuwkomers per kwartaal:** totaal van bekostigde nieuwkomers categorie 1 en 2 op de vier teldata (1-1-2023, 1-4-2023, 1-7-2023 en 1-10-2023)/4.

NB: aantallen 2023 zijn voorlopig in afwachting van definitieve vaststelling van de bekostiging 2023 door OCW.

KENGETALLEN		Stichting LVO	
Omschrijving kengetal	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Regulier bekostigd aantal leerlingen	23.345	23.416	22.220
Instroom leerlingen leerjaar 1	4.852		4.543
Gemiddeld aantal nieuwkomers per kwartaal	1.121	526	603
Aantal BRIN-nummers	20	20	18
Aantal vestigingen	34	34	31
Gemiddelde bezetting (FTE's)	2.392	2.215	2.150
Exploitatieresultaat (× € 1 mln)	12,0	-0,5	21,4
Verhouding eigen/totaal vermogen	75%	75%	72%
Verhouding eigen vermogen/totale baten	47%	46%	46%
Saldo liquiditeiten en financiële vaste activa (× € 1 mln)	113,8	90,7	111,7
Rijksbijdrage OCW / totale baten	81%	82%	77%
Personele lasten / totale lasten	83%	84%	82%
Materiële lasten / totale lasten	17%	16%	18%
Personele lasten / aantal leerlingen	10.013	8.780	9.146
Materiële lasten / aantal leerlingen	1.991	1.693	2.001

KENGETALLEN		Stichting LVO	
Omschrijving kengetal	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Regulier bekostigd aantal leerlingen	23.345	23.416	22.220
Instroom leerlingen leerjaar 1	4.852		4.543
Gemiddeld aantal nieuwkomers per kwartaal	1.121	526	603
Aantal BRIN-nummers	20	20	18
Aantal vestigingen	34	34	31
Gemiddelde bezetting (FTE's)	2.392	2.215	2.150
Exploitatieresultaat (× € 1 mln)	12,0	-0,5	21,4
Eigen vermogen incl. voorzieningen/totaal vermogen	75%	75%	72%
Eigen vermogen/totale baten	47%	46%	42%
Saldo liquiditeiten en financiële vaste activa (× € 1 mln)	113,8	90,7	102,9
Rijksbijdrage OCW / totale baten	81%	82%	77%
Personele lasten / totale lasten	83%	84%	82%
Materiële lasten / totale lasten	17%	16%	18%
Personele lasten / aantal leerlingen	10.013	8.780	9.146
Materiële lasten / aantal leerlingen	1.991	1.693	2.001

Het aantal regulier bekostigde leerlingen ligt in 2023 hoger dan in 2022 door toevoeging van DaCapo leerlingen (1.162 leerlingen per 1-10-2022). Op stichtingsniveau groeien we langzaam toe naar een situatie met stabiele leerlingenaantallen. De voortdurende oorlog in Oekraïne, het Israëlisch-Palestijnse conflict, en andere geopolitieke spanningen in de wereld, hebben gevolgen voor de

economie, het klimaat en de vluchtelingenstromen. We zien die ontwikkelingen terug in de enorme stijging van nieuwkomersaantallen.

Door de overname van DaCapo is de stichting met twee BRIN-nummers en drie vestigingen uitgebreid. Ook zien we dat de gemiddelde bezetting is toegenomen ten opzichte van 2022, wat te verklaren is door de overname van DaCapo.

De lasten per leerling stijgen ten opzichte van begroting en realisatie 2022. Dat komt in algemene zin doordat de lasten niet evenredig dalen met de leerlingenaantallen. De hogere personele last per leerling kunnen we, behalve door een hogere formatieve inzet, verklaren door de maatregelen die in de cao-vo zijn vastgelegd. Dat betreft een stijging in de loonkosten en de eenmalige uitkering in november.

Een aantal incidentele en onvoorziene baten leidden in 2023 tot een positief resultaat, stijging van liquiditeiten en een hoger eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen. Onderstaande tabel geeft een verdere specificatie van de realisatie 2023 (incl. DaCapo), begroting 2023 (incl. DaCapo) en realisatie 2022 (excl. DaCapo). De tabel laat ook zien welk deel van het positieve resultaat in 2023 incidenteel of onvoorzien was en welk “resultaat uit gewone bedrijfsvoering” overblijft.

In paragraaf 5.3 lichten we deze ontwikkelingen en de opbouw van het resultaat verder toe.

EXPLOITATIEREKENING (× 1 mln)		Stichting LVO		
		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Rijksbijdragen		279,2	238,3	252,9
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		0,6	1,3	8,6
Overige baten		9,0	5,5	7,7
Totale baten		288,8	245,1	269,2
Personeelslasten		233,7	205,6	203,2
Afschrijvingen		6,7	8,0	13,6
Huisvestingslasten		13,7	11,8	10,8
Overige lasten		26,1	19,9	20,0
Totale lasten		280,2	245,3	247,6
Saldo baten en lasten		8,6	-0,2	21,6
Saldo financiële baten/lasten		3,4	-0,3	-0,2
Saldo buitengewone baten/lasten		0,0	0,0	0,0
Totaal exploitatiesaldo		12,0	-0,5	21,4
Incidentele en onvoorziene resultaten		10,8	0,8	9,7
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		1,2	-1,3	11,7

Dit overzicht is opgesteld inclusief de rijksbijdragen voor het UWCM en afdrachten aan het UWCM, die per saldo geen resultaat-effect hebben. Het UWCM heeft haar eigen jaarverantwoording waarin het aandeel van LVO is opgenomen.

5.3 Jaarresultaat 2023

5.3.1 Opbouw jaarresultaat 2023

Het positieve resultaat 2023 bedraagt € 12,0 mln. en ontstaat met name uit een aantal incidentele of onvoorziene posten, ter grootte van € 10,8 mln.. Deze worden hierna nader gespecificeerd en toegelicht.

INCIDENTELE EN ONVOORZIENE RESULTATEN		Stichting LVO
Beschrijving	Realisatie 2023	
Positief resultaat NPO; inzet in latere jaren	0,5	
Positief resultaat Werkdrukvermindering; inzet in latere jaren	1,0	
Positief resultaat EOA locaties	4,3	
Aanvullende gelden Samenwerkingsverbanden	0,4	
Rentebaten	3,4	
Vrijval reservering toekomstige kosten ondersteuning	1,2	
Totaal	10,8	

In 2023 hebben scholen voor het laatste NPO gelden ontvangen. Die gelden mogen worden besteed tot en met schooljaar 2024-2025.

In 2023 hebben scholen opnieuw werkdruk verlagende middelen ontvangen. De subsidies worden niet volledig ingezet. Scholen hebben tijd nodig om, in goed overleg met hun mr, plannen te maken voor de inzet van deze middelen. Daarnaast kunnen vacatures niet altijd (tijdig) ingevuld worden door krapte op de arbeidsmarkt.

EOA-locaties ontvangen hogere (leerlinggebonden) bekostiging door de hogere vluchtelingenstroom. Wij zien dat de kosten niet evenredig toenemen. Dit komt vooral door een tekort aan docenten, die bevoegd en bekwaam zijn om NT2-onderwijs aan te bieden.

Eind 2023 ontvingen sommige scholen aanvullende middelen van samenwerkingsverbanden op basis van besluitvorming in december 2023. Scholen zijn momenteel bezig met planvorming voor inzet van deze gelden, op basis van richtlijnen van de samenwerkingsverbanden.

In 2023 liet de rente een voortdurend stijgende trend zien. Daardoor zijn de renteopbrengsten uit termijndeposito's en liquide middelen, die worden aangehouden bij schatkistbankieren, aanzienlijk toegenomen.

We willen onze scholen zo goed mogelijk ondersteunen bij het organiseren van het onderwijs. Ons ondersteuningsteam blijft de dienstverlening optimaliseren en speelt daarbij in op relevante ontwikkelingen en wensen van onze scholen. Om dat mogelijk te maken, zijn er gelden gereserveerd. In goed overleg met onze accountant hebben wij besloten om deze reservering van € 1,2 mln. in 2023 te laten vrijvallen en met ingang van 2024 een reservepositie te vormen voor het ondersteuningsteam. Deze verwerkingswijze ligt in lijn met ons “beleid reserveposities scholen” en past beter bij de van toepassing zijnde richtlijnen voor de jaarverslaggeving.

5.3.2 Vergelijking met jaarresultaat 2022

In 2022 realiseerden we een positief exploitatieresultaat van € 21,4 mln. Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering bedroeg € 11,7 mln.. Hierna wordt toegelicht hoe het positieve resultaat van 2022 is opgebouwd.

In 2022 werden nieuwe of aanvullende overige OCW-subsidies toegekend, die vanwege planvorming en/of een langere bestedingsperiode niet (volledig) werden ingezet. Voorbeelden hiervan zijn de NPO-gelden en de werkdruk verlagende middelen. In 2022 stegen de aantallen nieuwkomers fors en ontvingen de scholen aanvullende maatwerkbekostiging, om tussentijdse fluctuaties in leerlingenaantallen op te vangen. De kosten stegen niet evenredig met de hogere bekostiging. Ten slotte ontvingen sommige scholen eind 2022 aanvullende middelen vanuit samenwerkingsverbanden. Die middelen worden vanaf 2023 ingezet.

De exploitatieresultaten van zowel 2022 als 2023 bestaan uit een aantal grote, incidentele posten. Gemeenschappelijke posten, die in beide jaren een positief effect op het resultaat hebben, zijn NPO, werkdruk verlagende middelen en aanvullende middelen vanuit de samenwerkingsverbanden.

5.3.3 Vergelijking met begroting 2023

In 2023 hebben zich ontwikkelingen voorgedaan, die bij het opstellen van de begroting (voorjaar 2022) nog niet bekend waren. Voor 2023 werd een resultaat van € -0,5 mln. begroot. Het gerealiseerde resultaat bedraagt € 12,0 mln.: een toename van € 12,5 mln.. Zowel baten als lasten zijn hoger dan begroot. Onderstaand overzicht geeft een samenvatting van de verschillen (realisatie 2023 -/- begroting 2023).

Let wel: het gerealiseerde resultaat uit gewone bedrijfsvoering ligt in 2023 slechts € 2,5 mln. hoger dan begroot.

		× € 1 mln.
		Realisatie Begroting
		2023
Rijksbijdragen		
+	Hogere basisbekostiging & aanvullende lumpsumregelingen	+ 19,3
+	Hogere nieuwkomersbekostiging	+ 8,4
+	Subsidie werkdrukvermindering (niet begroot)	+ 7,9
+	Subsidie basisvaardigheden (niet begroot)	+ 1,3
+	Hogere inzet subsidie sterk techniekonderwijs	+ 1,7
+	Overige mutaties Rijksbijdragen	+ 2,3
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		
-	Vervallen vergoeding gemeente Venray i.v.m. recentralisatie	- 0,7
Overige baten		
+	Hogere baten ouderbijdragen	+ 1,1
+	Hogere baten uit externe detacheringen	+ 1,1
+	Opbrengst verkoop grond Dendron College	+ 0,1
+	Overige mutaties overige baten	+ 1,2
Personeelslasten		
-	Hogere loonkosten (incl. pensioenen en sociale lasten)	- 24,8
-	Hogere kosten personeel niet in loondienst	- 2,6
+	Hogere ontvangen uitkeringen	+ 0,8
+	Vrijval reservering toekomstige kosten ondersteuning	+ 1,2
-	Overige mutaties personeelslasten	- 2,7
Afschrijvingen		
+	Lagere afschrijvingen	+ 1,3
Huisvestingslasten		
-	Hogere energiekosten	- 0,8
-	Hogere onderhouds- en schoonmaakkosten	- 0,4
-	Overige mutaties huisvestingslasten	- 0,7
Overige lasten		
-	Hogere lasten lesmaterialen en leermiddelen	- 2,1
-	Hogere ICT- en kantoorlasten	- 0,9
-	Hogere lasten activiteiten leerlingen	- 2,0
-	Overige mutaties overige lasten	- 1,2
Financiële baten en lasten		
+	Hogere creditrente schatkistbankieren	+ 3,8
+ Verklaring toename realisatie t.o.v. begroting 2023		+ 12,5

Rijksbijdragen

In de begroting waren de effecten van de cao 2022-2023 en de cao 2023-2024 nog niet meegenomen.

Als gevolg van de cao-afspraken heeft OCW het tarief voor de basisbekostiging per leerling naar boven bijgesteld. De realisatie ligt daarom hoger dan de begroting.

De nieuwkomersbekostiging steeg in 2023 met € 7,2 mln. doordat het aantal categorie 1 nieuwkomers toenam. Deze leerlingen zijn korter dan 1 jaar in Nederland. Scholen ontvangen een hoger tarief voor deze leerlingen dan voor categorie 2 nieuwkomers, die 1 tot 2 jaar in Nederland zijn. Daarnaast heeft OCW de tarieven voor beide categorieën nieuwkomers naar boven bijgesteld, waardoor de nieuwkomersbekostiging steeg met € 1,2 mln..

De subsidies voor werkdrukvermindering en basisvaardigheden waren bij het opstellen van de begroting nog niet bekend en zijn daarom niet meegenomen. De subsidie Sterk Techniekonderwijs wordt budgetneutraal verwerkt. De inzet in 2023 bleek hoger te zijn dan begroot.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

In de begrote baten is de vergoeding van de gemeente Venray inzake de doordecentralisatie van de huisvesting van het Raayland College opgenomen. Door de recentralisatie vervalt de bijbehorende vergoeding van € 0,7 mln..

Overige baten

De gerealiseerde ouderbijdrage ligt hoger dan begroot. Tegelijkertijd zijn ook de lasten voor activiteiten van leerlingen gestegen ten opzichte van de begroting. Lasten stijgen meer dan baten. Dat ligt in lijn met de onlangs gepubliceerde beleidsregel die scholen verbiedt om voor specifieke kosten een vrijwillige ouderbijdrage te vragen vanaf schooljaar 2023/2024.

Verder is er een aantal incidentele posten dat ervoor zorgt dat de gerealiseerde overige baten hoger liggen dan begroot. De hogere detacheringsopbrengsten hebben met name betrekking op het DaCapo, waar meer detacheringscontracten zijn afgesloten dan begroot. De verkoop van een stuk grond door het Dendron College heeft geleid tot een incidentele opbrengst. Ten slotte heeft het Raayland College een vergoeding ontvangen voor het tijdelijk opvangen van vluchtelingen uit Oekraïne in gebouwdeel C. Daar staan tegelijkertijd huisvestingskosten tegenover, zoals gas, water en elektra.

Personeelslasten

De stijging van de loonkosten houdt verband met de loonafspraken die in de cao 2022-2023 en 2023-2024 zijn vastgelegd. Daarnaast is de formatieve inzet hoger dan begroot. We zien dat de nieuwe en aanvullende subsidies veelal worden ingezet om formatie uit te breiden.

De inhuur van externen ligt hoger dan begroot. Hoewel de inhuur van personeel niet de voorkeur heeft, zien scholen zich ertoe genoodzaakt als vacatures niet kunnen worden ingevuld, waardoor de continuïteit van het onderwijs in gevaar komt. Met name vacatures die gedurende het schooljaar ontstaan, zijn moeilijk in te vullen. Tegelijkertijd zoeken scholen naar manieren om werkdruk bij zowel het onderwijzend als ondersteunend personeel te verminderen. Ontwikkeling, training en coaching staan bovendien hoog op de agenda. Inhuur kan daarbij een uitkomst bieden.

De UWV uitkeringen vallen hoger uit, wat samenhangt met een hogere opname van ouderschaps-, zwangerschaps- en/of ziekteverlof.

In goed overleg met onze accountant hebben wij besloten om deze reservering van € 1,2 mln. in 2023 te laten vrijvallen en met ingang van 2024 een reservepositie te vormen voor het ondersteuningsteam.

Afschrijvingen

De gerealiseerde investeringen zijn lager dan begroot. Dat heeft te maken met langere doorlooptijden van bouwprojecten. Daarnaast is in de huidige markt de invloed van beschikbaarheid van mankracht en langere leveringstijden niet altijd te voorzien.

Huisvestingslasten

De hogere huisvestingslasten ontstaan met name door stijging in energie-, onderhoud- en schoonmaaklasten. Daarnaast vallen de kosten voor tijdelijke huisvesting hoger uit dan begroot.

Overige lasten

De lasten voor lesmaterialen en leermiddelen zijn toegenomen door prijsstijgingen. De toename van het aantal medewerkers en prijsstijgingen hebben geleid tot hogere ict- en kantoorlasten. De toename van de lasten voor activiteiten leerlingen werd al eerder in deze paragraaf toegelicht.

Financiële baten en lasten

In de begroting is nog geen rekening gehouden met de renteopbrengsten uit termijndeposito's en liquide middelen die worden aangehouden bij schatkistbankieren. De realisatie ligt daardoor aanzienlijk hoger.

5.4 Allocatie van middelen

Vanuit het oogpunt van doelmatigheid zet onze stichting de ontvangen middelen zoveel mogelijk in ten dienste van het onderwijs. De toekenning van middelen op basis van BRIN-nummer is daarbij richtinggevend. Daar waar meerdere scholen onder één BRIN-nummer vallen, bepalen de betreffende rectoren in onderling overleg hoe de middelen tussen de scholen verdeeld worden.

Met ingang van 2022 hebben de scholen elk een eigen reservepositie. Dit sluit aan bij onze besturingsfilosofie, waarbij scholen hun eigen ambities formuleren en daarmee het best mogelijke onderwijs voor hun leerlingen aanbieden. Een financieel gezonde basis is daarbij een randvoorwaarde. De reservepositie stelt rectoren in staat om beleidskeuzes door te voeren en schoolambities te realiseren. Het vormen van een reservepositie is echter geen doel op zich, maar een hulpmiddel. Scholen kunnen de reservepositie inzetten om onderwijsvernieuwingen en kwaliteitsslagen te realiseren. De reservepositie kan ook worden aangewend om onvoorziene omstandigheden of tijdelijke tekorten op te vangen en de organisatie van het onderwijs zodanig in te richten dat financiële gezondheid wordt gewaarborgd voor de lange termijn. De reservepositie muteert jaarlijks als gevolg van toevoegingen uit het gerealiseerde (positieve) exploitatieresultaat en eventuele onttrekkingen vanwege inzet van de reserve. Met ingang van 2024 heeft ook het ondersteuningsteam een eigen reservepositie, zoals toegelicht in de vorige paragraaf.

Kwalitatief goed onderwijs is ook gediend bij een adequate, doelmatige ondersteuning. De bijdrage ondersteuning bedraagt in totaal ca. 7% van de totale baten van onze stichting, waarvan 5% direct of indirect voor de scholen beschikbaar wordt gesteld. De bijdrage per school wordt vastgesteld op basis van het schoolaandeel in percentage, ten opzichte van het totaal binnen LVO. Dit aandeel is bepaald op basis van het leerlingenaantal per locatie, per 1 oktober (teldatum) jaar t-1.

5.5 Balansposities

Onderstaande tabel laat de balans ultimo 2022 (exclusief DaCapo) en 2023 (inclusief DaCapo) zien.

Paragraaf 5.1.1 laat het effect van de inbreng van beginbalans DaCapo zien op de verschillende posten in de balans. Hierna worden de overige mutaties in 2023 samengevat.

VERKORTE BALANS (× 1 mln)			Stichting LVO		
Activa	2023	2022	Passiva	2023	2022
Materiële vaste activa	85,2	71,8	Eigen vermogen	135,7	123,7
Financiële vaste activa	5,3	5,5	Voorzieningen	17,2	19,4
Vorderingen	6,2	13,9	Langlopende schulden	3,2	3,2
Liq. middelen	108,5	106,2	Kortlopende schulden	49,1	51,1
Totaal	205,2	197,4	Totaal	205,2	197,4

VERKORTE BALANS (× 1 mln)			Stichting LVO		
Activa	2023	2022	Passiva	2023	2022
Materiële vaste activa	85,2	67,6	Eigen vermogen	135,7	114,0
Financiële vaste activa	5,3	5,5	Voorzieningen	17,2	17,6
Vorderingen	6,2	12,9	Langlopende schulden	3,2	3,2
Liq. middelen	108,5	97,4	Kortlopende schulden	49,1	48,6
Totaal	205,2	183,4	Totaal	205,2	183,4

Het resultaat over 2023 bedraagt € 12,0 mln. en is via de resultaatbestemming toegevoegd aan het eigen vermogen.

De liquide middelen nemen per saldo met € 2,3 mln. toe. We hadden in 2023 een positieve kasstroom uit bedrijfsoperaties (+ € 18,8 mln.) en we ontvingen renteopbrengsten (+ € 3,6 mln.). Daar staan negatieve kasstromen tegenover, die met name ontstonden uit investeringsactiviteiten (- € 20,0 mln.).

De investeringsactiviteiten in 2023 zorgen ook voor een toename van de materiële vaste activa. In 2023 leverden we werd het project Frisse Scholen bij Het Bouwens en het Dendron College op. Ook voor de bouwprojecten bij het Sophianum en het Sint-Janscollege deden we investeringen. Deze projecten waren eind 2023 nog in uitvoering. In 2024 worden de projecten opgeleverd en start de afschrijving.

De vorderingen nemen in 2023 af, doordat de vorderingen op de gemeente Venray (- € 7,2 mln.) en op de samenwerkingsverbanden (- € 2,3 mln.) zijn voldaan.

5.6 Treasury, liquide middelen en eigen vermogen

5.6.1 Treasurybeleid en liquide middelen

Onze stichting past voor het treasurybeleid de regels toe die gelden voor onderwijsinstellingen. Voor het uitzetten van gelden en voor het aangaan van leningen en verbintenissen voor financiële derivaten, gelden de regels uit de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016'. In het treasurystatuut van LVO wordt naar de actuele regeling verwezen. Het op basis van deze regeling opgestelde eigen treasurystatuut bevat interne spelregels hoe om te gaan met de financiële middelen die wij van OCW ontvangen.

Het treasurybeleid vloeit voort uit het treasurystatuut. Het beleid omvat uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen, limieten, organisatorische en administratieve kaders, de informatievoorziening en administratieve organisatie ter uitvoering van de treasuryfunctie.

Schatkistbankieren

Met ingang van 1 april 2020 neemt LVO deel aan de 'Regeling Geïntegreerd Middelenbeheer' van het ministerie van Financiën, het zogenaamde schatkistbankieren. Private gelden kunnen ten principale geen onderdeel uitmaken van het schatkistbankieren. Deze gelden worden aangehouden bij commerciële financiële instellingen, rekening houdend met de inhoud van het treasurystatuut. Deelname aan schatkistbankieren is op zichzelf te beschouwen als een treasury activiteit en houdt in dat publieke gelden slechts binnen de schatkist kunnen worden uitgezet. Onderdeel van het schatkistbankieren is de mogelijkheid om een kredietfaciliteit in te regelen.

LVO beschikt binnen het schatkistbankieren over een rekening-courant kredietfaciliteit. Deze bedraagt 10% van de in 2019 geldende lumpsumvergoeding, zijnde € 21 mln. In relatie met het schatkistbankieren loopt het dagelijkse betalingsverkeer via de huisbankier (ING), waarbij het rekening-courantsaldo op de hoofdrekening bij ING dagelijks vanuit het saldo in de schatkist wordt aangevuld of afgeroomd tot een bedrag van € 0 ('clearing').

Renteontwikkeling

Eind 2022 bleek dat er positieve creditrente wordt vergoed op zowel de rekening-courant als op termijndeposito's. Deze rentetarieven zijn dagrentes en kunnen sterk variëren. Op 31 december 2023 bedroeg de dagrente op de rekening-courant 3,9%, terwijl deze eind januari 2023 nog op 1,9% stond. Gedurende het kalenderjaar 2023 is er rente opgebouwd over de creditsaldi als volgt:

Rekening-courant	€ 3,4 mln.
Termijndeposito's	€ 0,2 mln.
Totale renteopbrengst 2023	€ 3,6 mln.

Dit betekent dat stichting LVO over haar totaal liquide middelen in 2023 een gewogen gemiddeld rentepercentage van 3,59% heeft behaald. De verwerking van de rentebaten hebben wij op basis van de notitie “Beleidsrichting verdeling rentebaten” vastgesteld en afgestemd met onze rectoren.

Termijndeposito's

In november 2022 heeft stichting LVO twee termijndeposito's afgesloten ter hoogte van € 10 mln. elk met een looptijd van 6 maanden en 1 jaar. Gedurende 2023 zijn de termijndeposito's afgelost. Ultimo 2023 is er geen sprake meer van termijndeposito's.

Derivaten en beleggingen

LVO sloot in 2023 geen derivaten af. Evenmin gingen we beleggingen aan.

Liquide middelen

Ultimo 2023 bedroegen de liquide middelen € 108,5 mln.. Dat is een stijging van € 11,1 mln. ten opzichte van de beginstand van € 97,4 mln.. Daarvan betreft € 8,8 mln. de inbreng van de liquide middelen van DaCapo per 1-1-2023. Een uitgebreide toelichting op de stijging van de liquide middelen is opgenomen in het kasstroomoverzicht (hoofdstuk 9).

Leningen

In 2022 werd de lening voor het Raayland College afgelost. Hierdoor blijft er slechts één langlopende lening over, namelijk de lening inzake Het Bouwens. Op 1 januari 2023 stond deze lening nog geregistreerd voor een bedrag van € 3,203 mln., met een rentepercentage van 5,29%. Voor deze lening is de rente in 2023 herzien en vastgesteld op 3,55% voor de periode van 1 oktober 2023 tot 1 oktober 2048. Na de aflossing in 2023 bedraagt het eindsaldo van de lening € 3,152 mln..

5.6.2 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2023 € 135,7 mln. en is als volgt opgebouwd:

EIGEN VERMOGEN		Stichting LVO
Component	Saldo 31-12-2023	
Algemene reserve	107,7	
Bestemmingsreserve (publiek) NPO	14,8	
Bestemmingsreserve (publiek) Werkdrukverlaging	6,4	
Bestemmingsreserve (publiek) SWV	2,4	
Bestemmingsreserve (publiek) DaCapo Integratie LVO	4,2	
Bestemmingsfonds (privaat)	0,2	
Totaal	135,7	

De reservepositie van de scholen maken onderdeel uit van de algemene reserve. De solvabiliteitsratio⁴ bedraagt ultimo 2023 74,5%, op basis van het eigen vermogen (€ 135,7 mln.), de voorzieningen (€ 17,2 mln.) en het balanstotaal (€ 205,2 mln.).

5.7 Continuïteitsparagraaf

5.7.1 Gegevensset; algemeen

Deze paragraaf is toegevoegd aan het financieel verslag in het kader van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Opname van een continuïteitsparagraaf in het financieel verslag is een vereiste. De continuïteitsparagraaf biedt inzicht in de verwachte exploitatieresultaten en de ontwikkeling van de vermogenspositie voor de komende jaren. De gegevens in deze paragraaf zijn gebaseerd op de goedgekeurde begroting over 2024 en meerjarenraming voor 2025-2028.

Het verslagjaar 2022 sluit aan bij de gegevens uit onze jaarrekening, opgenomen in hoofdstuk 9 van deze jaarverantwoording. Het UWCM wordt in verslagjaar 2023 – conform jaarrekening – meegenomen. In de raming van de jaren 2024 tot en met 2028 wordt het UWCM – conform goedgekeurde begroting en meerjarenraming – buiten beschouwing gelaten.

De scholen in Maastricht zijn momenteel bezig met de uitwerking van de toekomstvisie voor het voortgezet onderwijs. Daarbij worden verschillende scenario's verkend. Er is nog geen best passend

⁴ **Solvabiliteit II:** (eigen vermogen + voorzieningen) / (balanstotaal)

scenario gekozen, dat met belanghebbenden is afgestemd. Scholen hebben elk een eigen begroting-meerjarenraming 2024-2028 opgesteld, met de going concern gedachte als uitgangspunt. Dit is ook zo verwerkt in de continuïteitsparagraaf.

5.7.2 Resultaatontwikkeling

De volgende tabel laat de geconsolideerde staat van baten en lasten inclusief NPO zien voor het verslagjaar en de volgende vijf kalenderjaren. NPO is als een separaat onderdeel opgenomen in de begroting. Wij hanteren het uitgangspunt dat NPO resultaatneutraal wordt ingezet. De NPO-gelden zijn in 2021, 2022 en 2023 ontvangen en als rijksbijdragen verantwoord. Deze gelden mogen tot en met schooljaar 2024-2025 worden ingezet. Voor de gelden die al ontvangen zijn, maar nog niet ingezet zijn, is een bestemmingsreserve gevormd. Op geconsolideerd niveau zijn tot en met 2023 gelden aan de bestemmingsreserve toegevoegd, in kalenderjaren 2024 en 2025 worden gelden aan de bestemmingsreserve onttrokken.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN (incl. NPO)						Stichting LVO
	Verlagjaar 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	279.228	242.846	238.635	236.374	235.912	236.494
Overige overheid	596	519	399	395	392	387
Overige baten	9.031	6.123	5.773	5.851	5.876	5.845
Totaal baten	288.855	249.488	244.807	242.620	242.180	242.726
Lasten						
Personeelskosten	233.750	220.456	211.204	204.699	203.413	203.217
Afschrijvingen	6.744	8.462	8.624	8.741	8.732	8.582
Huisvestingskosten	13.656	13.609	13.118	12.786	12.788	12.844
Overige lasten	26.089	22.928	22.232	21.703	21.611	21.572
Totaal lasten	280.239	265.455	255.178	247.929	246.544	246.215
Financiële baten en lasten	3.408	1.780	-194	-190	-186	-182
EXPLOITATIERESULTAAT	12.024	-14.187	-10.565	-5.499	-4.550	-3.671
Mutatie van bestemmingsreserve NPO	-473	9.193	4.005	-	-	-
Mutatie reservepositie	-	2.153	2.797	2.389	2.076	1.943
Mutatie overige bestemmingsreserves	142	3.358	1.681	275	217	104
EXPLOITATIERESULTAAT NA MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	11.693	517	-2.082	-2.835	-2.257	-1.624

De volgende tabel laat de geconsolideerde staat van baten en lasten exclusief NPO zien voor het verslagjaar en de volgende vijf kalenderjaren.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN (excl. NPO)						Stichting LVO
	Verslagjaar 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	265.142	242.846	238.635	236.374	235.912	236.494
Overige overheid	596	519	399	395	392	387
Overige baten	9.031	6.123	5.773	5.851	5.876	5.845
Totaal baten	274.769	249.488	244.807	242.620	242.180	242.726
Lasten						
Personeelskosten	221.600	212.442	207.754	204.699	203.413	203.217
Afschrijvingen	6.665	8.384	8.579	8.741	8.732	8.582
Huisvestingskosten	13.656	13.581	13.111	12.786	12.788	12.844
Overige lasten	24.705	21.855	21.729	21.703	21.611	21.572
Totaal lasten	266.626	256.262	251.173	247.929	246.544	246.215
Financiële baten en lasten	3.408	1.780	-194	-190	-186	-182
EXPLOITATIERESULTAAT	11.551	-4.994	-6.560	-5.499	-4.550	-3.671
Mutatie van bestemmingsreserve NPO	-	-	-	-	-	-
Mutatie reservepositie	-	2.153	2.797	2.389	2.076	1.943
Mutatie overige bestemmingsreserves	142	3.358	1.681	275	217	104
EXPLOITATIERESULTAAT NA MUTATIE BESTEMMINGSRRESERVES	11.693	517	-2.082	-2.835	-2.257	-1.624

De ontwikkeling van de Rijksbijdrage volgt nauw de ontwikkeling van de leerlingenaantallen. Die worden toegelicht in paragraaf 5.7.4. We verwachten op stichtingsniveau een stijging van de reguliere leerlingenaantallen en een daling van de nieuwkomersaantallen. Dat heeft per saldo een daling in de Rijksbijdrage ten gevolge. Onze mensen zijn ons grootste kapitaal, de personeelskosten zijn daardoor de grootste kostenpost in de begroting. De formatie is met name bepalend voor de ontwikkeling van de personeelskosten, die wordt toegelicht in paragraaf 5.7.4. Onze formatie, en zo ook onze personeelskosten, dalen de komende jaren.

In paragraaf 5.3 laten wij zien dat enkele incidentele posten in 2023 zorgen voor hogere overige baten. Wij verwachten daarnaast dat ouderbijdragen en bijbehorende kosten zullen afnemen, als gevolg van ontwikkelingen in de wet- en regelgeving. Dat is zichtbaar in lagere overige baten en overige lasten vanaf 2024. Enkele lopende bouwprojecten worden op korte termijn opgeleverd, dat vertaalt zich in een stijging van afschrijvingslasten. Dit lichten wij verder toe in paragraaf 5.7.6.

5.7.3 Balansprognose

Onderstaand overzicht geeft de balans van de verslagjaren 2022 en 2023 en de balansprognose voor de jaren 2024 tot en met 2028 weer.

BALANS		Stichting LVO					
	Verlagjaar	Verlagjaar	Raming	Raming	Raming	Raming	Raming
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000
Activa							
Materiële vaste activa	67.575	85.230	92.145	93.646	92.143	89.539	85.959
Financiële vaste activa	5.500	5.292	5.227	5.159	5.087	5.011	4.931
Vlottende activa	12.967	6.195	5.520	5.520	5.520	5.520	5.520
Liquide middelen	97.392	108.460	84.289	70.687	65.421	62.915	63.180
Totaal activa	183.434	205.177	187.181	175.012	168.171	162.985	159.590
Passiva							
Eigen vermogen Algemene reserve	93.651	107.716	106.080	101.201	95.977	91.644	88.077
Eigen vermogen Publieke bestemmingsreserves	20.106	27.744	15.193	9.507	9.232	9.015	8.911
Eigen vermogen Private bestemmingsreserves	204	249	249	249	249	249	249
Voorzieningen	17.629	17.215	17.622	17.745	17.749	18.038	18.555
Langlopende schulden	3.203	3.152	3.087	3.019	2.947	2.871	2.791
Kortlopende schulden	48.641	49.101	44.950	43.291	42.017	41.168	41.007
Totaal passiva	183.434	205.177	187.181	175.012	168.171	162.985	159.590
Solvabiliteit (signaleringswaarde = 30%)	72%	75%	74%	74%	73%	73%	73%
Weerstandsvermogen (signaleringswaarde = 5%)	42%	46%	48%	45%	43%	42%	40%
Ratio bovenmatig publiek vermogen (signaleringswaarde = 1)	1,42	1,36	1,21	1,07	1,00	0,95	0,91
Liquiditeitsratio (signaleringswaarde = 0,75)	2,27	2,34	2,00	1,76	1,69	1,66	1,68
Huisvestingsratio (signaleringswaarde = 0,1)	0,09	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07

De berekening van de ratio's laat zien dat de waarde van de solvabiliteit, het weerstandsvermogen en de liquiditeitsratio boven de signaleringswaarden blijven en dat de huisvestingsratio beneden de signaleringswaarde blijft. Daarmee voldoen de genoemde ratio's aan de door de onderwijsinspectie gestelde kaders op het gebied van financieel continuïteitstoezicht.

Bij de berekening van de ratio bovenmatig publiek vermogen wordt de NPO-reserve buiten beschouwing gelaten. Wij zien dat de ratio in kalenderjaren 2023 tot en met 2025 boven de signaleringswaarde uitstijgt. Dat heeft een aantal oorzaken. Ten eerste is de herbouwwaarde van het Raayland College in 2022 afgenomen (€ 20,6 mln.) vanwege de recentralisatie. Daardoor neemt ook het normatief publiek eigen vermogen af. Tegelijkertijd is met ingang van 1-1-2023 het eigen vermogen van DaCapo (€ 9,7 mln.) toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting. Er zijn ultimo 2023 – naast de NPO-reserve – een drietal bestemmingsreserves met een specifiek bestedingsdoel in latere jaren. De toevoeging van het eigen vermogen van DaCapo en het saldo van de bestemmingsreserves zorgen ervoor dat het werkelijke eigen vermogen stijgt. Doordat enerzijds het normatief publiek vermogen afneemt en anderzijds het werkelijke eigen vermogen toeneemt, ligt de ratio in 2023 tot en met 2025 boven de signaleringswaarde.

De komende jaren wordt een aantal grote projecten opgeleverd en blijven scholen ook reguliere investeringen doen. Daardoor neemt het normatief eigen vermogen de komende jaren weer toe. Volgens onze goedgekeurde begroting-meerjarenraming wordt in de periode 2024-2028 € 5,6 mln. van de bestemmingsreserves (excl. NPO) ingezet. Daarnaast verwachten de scholen in diezelfde periode in totaal € 19,7 mln. van hun schoolreserves in te zetten. Deze ontwikkelingen zijn zichtbaar in de ratio bovenmatig publiek vermogen; volgens onze raming ligt de ratio vanaf 2026 beneden de signaleringswaarde.

Gezien ons ongewijzigde treasurybeleid en de liquiditeitspositie van de stichting, hebben wij niet het voornemen om de komende jaren externe financiering aan te trekken. Dat is ook zichtbaar in de ontwikkeling van de langlopende schulden.

5.7.4 Toekomstige ontwikkeling aantal leerlingen en fte

Reguliere leerlingenaantallen

Onderstaand overzicht is een weergave van de ontwikkeling van reguliere leerlingenaantallen⁵, waarbij het UWCM buiten beschouwing wordt gelaten. Voor het verslagjaar is het reguliere leerlingenaantal inclusief UWC Maastricht gelijk aan 23.345 (zie paragraaf 5.2). De reguliere leerlingenaantallen stijgen van 22.675 in 2023 naar 23.208 in 2028, een toename van 2,4%.

De meeste scholen laten een relatief stabiel beeld zien, variërend van een lichte krimp in de begrotingsperiode (- 3%) tot een lichte groei (+ 2%). Diverse scholen liggen in hetzelfde voedingsgebied, daarom leidt een hogere instroom bij de ene school vaak tot een lagere instroom bij de andere school.

De Maastrichtse scholen houden rekening met een groei in het leerlingenaantal, met name door een hogere instroom vanuit de basisscholen. Elke school heeft een eigen leerlingenprognose opgesteld. De leerlingenprognose van de Maastrichtse scholen bevat een aantal onzekerheden. De rectoren werken momenteel in een transitieteam mogelijke scenario's uit voor het toekomstig voortgezet onderwijs in Maastricht. Het scenario, dat uiteindelijk het best passend is, kan leiden tot bijstelling van de huidige leerlingenprognoses. Daarnaast kan de komst van de Montessorischool in Maastricht leiden tot een

⁵ **Regulier bekostigde leerlingen:** excl. vavo-leerlingen, excl. nieuwkomers categorie 1, excl. UWCM

lichte neerwaartse druk op de leerlingenaantallen van de LVO scholen. In de loop van 2024 verwachten wij dat hier meer duidelijkheid over ontstaat.

Scholen merken de gevolgen van kansrijk bevorderen in de leerlingenbewegingen, wat we ook terugzien in de leerlingenprognoses. Zo is de instroom in leerjaar 1 van vmbo basis/kader lager. Tegelijkertijd neemt de afstroom na jaar 1 of 2 toe en is sprake van groeiende zij-instroom in het vmbo. Een aantal scholen kampt met te lage leerlingenaantallen om langdurig het gewenste onderwijsaanbod te kunnen verzorgen in een financieel gezonde exploitatie. Rectoren onderkennen de uitdaging en werken aan planvorming om te komen tot een langdurig gezonde situatie. Daarbij wordt ook de samenwerking met collega-scholen opgezocht.

LEERLINGENAANTALLEN						Stichting LVO
	Verlagjaar 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025	1-10-2026	1-10-2027
Reguliere leerlingenaantallen	22.675	23.127	23.101	23.076	23.067	23.208

Nieuwkomers

Wij verwachten in 2024 gemiddeld 728 categorie 1 nieuwkomers per kwartaal en gemiddeld 295 categorie 2 nieuwkomers. De aantallen dalen de jaren erna tot 585 categorie 1 nieuwkomers en 244 categorie 2 nieuwkomers in 2028.

De hoge aantallen nieuwkomers leiden tot een toename van nieuwkomersbekostiging en zorgen tegelijkertijd voor de nodige uitdagingen. Vanwege het tekort aan bevoegde docenten, is het voor EOA-locaties niet mogelijk om NT2-onderwijs aan te bieden aan alle nieuwkomers. Sommige locaties zijn daarom genoodzaakt om te werken met een wachtlijst. Daarnaast zien we het aandeel analfabeten onder de nieuwkomers toenemen. EOA-leerlingen komen vaak terecht op het praktijkonderwijs, terwijl ze cognitief een 'hoger' niveau aankunnen; gebrekkige taalbeheersing remt hen echter. Scholen denken daarom na over manieren (NT2-onderwijs, leerarrangementen) om de overgang van EOA naar regulier vo te vergemakkelijken en zo leerlingen uiteindelijk op een passend niveau onderwijs te kunnen aanbieden.

Formatie

Het volgende overzicht laat de ontwikkeling van de formatie zien in de periode 2023 tot en met 2028.

FTE ONTWIKKELING	Stichting LVO					
	Verlagjaar 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000
Inzet van personeel						
OP FTE's	1.708	1.692	1.601	1.554	1.547	1.548
Directie FTE's	108	109	104	101	101	100
OOP Fte's	576	589	555	530	523	519
Totaal aantal FTE's	2.392	2.390	2.260	2.185	2.171	2.167

Ultimo 2025 is het personeelsbestand met 5,5% gedaald ten opzichte van 2023. Het onderwijzend personeel laat daarbij de grootste daling zien (6,3%). Deze daling ontstaat met name door de afloop van de bestedingsperiode van de NPO-gelden. Tot en met schooljaar 2024-2025 worden deze gelden aangewend om extra formatie te bekostigen om leerachterstanden weg te werken, die tijdens de coronapandemie zijn ontstaan.

Hoewel de leerlingenaantallen toenemen, zien wij zien dat de formatie blijft dalen in de periode 2025 tot en met 2027 (4,1%). Scholen benadrukken dat het aantrekken en behouden van personeel een zorgpunt is vanwege krapte op de arbeidsmarkt en de concurrentiepositie van de onderwijssector. Zij houden er rekening mee dat niet alle vacatures ingevuld kunnen worden. Steeds meer scholen denken na over de inrichting van hun onderwijs en de managementstructuur. Sommige scholen richten hun onderwijs anders in, bijvoorbeeld met gerichte instructiemomenten en zelfstandig werken in grote groepen. We zien ook dat steeds meer scholen kiezen voor een “platte” organisatiestructuur, met een andere taakverdeling. In lijn met het gedachtegoed dat voortvloeit uit ‘teacher leadership’ vindt een verschuiving van verantwoordelijkheden in scholen plaats. Onderwijskundig leiderschap wordt in mindere mate bij leidinggevers gelegd, maar juist aan teams en docenten toevertrouwd.

Scholen ontvangen structureel bekostiging voor werkdrukvermindering, gesplitst in een individuele en collectieve component. Voor het individuele deel maakt de werkgever afspraken met de werknemers. Planvorming voor de collectieve component vindt plaats door de MR-P. De collectieve gelden worden onder andere ingezet op extra ondersteuning in de vorm van surveillanten, conciërges en toezicht. Daarnaast wordt ingezet op aanvullende uren voor het OP ten behoeve van voor- en nawerk en het verhogen van de opslagfactor. In een enkel geval bekostigen scholen overformatie uit deze middelen.

5.7.5 Liquiditeitspositie

Het saldo van de liquide middelen bedraagt ultimo 2023 € 108,5 mln. en neemt af tot € 63,2 mln. in 2028. Er worden de komende jaren enkele ontwikkelingen voorzien, die grote invloed hebben op het saldo liquide middelen.

In 2024 tot en met 2028 zijn de verwachte investeringen in totaal € 43,9 mln., waarbij de hoogste investeringen in kalenderjaren 2024 (€ 15,4 mln.) en 2025 (€ 10,1 mln.) geraamd zijn in verband met afronding van lopende of aankomende bouwprojecten, zie ook paragraaf 5.7.6.

De NPO-gelden worden in kalenderjaren 2024 en 2025 ingezet, vanwege de afloop van de bestedingsperiode. De verwachte inzet van NPO-gelden bedraagt in die periode € 13,2 mln., wat betekent dat wij op basis van de huidige inzichten verwachten dat € 1,6 mln. van de NPO-reserve niet zal worden ingezet. Geld dat wij niet kunnen aanwenden, gaat terug naar het Rijk. Van de overige bestemmingsreserves wordt in de periode 2024-2028 naar verwachting € 5,6 mln. ingezet.

Op basis van de huidige liquiditeitsprognose biedt de liquiditeit in voldoende mate een financiële buffer voor stichting LVO, ook na 2028.

5.7.6 Investerings

Onderstaand overzicht laat de gerealiseerde investeringen 2023 en de verwachte investeringen voor kalenderjaar 2024 tot en met 2028. We maken daarbij een onderscheid tussen investeringen die in gebruik genomen zijn en investeringen die nog in uitvoering zijn.

INVESTERINGEN		Stichting LVO				
	Verlagjaar 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000	x € 1000
ICT investeringen	1.853	1.995	2.236	1.569	1.568	833
Overige investeringen inventarissen	2.594	2.782	1.311	1.624	1.154	1.300
Grootschalig onderhoud	3.241	4.783	4.156	3.687	2.964	2.551
Nieuwe investeringen in gebouwen	3.438	18.499	2.922	358	442	318
Activa in uitvoering	9.032	-12.682	-500	-	-	-
Totaal saldo investeringen	20.158	15.377	10.125	7.238	6.128	5.002

Zodra investeringen zijn gerealiseerd, vindt activering plaats en wordt vanaf dat moment gedurende de levensduur van de investering over het actief afgeschreven. Bij grotere projecten ontvangen scholen vaak tussentijds facturen, terwijl het project nog in uitvoering is. Pas als een gebouw(deel) opgeleverd is, vindt activering plaats.

Het begrote investeringsvolume ligt in 2024 en 2025 hoog en neemt in latere jaren af. Een aantal bouwprojecten hebben een langere doorlooptijd met onvoorzien meerwerk, waardoor de

investeringen in 2024 toenemen. Daarnaast zijn sommige investeringen vanuit 2023 doorgeschoven naar 2024, waarbij het veelal gaat om grootschalig onderhoud. Grote lopende en/of aankomende projecten betreffen het Sint-Janscollege, het Sophianum, het Raayland College en Groenewald. De investeringen worden in de begroting opgenomen, voor het gedeelte dat niet wordt gefinancierd door de gemeente. Het betreffen met name investeringen in gebouwen, maar bij dit soort projecten vindt ook vervanging van inventarissen plaats. Voor de jaren na 2024 is de investeringsbegroting sterk afhankelijk van een aantal keuzes ten aanzien van onderwijs, met name in de regio's Parkstad, Westelijke Mijnstreek, Weert en Maastricht. Deze kunnen een relatief grote impact hebben op de investeringsportefeuille in de periode van de meerjarenbegroting. Gezien de onzekerheid is voor deze regio's vooralsnog uitgegaan van de huidige situatie op het gebied van huisvesting.

Huisvesting en grootschalig onderhoud

Wij zorgen voor gezonde en veilige scholen. We voeren onderhoud duurzaam uit en hebben voldoende flexibiliteit om gebouwen aan te passen aan onderwijsconcepten. Binnenklimaat en ventilatie zijn speerpunten op verschillende scholen, ook vanwege de recente pandemie. Onderhoudsinvesteringen worden uitgevoerd volgens een geaccordeerd meerjarenonderhoudsplan en komen ten laste van de school waar het onderhoud wordt uitgevoerd. De meerjarenonderhoudsplannen worden momenteel geactualiseerd, volgens een proces dat eind 2024 afgerond wordt afgerond.

Sommige scholen hebben te maken met een overschot aan oppervlakte, andere hebben juist een tekort. Met name de EOA-locaties hebben, nu de nieuwkomersaantallen fors gestegen zijn, een ruimtetekort. De nieuwkomersaantallen zijn aan volatiliteit en onzekerheid onderhevig. Flexibele huisvesting is niet altijd te organiseren, zodat het een uitdaging blijft om voor deze scholen huisvestingsplannen te maken.

Ict

Het gebruik van devices is de afgelopen jaren toegenomen en door de coronacrisis nog verder in een stroomversnelling gekomen. Devices waren noodzakelijk voor onderwijs op afstand. Ook bij fysiek onderwijs op school wordt een laptop of tablet steeds vaker gebruikt. Zo hebben leerlingen toegang tot het digitale lesmateriaal dat in toenemende mate wordt gebruikt. Een ander actueel thema is Artificial Intelligence (AI), zoals ChatGPT, en de wijze waarop dit kan worden toegepast in het onderwijs. In lijn met deze ontwikkelingen hiermee groeit de behoefte in de les aan devices, smartboards en beamers.

5.8 Risicoparagraaf | Opzet, bestaan en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Onze stichting beschikt over een kwaliteitsontwikkelcyclus. Deze is gericht op een beheerste bedrijfsvoering in brede zin én op continuïteit van de organisatie. In deze cyclus komen de belangrijkste onderwerpen op het gebied van onderwijs, medewerkers, huisvesting en financiën aan de orde. De raad van toezicht en gmr worden betrokken of geïnformeerd over de voortgang en uitvoering van het beleid en de geboekte resultaten.

Kwaliteitszorg en financiën

Horizon 2025 - de beleidsvisie van onze organisatie - geeft in belangrijke mate richting aan de koers van de scholen en de stichting als geheel. De eerdergenoemde kwaliteitsontwikkelcyclus heeft als afgeleide van Horizon 2025 een andere vorm gekregen. Belangrijk hierbij is de integratie van de kwaliteitszorg- en de financiële jaarcyclus. Dit maakt het proces van sturen en verantwoorden logischer en meer natuurlijk inpasbaar in de jaarcyclus.

Gedegen in gesprek

Hoeksteen in de kwaliteitsontwikkelcyclus zijn de periodieke voortgangsgesprekken tussen het cvb en de rectoren. De rectoren bereiden deze gesprekken voor en betrekken de medewerkers van de ondersteunende diensten. De gesprekken worden (mede) gebaseerd op de periodieke verantwoordingsdocumenten van de scholen aan het cvb ten aanzien van onderwijsresultaten, tussentijdse rapportages (incl. prognoses) en de begroting. De onderwerpen die tenminste aan de orde komen worden beschreven in de kwaliteitsontwikkelcyclus.

Ambities in beeld

Ter voorbereiding op het gesprek stelt elke school een reflectieverslag op. Hiermee krijgt het cvb inzicht in de belangrijkste ontwikkelingen op de betreffende school. Aanvullend is er een schoolportret, opgesteld door de ondersteunende diensten. Hierin staan feitelijke schoolresultaten op het gebied van onderwijs, medewerkers en financiën samengevat. In de gesprekken vormen de ambities van de school het startpunt. Van de scholen wordt verwacht dat ze het cvb inzicht geven in de mate waarin de ambities gerealiseerd worden. Ook worden mogelijke risico's benoemd en besproken.

Richting auditcommissie en rvt

De voortgangsgesprekken tussen cvb en rectoren vormen ten dele de basis voor de voortgangsrapportages van het cvb aan de raad van toezicht. De geconsolideerde begroting op stichtingsniveau en de jaarrekening worden door het cvb besproken met de auditcommissie en de raad van toezicht.

5.9 Risicoparagraaf | Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Wij blijven het risicodenken en risicomanagement binnen onze stichting verder ontwikkelen. In 2023 is door het cvb met de commissie bedrijfsvoering – bestaande uit een afvaardiging van de rectoren – een eerste inventarisatie gemaakt van risico's. De risico's zijn in een verdere verdiepingsslag gegroepeerd tot stichtingsbrede thema's, die we in onderstaand overzicht kort vatten. Deze thema's worden vanaf 2024 verder ter hand genomen, te beginnen met 'Mensen'.

Mensen	Risico dat onze medewerkers niet optimaal zijn toegerust voor het verwezenlijken van onze ambitie: het best denkbare onderwijs.
Middelen	Het risico dat langdurig onvoldoende middelen ter beschikking
Het Rijk	worden gesteld door Het Rijk om de ambitie van de stichting en haar scholen te verwezenlijken.
Maatschappelijke ontwikkelingen	Het risico dat onze scholen bij het verwezenlijken van hun ambitie negatieve invloed ondervinden van maatschappelijke ontwikkelingen.
ICT-systemen	Het risico dat continuïteit en wendbaarheid van (de werking van) onze ICT-systemen onvoldoende is geborgd.
Vastgoed-projecten	Het risico dat de beheersbaarheid van vastgoedprojecten (bijvoorbeeld als gevolg van financiering en complexiteit) onvoldoende is geborgd.
Negatieve exploitatie	Het risico dat de bestaanszekerheid van onze afzonderlijke scholen onvoldoende is geborgd als gevolg van een structureel negatieve exploitatie.

5.10 Risicoparagraaf | rapportage toezichthoudend orgaan

Hiervoor verwijzen we naar hoofdstuk 6.

5.11 Passend onderwijs

Passend onderwijs is zowel landelijk als binnen onze stichting een belangrijk thema. Scholen stellen zich ten doel een inclusiever onderwijs- en ondersteuningsaanbod te ontwikkelen en uit te voeren. Samenwerking met andere scholen, besturen en overige partners wordt gefaciliteerd door onze stichting en de aangesloten samenwerkingsverbanden. Dit maakt een dekkend onderwijs- en ondersteuningsaanbod in de verschillende regio's mogelijk. Hiermee geven we invulling aan onze gezamenlijke opdracht om thuisnabij onderwijs voor zoveel mogelijk leerlingen te realiseren. Rectoren informeren het cvb over de wijze waarop passend onderwijs vorm krijgt binnen de scholen en welke initiatieven er zijn genomen om de samenwerking met andere instellingen te versterken om passend onderwijs verder vorm te geven. Het thema passend onderwijs staat op de agenda bij de voortgangsgesprekken, die het cvb voert met de rectoren.

5.12 Duurzaamheid

In Horizon 2025 is duurzaamheid een belangrijk onderwerp. Scholen sluiten aan bij maatschappelijke ontwikkelingen en worden uitgenodigd om aandacht te besteden aan regionale en fundamentele mondiale thema's. Duurzaamheid is geworteld in de omgang met onze leerlingen, wij besteden ook veel aandacht aan duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers. Onze bouwprojecten voeren wij op een duurzame manier uit.

Het cvb verkent samen met rectoren hoe onze stichting, en de scholen, op gebied van duurzaamheid ambities en doelen kan ontwikkelen – volgens een duurzaamheidsagenda – en daarvan afgeleid op duurzaamheid gerichte acties. De eerste stappen in deze verkenning zijn vastgelegd in de notitie “Verkenning en verankering duurzaamheid in ambitie Stichting LVO”.

5.13 NPO

De besteding van de NPO middelen hebben wij toegelicht in paragraaf 1.1.3.

5.14 Conclusie

We realiseren in 2023 een positief resultaat van € 12,0 mln.. Het resultaat bestaat uit een aantal posten, die incidenteel van aard zijn. Nieuwe aanvullende subsidies, die vaak een tijdelijk karakter hebben, maken het voor scholen uitdagend om in een vroeg stadium plannen te maken en de personeelsplanning hierop aan te passen. Gelden kunnen daardoor niet altijd in het kalenderjaar van ontvangst besteed worden, maar worden in latere jaren ingezet. De enorme stijging van de nieuwkomersaantallen stelt EOA-locaties voor een aantal stevige uitdagingen. Vanwege een tekort aan NT2-docenten en huisvestingsvraagstukken, nemen kosten niet evenredig toe met de hogere nieuwkomersbekostiging. Daarnaast blijft de krapte op de arbeidsmarkt in het algemeen een zorgpunt. Het vertrekpunt is de best mogelijke inzet van de ontvangen gelden, waarbij we steeds het belang van onze leerlingen en medewerkers voor ogen houden. Het positieve resultaat wordt doelgericht besteed. Daarmee continueren wij de lijn om onze middelen primair ten dienste van het onderwijs in te zetten.

Hoofdstuk 6 Verslag raad van toezicht

De raad van toezicht (rvt) houdt integraal toezicht op het beleid van het college van bestuur (cvb) en op de algemene gang van zaken in de organisatie. De rvt werkt volgens een eigen toezichtkader, waarin de drie pijlers en de vier rollen van de toezichthouders zijn beschreven. De basis voor dit kader is de beleidsvisie Horizon 2025. De rollen van de rvt zijn: intern toezichthouder, werkgever, sparringpartner en ambassadeur.

De rvt staat het cvb terzijde met advies. In dat kader is de rvt onder andere belast met de goedkeuring van de begroting, de jaarrekening, de meerjarenbeleidsplannen en het treasury-beleid. Daarnaast benoemt de rvt, op voordracht van het cvb, de externe accountant, die de jaarstukken van onze stichting controleert. De rvt wordt op gezette tijden door het cvb geïnformeerd over de uitvoering van de strategische planning en ziet erop toe dat dit volgens afspraak verloopt. De rvt heeft ook in 2023 de Code Goed Onderwijsbestuur van de sector vo nageleefd, zonder van de code af te wijken. Er ontstonden geen belangenconflicten.

Commissies

De commissie onderwijs en m&o (mensen en organisatie) bestaat uit twee leden van de rvt: dhr. drs. W.T.G. Dresscher (voorzitter) en mw. drs. A.C. Mengde-Kruithof. De commissie adviseert de rvt gevraagd en ongevraagd over de implementatie van de beleidsvisie, de kwaliteit en de aansturing van het onderwijs, en het strategisch personeelsbeleid. In de commissie mensen en organisatie zitten minimaal twee leden van de rvt.

De audit- en vastgoedcommissie bestaat uit drie leden van de rvt: dhr. M.J.A.L. van Haasteren MA (voorzitter), mw. mr. E.H. Brans en dhr. W.N. Hazeu. De audit- en vastgoedcommissie adviseert de rvt gevraagd en ongevraagd over de rechtmatigheid en de doelmatigheid van het financieel beheer. Daarnaast adviseert de commissie over het beleid van de stichting en over de inhoud en de aansturing van de vastgoedportefeuille van LVO. In de audit- en vastgoedcommissie zitten minimaal twee leden van de rvt.

De remuneratiecommissie wordt gevormd door dhr. prof. dr. ir. J.M.M. Ritzen en dhr. M.J.A.L. van Haasteren MA. De commissie adviseert gevraagd en ongevraagd over de bezoldiging, de

arbeidsvoorwaarden en het functioneren van het cvb. In de remuneratiecommissie zitten minimaal twee leden van de rvt.

Scholenbezoek

De rvt hecht eraan om onze scholen te leren kennen en de diversiteit van het onderwijs te beleven. Daarom bezochten de leden van de rvt in 2023 op eigen initiatief meerdere scholen.

6.1 Vergaderingen raad van toezicht

In het verslagjaar besteedde de raad van toezicht nadrukkelijk aandacht aan de besturingsfilosofie en de thema's doelmatigheid en rechtmatigheid.

Vergaderingen

De rvt vergaderde zes keer in 2023. Daarnaast namen de leden deel aan vergaderingen van de commissie onderwijs en m&o, de auditcommissie, de remuneratiecommissie en de commissie vastgoed. De commissie mensen en organisatie kwam zes keer bij elkaar, net als de audit- en vastgoedcommissie. In 2023 zijn de auditcommissie en de commissie vastgoed samengevoegd tot audit- en vastgoedcommissie.

De rvt voert gewoonlijk ieder halfjaar een evaluatiegesprek met een afvaardiging van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr). In 2023 heeft de rvt in de maand juni eenmaal overleg gevoerd met de gmr.

Evaluatie

De rvt heeft in 2022 een zelfevaluatie uitgevoerd met externe begeleiding door het Bestuurs- en Beleidslab. Aan de hand van vier kijkkaders bereidden de leden van de rvt zich voor op de zelfevaluatie:

1. toezichthouden op inhoud resultaat;
2. de raad als team (de kwaliteit van interacties en de hieraan ten grondslag liggende cultuur, visie, wijze van informatievoorziening en besluitvorming);
3. de individuele toezichthouder (toegevoegde waarde van kennis en ervaring, manier van functioneren, gedrag en houding);
4. toezicht op de publieke opdracht in nauw verband met maatschappelijke ontwikkelingen en behoeften van stakeholders in de omgeving.

Vervolgens zijn individuele gesprekken gevoerd met de leden van de rvt ter voorbereiding op de collectieve zelfevaluatie in november 2022. Daartoe is een rapport met aanbevelingen opgesteld. Hieruit kwamen een aantal acties voort: het samenvoegen van de auditcommissie en de commissie vastgoed (voltooid begin 2023) en thema's breder bespreken dan enkel in de rvt-commissies. De rvt heeft aan het cvb gevraagd om structureel een thema-onderwerp aan de rvt-vergadering toe te voegen. Daarmee heeft de rvt de in het rapport genoemde aanbevelingen in gang gezet in 2023. Dat betekent dat de rvt de onderwijssturing steeds meer vanuit een integrale visie benadert.

Besturingsfilosofie

Onze besturingsfilosofie en ons toekomstige besturingsmodel zijn een belangrijk gespreksonderwerp binnen de rvt. Pijlers voor het gesprek zijn het rapport van het interdepartementaal beleidsonderzoek (IBO) 'Koersen op kwaliteit en kansengelijkheid' en de inhoudelijke verkenning van de Onderwijsraad. Daarbij heeft de raad oog voor het op termijn verstrijken van de benoemingstermijnen van het huidige college van bestuur.

Vierjaarlijks onderzoek Bestuur en Scholen

Voor het vierjaarlijks onderzoek Bestuur en scholen, dat in juni 2023 is vastgesteld, sprak de inspectie met een delegatie van de raad van toezicht. De inspectie stelde vast dat de rvt goed geïnformeerd is, ook over actuele ontwikkelingen binnen de stichting. De inspectie beoordeelde de onderzochte standaarden als voldoende en goed. Een van de besproken thema's was de doelmatige en rechtmatige besteding van publieke middelen. Vanuit de organisatie ontvangt de rvt passende informatie om dit te beoordelen. Doelmatigheid en rechtmatigheid blijven ook na het bezoek van de inspectie belangrijke aandachtspunten voor de rvt.

Evaluatie college van bestuur

De remuneratiecommissie van de rvt heeft het functioneren van het cvb geëvalueerd in het jaargesprek met het cvb op 21 september 2023. Zowel het functioneren van de beide bestuurders afzonderlijk als het gezamenlijk functioneren is geëvalueerd.

Voorafgaand heeft de commissie aan een externe onafhankelijke partij, zijnde Bestuurs- en Beleidslab, gevraagd om input op te halen via een delegatie van rectoren, directeur en mt van de ondersteunende diensten en de gmr. Alle gesprekken, het ophalen van de 360 graden feedback, zijn gevoerd door het Bestuurs- en Beleidslab. Dit bureau heeft op basis van hiervan een adviesrapport aangeleverd, zowel gericht op het huidige bestuur als het toekomstig samen te stellen bestuur.

Centrale onderwerpen

Het besturingsmodel en de besturingsfilosofie stonden in 2023 centraal in de vergaderingen. Verder zijn onder andere de volgende onderwerpen aan bod gekomen:

Onderwijs

- Rapporten van de Inspectie van het Onderwijs
- Vierjaarlijks inspectieonderzoek bestuurlijk en scholen
- Rapport commissie Advies route voortgezet onderwijs Maastricht 2040 (Arvo) en toekomstplannen vo Maastricht
- Rapportage externe vertrouwenspersonen jaar 2022
- Verslagen rvt commissie onderwijs en m&o (mensen en organisatie)
- Opbrengsten voortgangsgesprekken cvb-scholen
- Onderwijsregio (realisatie eenheid) Limburgse besturen
- Klachtenoverzicht 2022
- Onderwijsprocessen.

Governance

- Aansluiting DaCapo College
- Besturingsmodel en besturingsfilosofie
- Navolging zelfevaluatie rvt 2022 onder begeleiding van Bestuurs- en Beleidslab
- Herbestending benoeming dhr. W.N. Hazeu door gemeente Maastricht en Heerlen
Herbenoeming voorzitter dhr. Prof. Dr. Ir. J.M.M. Ritzen
- Herbenoeming mw. mr. E. H. Brans (per 1 januari 2024).

Bedrijfsvoering

- Managementletter 2022
- Opdrachtverlening accountancydiensten
- Geconsolideerde managementrapportage 2022
- Kaderbrief begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028
- Jaarverantwoording 2022 en accountantsverslag 2022
- Financiële managementrapportages en prognoses 2023
- Verslagen auditcommissie
- Verslagen commissie vastgoed
- Evaluatie treasurystatuut LVO
- Stand van zaken (ver)bouwprojecten en vastgoeddossiers

- Treasuryverslag 2022
- Aanbesteding accountancy
- Cybersecurity
- Duurzaamheid
- Doorontwikkeling ondersteunende diensten.

Doelmatigheid en rechtmatigheid

- De rvt toetst de relatie tussen de ingezette middelen en de onderwijsopbrengsten, die met de ingezette middelen worden behaald. De rvt geeft onder andere invulling aan de toetsing op de doelmatigheid en rechtmatigheid door:
 - periodieke gesprekken met het cvb;
 - jaarlijks het gesprek aan te gaan met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad;
 - de financiële meerjarenbegroting en de jaarlijkse begroting goed te keuren;
 - de financiële performance (uitputting versus begroting) te monitoren aan de hand van door het bestuur aangeleverde tussentijdse sturingsinformatie;
 - bevindingen en rapportages van de accountant te beoordelen.

(Zie ook onder Vierjaarlijks onderzoek Bestuur en Scholen paragraaf 6.1.)

Raad van toezicht als werkgever

Vanuit haar rol als werkgever, zoals omschreven in de Code Goed Onderwijsbestuur VO, voert de rvt geregeld voortgangsgesprekken met het cvb en laat zich informeren over diverse onderwijsthema's- en organisatorische ontwikkelingen. De rvt heeft een vaste vergadercyclus waarbij in aanwezigheid van het cvb feedback wordt gegeven op de uitvoering van de strategische planning.

In 2023 heeft de rvt jaargesprekken met het cvb gevoerd, gericht op herbenoeming van de bestuursleden in 2024. Daarnaast is gesproken over de besturingsfilosofie in de toekomst (zie eerder in paragraaf 6.1).

6.2 Samenstelling en aandachtsgebieden

De raad van toezicht van Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs bestaat uit:

- dhr. prof. dr. ir. J.M.M. Ritzen, voorzitter
- mw. mr. E.H. Brans, aandachtsgebieden algemeen bestuurlijk en juridisch
- dhr. drs. W.T.G. Dresscher, aandachtsgebieden algemeen bestuurlijk, personeel en onderwijs
- dhr. M.J.A.L. van Haasteren MA, vicevoorzitter en aandachtsgebieden algemeen bestuurlijk, financiën, personeel en bedrijfsleven
- dhr. W.N. Hazeu, aandachtsgebieden algemeen bestuurlijk, vastgoed en financiën
- mw. drs. A.C. Mengde-Kruithof, aandachtsgebieden algemeen bestuurlijk, personeel en onderwijs

De benoeming van Walter Dresscher is op voordracht van de gmr.

De benoeming van Liesbeth Brans geniet het bijzondere vertrouwen van de Bisschop van Roermond.

De benoeming van Wim Hazeu is op voordracht van de gemeenten Heerlen en Maastricht. In deze gemeenten heeft LVO openbare scholen.

Voor informatie over de hoofd- en nevenfuncties en het rooster van aftreden: zie de paragrafen in 6.3 en 6.4. De bezoldiging correspondeert met de voorschriften vanuit de VTOI-NVTK (Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders en is in lijn met de kaders zoals verbonden aan de WNT.

6.3 Raad van toezicht – hoofd- en nevenfuncties

De voorzitter en leden van de raad van toezicht hebben geen conflicterende nevenfuncties. Hieronder volgt een overzicht van de rvt, inclusief hun hoofd- en nevenfuncties in het verslagjaar. Bezoldigde functies zijn gemarkeerd met (B). Er zijn geen situaties met (potentieel) tegenstrijdig belang.

Dhr. prof. dr. ir. J.M.M. (Jo) Ritzen - voorzitter **2e termijn*

Hoofdfunctie: n.v.t.

Nevenfuncties:

- Emeritus Professor, Maastricht University, UNU-Merit
- Lid Atlantis Group, Dubai
- Lid Bestuur Research for Development

Mw. mr. E.H. (Liesbeth) Brans - lid * *vanaf 1 januari 2024, 2^e termijn*

Hoofdfunctie: advocaat en partner Keulers & partners advocaten (B)

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Stichting Sevagram (B)
- Lid Raad van Toezicht Stichting Xonar (B)
- Kerkbestuurslid parochiefederatie Onze Lieve Vrouw en Sint Pieter te Maastricht

Dhr. drs. W.T.G. (Walter) Dresscher - lid * *2^e termijn*

Hoofdfunctie: n.v.t.

Nevenfuncties:

- Bestuurslid en penningmeester van de Stichting Zwolse Kinderboerderijen
- Penningmeester Het Salonorkest Decadentia te Zwolle
- Initiatiefgroep Interim-toezichthouders in het Onderwijs
- Bestuurslid Stichting FNV Mondiaal Amsterdam

Dhr. M. J. A. L. (Mark) van Haasteren MA – lid, vicevoorzitter * *2^e termijn*

Hoofdfunctie:

member executive board/COO (Chief Operational Officer) Vebego International N.V. (B)

Nevenfuncties:

- Lid van het Comité van Aanbeveling Romeins Museum Heerlen
- Lid Raad van Commissarissen van de Kreeke Beheer bv. (B)

Dhr. W.N. (Wim) Hazeu - Lid * *2^e termijn*

Hoofdfunctie: bestuurder Stichting Woonpunt (B)

Nevenfuncties:

- Voorzitter Raad van Commissarissen Bodemzorg Limburg (B)
- Voorzitter bestuur Stichting Buitenplaats Vaeshartelt in Maastricht
- Lid Maatschappelijke Adviesraad Staatsbosbeheer Limburg

Mw. drs. A.C. (Annette) Mengde-Kruithof - lid * *2^e termijn*

Hoofdfunctie: n.v.t.

Nevenfunctie: voorzitter bestuur Erfgoed Platform gemeente Heumen

6.4 Raad van toezicht: rooster van aftreden

Naam	Datum aantreden Stichting LVO	Datum aftreden/ herverkiezing	Herziene datum/aftreden herverkiezing
Dhr. M.J. A. L. van Haasteren MA (vicevoorzitter)	01-01-2017	01-01-2021 <i>Herbenoeming In de rvt- vergadering van 22 september 2020 herbenoemd voor een nieuwe periode.</i>	01-01-2025 <i>Niet herkiesbaar conform artikel 9 lid 9 van de statuten.</i>
Dhr. drs. W.T.G. Dresscher conform artikel 9 lid 6 van de statuten, ook lid rvt op voordracht van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad	31-10-2018	31-10-2022 <i>Herbenoeming In de rvt- vergadering van 08 februari 2022 herbenoemd voor een nieuwe periode.</i>	31-10-2026 <i>Niet herkiesbaar conform artikel 9 lid 9 van de statuten.</i>
Mw. drs. A.C. Mengde-Kruithof	12-12-2018	12-12-2022 <i>Herbenoeming In de rvt- vergadering van 08 februari 2022 herbenoemd voor een nieuwe periode.</i>	12-12-2026 <i>Niet herkiesbaar conform artikel 9 lid 9 van de statuten.</i>

Dhr. prof.dr.ir. J.M.M. Ritzen (voorzitter)	01-04-2019	01-04-2023 <i>Herbenoeming In de rvt- vergadering van 07 februari 2023 herbenoemd voor een nieuwe periode.</i>	01-04-2027 <i>Niet herkiesbaar conform artikel 9 lid 9 van de statuten.</i>
Dhr. W.N. Hazeu conform artikel 9 lid 6 van de statuten, ook lid rvt op voordracht van de gemeenten met openbare LVO-scholen (Maastricht en Heerlen)	23-09-2019	23-09-2023 <i>Herbenoeming In de rvt- vergadering van 20 juni 2023 herbenoemd voor een nieuwe periode.</i>	23-09-2027 <i>Niet herkiesbaar conform artikel 9 lid 9 van de statuten.</i>
Mw. mr. E.H. Brans conform artikel 9 lid 8 van de statuten, ook lid rvt dat het bijzonder vertrouwen geniet van de Bisschop van Roermond	01-01-2020	01-01-2024 <i>Herbenoeming In de rvt- vergadering van 12 december 2023 herbenoemd voor een nieuwe periode.</i>	01-01-2028 <i>Niet herkiesbaar conform artikel 9 lid 9 van de statuten.</i>

Hoofdstuk 7 Samenstelling bestuur en directie

7.1 College van bestuur

De voorzitter en lid van het college van bestuur hebben geen conflicterende nevenfuncties. De samenstelling van het college van bestuur van LVO is zoals hieronder beschreven. Meer informatie over de bezoldiging staat in de jaarrekening (Deel B).

Dhr. drs. E.G.H. (Eugène) Bernard MPM - voorzitter vanaf 1 oktober 2019

Nevenfuncties:

- lid van het Algemeen Bestuur van de VO-raad * *vergoeding wordt aan LVO uitbetaald*
- lid van de programmacommissie van het Nationaal Cohort Onderzoek Onderwijs (NCO) van NRO (Nationaal Regieorgaan Onderwijsonderzoek)
- lid raad van toezicht Stichting Innovatie Economie Onderwijs (SIEO)
- lid adviesraad School of Catholic Theology bij Tilburg University
- lid Sectorplan Bèta en Techniek, Bèta lerarenkamer
- lid Economic Board, Economische samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)
- penningmeester bestuur SWV Passend Onderwijs (VO 31.01) Noord-Limburg
- voorzitter bestuur SWV Passend Onderwijs (VO 31.03) Weert, Nederweert en Cranendonck
- voorzitter bestuur SWV Passend Onderwijs (VO 31.04) Westelijke Mijnstreek
- voorzitter resp. lid bestuur SWV Passend Onderwijs (VO 31.05 – 31.06) Maastricht Heuvelland en Parkstad

Mw. S.M.E. (Sandra) Holtjer-Mols RA - lid vanaf 1 juni 2020

Nevenfuncties:

- lid raad van toezicht en auditcommissie, voorzitter remuneratiecommissie Stichting Trajekt (B)
- lid raad van toezicht en auditcommissie Stichting Nederlandse Dansdagen
- secretaris Vereniging samenSOM * *vergoeding wordt aan LVO uitbetaald*

7.2 Directie

Onze scholen staan onder directe aansturing van het college van bestuur. Vanaf 14 oktober 2020 vormen alle rectoren van onze scholen en het college van bestuur samen het rectorenoverleg. Het rectorenoverleg heeft een adviesfunctie. Marion Feijt-Heijenrath is directeur van de ondersteunende diensten en secretaris van het college van bestuur en de raad van toezicht.

School	Locatie	Rector	Opmerking
Bernard Lievegoed College	Maastricht	Patricia Hanssen	
Bonnefantten College	Maastricht	Peter Mathijs Linsen	
Broeklandcollege Emmacollege	Hoensbroek, Heerlen	Tim Vleugels	per 1-10-2023
Broeklandcollege Emmacollege	Hoensbroek, Heerlen	Esger van Baest	tot 01-08-2023
DaCapo College	Sittard	John Hausmans	
Dendron College	Horst	Zwanetta Por	
Graaf Huyn College	Geleen	Roy Janssen	
Groenewald	Stein	Elma Janssen	
Grotiuscollege, Vrijeschool Parkstad en Compass	Heerlen, Brunssum	Minke Knol	per 01-07-2022
Het Bouwens	Panningen	Annemarie Lukassen	
Het College Bravo! College	Weert, Budel	Janneke Jacobs Dorine Pepping	tot 01-04-2023 interim per 01-04-2023
Het Kwadrant	Weert	Janneke Jacobs	
Philips van Horne	Weert	Marie-Antoinette van Steijn	per 1-08-2023
Philips van Horne		Peter Paul Truijen	tot 31-07-2023
Porta Mosana College	Maastricht	Tim Neutelings	per 01-01-2023
Raayland College	Venray	Bas van Rooijen	
Sint-Janscollege	Hoensbroek	Frans Erfkemper	
Sint-Maartenscollege	Maastricht	Paula Corsten	per 01-01-2023
Sophianum	Gulpen	Hans Hupperetz	

Stella Maris College	Meerssen	Belinda Westera	per 1-02-2023 waarnem. 16-12- 2022/31-01-2023
Terra Nigra Praktijkonderwijs	Maastricht	Niki Collaris	01-08-2022 tot 01- 05-2023 waarnem.
Terra Nigra Praktijkonderwijs	Maastricht	Petra Stuit	per 1-05-2023
VMBO Maastricht en NOVO College	Maastricht	Petra Stuit	per 01-01-2023

Hoofdstuk 8 Verslag gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr)

In gesprek met de gmr in 2023

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad spreekt regelmatig (standaard frequentie is maandelijks) met het bestuur, zowel voltallig als via het dagelijks bestuur van die raad.

Naast de jaarlijks terugkerende onderdelen van de gesprekken tussen gmr en bestuur, heeft de raad in 2023 veel aandacht besteed aan mogelijkheden ter verkleining van het lerarentekort (onder andere en uitgebreid tijdens de jaarlijkse studiedagen). De raad was (en is) vooral op zoek naar een aanpak op de lange termijn, die het onderwijs vooruit zou kunnen helpen.

Binnen LVO is veel tijd en aandacht besteed aan het herschrijven van de functies van het onderwijsondersteunend personeel, die aan de ene kant de roep om andersoortige medewerkers en grotere flexibiliteit voor scholen moet beantwoorden, terwijl aan de andere kant duidelijkheid en zekerheid over de te verrichten werkzaamheden voor onze LVO-collega's erg belangrijk zijn. Het vinden van evenwicht heeft ons wat tijd gekost.

De gmr is geïnformeerd over de voortgang van de samenwerking tussen de Maastrichtse scholen om te komen tot een aanpassing in het onderwijsaanbod, gekoppeld aan huisvesting die aan de eisen van onze tijd kan voldoen. Het overleg hierover is aan de Maastrichtse mr-en en het bestuur, maar gezien de omvang van de betrokken groep leerlingen en de te verwachten effecten op ons onderwijs wil de gmr graag op de hoogte blijven.

De gmr heeft zich een aantal malen uitgesproken over de reserveposities van de scholen van LVO, die de afgelopen jaren vooral zijn gegroeid. De gmr is van mening dat die groei niet wenselijk is en dat middelen die naar de scholen vloeien vooral moeten worden ingezet voor het verzorgen van onderwijs op dit moment, aan de leerlingen die nu onze scholen bevolken.

De gmr kon zich vinden in de oproep van het kabinet om de mobiele telefoon uit de klas te weren; alle scholen hebben daar inmiddels afspraken over gemaakt. De raad constateerde tevens dat een door sommigen voorspeld volksoproer naar aanleiding van het ‘Thuis of in de kluis’ – beleid is uitgebleven.

De gmr was gelukkig met de examenresultaten van de leerlingen op onze scholen: complimenten gaan uit naar de leerlingen en allen die hen op school helpen zo veel mogelijk te leren. De onderwijsinspectie heeft een aantal van onze scholen, alsook het bestuur als geheel, langs haar eigen meetlat gelegd en in alle gevallen een ‘voldoende’ uitgesproken.

Bijlagen

1 Aantal examenkandidaten schooljaar 2022-2023

Aantal examenkandidaten schooljaar 2022-2023		
	aantal leerlingen	
onderwijssoort	op examen	examen behaald
VMBO-B	319	307
VMBO-K	557	537
VMBO-(G)T	1.232	1.140
HAVO	1.229	1.065
VWO	797	724
Eindtotaal	4.134	3.773

2 Slagingspercentages schooljaar 2022-2023

				Onderwijssoortsoort		
Brin	Locatie	VMBO-B	VMBO-K	VMBO-(G)T	HAVO	VWO
01GL00	Sophianum	100%	94%	93%	90%	95%
02DF00	Grotiuscollege			74%	70%	91%
02IB00	DaCapo College Havikstraat	100%	100%	83%		
02IB07	DaCapo College Milaanstraat	97%	100%			
02ZR00	Het College					94%
02ZR02	Bravo! College	100%	100%	100%		
02ZR03	Het Kwadrant	100%	100%			
05FJ00	Emmacollege	94%	97%	84%		
05FJ01	Broeklandcollege			94%		
05FJ11	Techniekcollege Parkstad Limburg	93%	89%			
16SL00	Sint-Janscollege				90%	86%
18DD00	Philips van Horne			94%	88%	
18DD02	Het Kwadrant	98%	98%			
18DO00	Compass			81%		
18DO02	Vrijeschool Parkstad			85%	90%	75%
19PV00	Graaf Huyn College	95%	93%	95%	92%	80%
20IS00	Stella Maris College Meerssen	100%	95%	97%	91%	87%

20KA00	Groenewald	82%	93%	98%	93%	86%
20LL00	Het Bouwens	92%	100%	93%	79%	88%
25FY00	Raayland College	95%	81%	87%	82%	79%
25GF00	Dendron College	96%	100%	96%	92%	92%
27VG00	Porta Mosana College					95%
27ZH00	VMBO Maastricht Sint-Maartenscollege	100%	100%	100%		
27ZH02	Sint-Maartenscollege			94%	79%	95%
27ZJ00	Bonnefantien College	93%	96%	92%	71%	
27ZJ02	Bernard Lievegoed College			99%	95%	95%

3 Uitkomsten inspectiebeoordeling onderwijsresultaten 2022-2203

Vestigingsnaam	Onderwijssoort	Onderwijspositie t.o.v. advies po	Onderbouwsnelheid	Bovenbouwsucces	Beoordeling leerresultaten opbrengstjaar 2023	Inspectieoordeel algemeen	Vast- Stel- lings- datu m
		In deze indicator worden de onderwijspositie van de leerling in leerjaar drie en het ontvangen basisschooladvies in groep 8 tegen elkaar afgezet.	Deze indicator is bedoeld om te bepalen hoeveel leerlingen onvertraagd overgaan van leerjaar 1 naar leerjaar 2 en van leerjaar 2 naar leerjaar 3. De indicator geldt net als de indicator Onderwijspositie t.o.v. advies po voor de gehele vestiging.	Voor deze indicator is bepaald voor elke leerling in de bovenbouw vanaf leerjaar 3 of de overgang naar het volgend schooljaar succesvol is of niet.	Er is sprake van het behalen van voldoende leerresultaten als de driejaargemiddelden van tenminste drie van de vier indicatoren op of boven de normering liggen.	** (eind) oordelen	
		obopaf_oordeel_1920_21_22_2223	obdoor_oordeel_1819_1920_2122	bbdoor_oordeel_1819_1920_2122	Berekend _oordeel		
Sophianum	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 0215
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 0215
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Grotiuscollege	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 1028
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2020 0204
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
DaCapo College Havikstraat	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Onvoldoende*	2023 0207

	vmbo b	boven de norm	boven de norm	onder de norm	voldoende	Onvoldoen- de*	2023 0207
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	onder de norm	voldoende	Onvoldoen- de*	2023 0207
DaCapo College Milaanstraat	vmbo b			onder de norm	geen oordeel	Onvoldoen- de*	2023 0207
	vmbo k			boven de norm	geen oordeel	Onvoldoen- de*	2023 0207
Het College	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Bravo! College Cranendonck	havo	boven de norm	boven de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Het Kwadrant	vmbo k		boven de norm	boven de norm	geen oordeel	Geen eindoordeel	
Emmacollege	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Broekland- college	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Techniekcollege Parkstad Limburg	vmbo b			boven de norm	geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vmbo k			boven de norm	geen oordeel	Geen eindoordeel	
Emmacollege	onder bouw		onder de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
Sint-Janscollege	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Philips van Horne	havo	boven de norm	boven de norm	onder de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Het Kwadrant	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Compass	havo	boven de norm	boven de norm	onder de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	onder de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Vrijeschool Parkstad	havo				geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t				geen oordeel	Geen eindoordeel	

Graaf Huyn College	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	onder de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Stella Maris College	havo	boven de norm	onder de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 1221
	vmbo (g)t	boven de norm	onder de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	onder de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	onder de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	onder de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 1221
Groenewald	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Het Bouwens	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Raayland College	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Dendron College	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	

	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Porta Mosana College	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
VMBO Maastricht Porta Mosana College	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm		geen oordeel	Voldoende	2021 0617
	vmbo b	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 0617
	vmbo k	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 0617
VMBO Maastricht Sint-Maartens-college	vmbo (g)t	boven de norm	onder de norm		geen oordeel	Voldoende	2021 0617
	vmbo b	boven de norm	onder de norm	onder de norm	Onvoldoende	Voldoende	2021 0617
	vmbo k	boven de norm	onder de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2021 0617
Sint-Maartens-college	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2019 1104
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2019 1104
Bonnefanten College	havo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Voldoende	2019 1210
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm		geen oordeel	Geen eindoordeel	
Bernard Lievegoed College	havo	boven de norm	boven de norm	onder de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vmbo (g)t	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
	vwo	boven de norm	boven de norm	boven de norm	voldoende	Geen eindoordeel	
Buurtcollege Maas en Peel	onder bouw				geen oordeel	Voldoende	2022 1216

*Het oordeel van de inspectie over het DaCapo College is per 2024 voldoende. Zie hoofdstuk 1.3.1.

**Er is geen eindoordeel gegeven over de school omdat de school recent niet uitgebreid onderzocht is.

Deel B | Jaarrekening 2023

A.1.1 Balans per 31 december 2023 | na voorstel resultaatverdeling

		2023		2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa					
1.2	Materiële vaste activa	85.230.358		67.574.833	
1.3	Financiële vaste activa	<u>5.292.091</u>		<u>5.500.443</u>	
			90.522.448		73.075.277
Vlottende Activa					
1.5	Vorderingen	6.194.749		12.967.141	
1.7	Liquide middelen	<u>108.459.973</u>		<u>97.392.342</u>	
			114.654.721		110.359.483
Totaal activa			<u>205.177.170</u>		<u>183.434.759</u>
Eigen vermogen					
2.1	Eigen vermogen	<u>135.708.707</u>		<u>113.961.653</u>	
			135.708.707		113.961.653
2.2	Voorzieningen		17.214.965		17.629.015
2.3	Langlopende schulden		3.151.794		3.203.189
2.4	Kortlopende schulden		49.101.703		48.640.903
Totaal passiva			<u>205.177.170</u>		<u>183.434.759</u>

A.1.2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	279.228.238	238.257.247	252.882.075
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	596.424	1.284.533	8.629.770
3.5 Overige baten	9.031.264	5.522.828	7.727.688
Totaal baten	288.855.926	245.064.609	269.239.533
Lasten			
4.1 Personeelslasten	233.749.520	205.598.970	203.232.437
4.2 Afschrijvingen	6.744.294	8.023.882	13.642.239
4.3 Huisvestingslasten	13.655.618	11.752.512	10.798.860
4.4 Overige lasten	26.088.643	19.873.525	20.014.953
Totaal lasten	280.238.074	245.248.889	247.688.489
Saldo baten en lasten uit gewone bedrijfsuitoefening	8.617.852	184.280-	21.551.043
5 Saldo financiële baten en lasten	3.406.244	351.250-	193.936-
Resultaat	12.024.096	535.531-	21.357.107

Het positieve resultaat 2023 bedraagt € 12,0 miljoen en ontstaat met name uit een aantal incidentele of onvoorziene posten, ter grootte van € 10,8 miljoen. Deze zijn in hoofdstuk 5 nader toegelicht.

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2023

	2023		2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		8.617.852		21.551.043
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	6.744.294		13.642.239	
- mutaties voorzieningen	<u>2.171.946-</u>		<u>221.561-</u>	
		4.572.348		13.420.679
Veranderingen in vlottende middelen				
- voorraden	-		-	
- vorderingen	7.650.299		5.958.362-	
- schulden	<u>2.022.171-</u>		<u>2.825.316</u>	
		5.628.128		3.133.046-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		18.818.328		31.838.676
Financiële baten	3.615.707		314.826	
Financiële lasten	<u>209.463-</u>		<u>508.762-</u>	
		3.406.244		193.936-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		22.224.572		31.644.740
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	20.158.929-		11.489.934-	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-		-	
(Des)Investerings in financiële vaste activa en effecten	<u>208.353</u>		<u>236.302</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		19.950.576-		11.253.632-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing leningen	30.286-		2.718.358-	
Mutatie kortlopende aflossing leningen	21.109-		38.258	
Overige	<u>-</u>		<u>-</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		51.394-		2.680.100-
Mutatie liquide middelen		2.222.602		17.711.008
Beginstand liquide middelen		97.392.342		79.681.335
Inbreng liquide middelen stichting DaCapo per 1-1-2023		8.845.029		-
Mutatie liquide middelen		<u>2.222.602</u>		<u>17.711.008</u>
Eindstand liquide middelen		108.459.973		97.392.343

A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

Juridische vorm en voornaamste activiteiten

Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs, Samenwerkingsbestuur voor bijzonder en openbaar onderwijs (verkorte naam: Stichting LVO) met de statutaire zetel te Sittard, kantoorhoudende Mercator 1, 6130 KW Sittard heeft zonder winstoogmerk ten doel de behartiging en de bevordering van het voortgezet onderwijs. Bevoegd gezag nummer 41391, KvK nummer 14077279.

In de jaarrekening zijn de volgende organisatie-eenheden opgenomen:

Brinnr.	Naam school	
01GL	Sophianum Scholengemeenschap	te Gulpen
02DF	Grotiuscollege	te Heerlen
02ZR	Het College	te Weert
05FJ	Emmacollege	te Heerlen
16SL	Sint-Janscollege	te Hoensbroek
18DD	Philips Van Horne Scholengemeenschap	te Weert
18DO	Compass	te Brunssum
19PV	Graaf Huyn College	te Geleen
20IS	Stella Maris College	te Meerssen/Valkenburg
20KA	Scholengemeenschap Groenewald	te Stein
20LL	Het Bouwens	te Helden - Panningen
25FY	Raayland College	te Venray
25GF	Dendron College	te Horst
26HL	Praktijkschool Terra Nigra	te Maastricht
27VG	Porta Mosana College	te Maastricht
27ZH	Sint-Maartenscollege	te Maastricht
27ZJ	Bonnefanten College	te Maastricht
31TG	Buurtcollege Maas en Peel	te Helden - Panningen
02IB	DaCapo College loc. Havikstraat	te Sittard
05GV	DaCapo College Einighauserweg	te Geleen
	Bestuursbureau LVO	te Sittard
	Het Kwadrant	te Weert 1)
	Bernard Lievegoed College (BLC) onderdeel brinnummer 27ZJ	te Maastricht
	Bravo! College Cranendonck onderdeel brinnummer 02ZR	te Weert
	Broekland College onderdeel brinnummer 05FJ	te Hoensbroek
	Vrijeschool Parkstad onderdeel brinnummer 18DO	te Heerlen
	VMBO Maastricht onderdeel brinnummer 27VG en 27ZH	te Maastricht

ad 1) Het Kwadrant te Weert is een zelfstandig functionerende dislocatie te Weert waar onderwijs wordt verzorgd voor het vmbo, het leerweg ondersteunend onderwijs en praktijk onderwijs te Weert. De bekostiging van deze vestiging loopt via de hoofdlocaties in Weert, onder de brinnummers 02ZR en 18DD. De subsidie wordt overgeheveld op basis van het aantal leerlingen dat op Het Kwadrant les krijgt.

Aan de bovengenoemde scholen is een aantal steunstichtingen e.d. verbonden. Geen van deze instanties is een deelneming in de zin van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs.

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en verplichtingen zijn gebaseerd op de historische kosten, tenzij anders vermeld.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Activa die hier niet aan voldoen, worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen rechten.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten.

Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit, wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar alle waarschijnlijkheid in de praktijk zullen voordoen, en niet van voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich zullen voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de staat van baten en lasten opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat reguliere onderwijstaken gelijkmatig over het schooljaar zijn verspreid.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek, de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen en de Beleidsregels toepassing WNT, waaronder het Controleprotocol WNT.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Bestuurlijk overdracht DaCapo per 1-1-2023

Per 1 januari 2023 is het DaCapo College (hierna DaCapo) bestuurlijk overgedragen aan Stichting LVO. In de jaarrekening is deze bestuursoverdracht verwerkt als een overname ("purchase accounting"), overeenkomstig RJ 216.105. Vanaf verslagjaar 2023 wordt DaCapo geconsolideerd in Stichting LVO, dat geldt voor de begroting en de realisatie.

De overname is per 1 januari 2023 in de beginbalans van Stichting LVO verwerkt.

Onderstaand overzicht laat volgende gegevens zien:

1. Balans 1-1-2023 Stichting LVO exclusief DaCapo

Gegevens sluiten aan met de goedgekeurde jaarrekening 2022 Stichting LVO

2. Balans 1-1-2023 DaCapo

Gegevens sluiten aan met de goedgekeurde jaarrekening 2022 DaCapo

3. Balans 1-1-2023 Stichting LVO inclusief DaCapo

Gegevens sluiten aan met de jaarrekening 2023 van Stichting LVO en is een optelling van "1." en "2."

VERKORTE BALANS (× 1 mln)		Stichting LVO	
Activa	LVO	DaCapo	LVO incl. DaCapo
Materiële vaste activa	67,6	4,2	71,8
Financiële vaste activa	5,5	0,0	5,5
Vorderingen	13,0	0,9	13,8
Liq. middelen	97,4	8,8	106,2
Totaal Activa	183,4	14,0	197,4
Passiva	LVO	DaCapo	LVO incl. DaCapo
Eigen vermogen	114,0	9,7	123,7
Voorzieningen	17,6	1,8	19,4
Langlopende schulden	3,2	-	3,2
Kortlopende schulden	48,6	2,5	51,1
Totaal Passiva	183,4	14,0	197,4

De waarderingsgrondslagen van DaCapo zijn geüniformeerd met die van Stichting LVO.
Dat heeft in totaal een financieel effect van - € 96.365, dit is in de exploitatie 2023 verwerkt.
Het gaat om vier wijzigingen, die hierna verder worden toegelicht.

Balanspost	Wijziging	Financieel effect
Materiële vaste activa	De historische aanschafwaarde en cumulatieve afschrijvingen zijn ongewijzigd overgenomen. Stichting LVO heeft de resterende levensduur bepaald op basis van eigen grondslagen. De boekwaarde wordt over de resterende levensduur afgeschreven.	€0
Voorziening Arbeidsjubilea	DaCapo waardeerde de voorziening op basis van contante waarde. Grondslag is aangepast naar waardering op basis van nominale waarde (grondslag Stichting LVO).	+ € 5.025
Voorziening LPB	Uurtarief DaCapo wijkt af van uurtarief Stichting LVO, herrekening van verplichting op basis van uurtarief stichting LVO.	- € 77.898
Te betalen verlof- / overuren	Uurtarief DaCapo wijkt af van uurtarief Stichting LVO, herrekening van verplichting op basis van uurtarief stichting LVO.	- € 23.492

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur 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.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van door derden betaalde bijdragen.

Afschrijvingen worden lineair berekend over de netto verkrijgingsprijs op basis van de economische levensduur.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zien er als volgt uit:

	Afschrijvings-	
	duur	percentage
Gebouwen en terreinen		
Bouwkundig	2-48 jaar	50 - 2,08
Terreinen	0 jaar	0
Inventarissen		
Meubilair	5-15 jaar	6,67 - 20
Audiovisuele hulpmiddelen	4-8 jaar	12,5 - 25
Hard- en software	3-10 jaar	10 - 33,33
Kantoorinventaris	10 jaar	10
Muziekinstrumenten	5-25 jaar	4 - 20
Machines en installaties	5-15 jaar	6,67 - 20

Bij de investeringen geldt een activeringsgrens van € 1.000 per individueel actief met uitzondering van IT-gerelateerde investeringen, voor IT-gerelateerde investeringen geldt een activeringsgrens van € 450.

Gebouwen en terreinen zijn onder te verdelen naar gebouwen en terreinen waarvoor LVO zowel juridische als economische eigenaar is respectievelijk alleen juridische eigenaar. Voor deze laatste is dan de betreffende gemeente de economische eigenaar. Wel heeft LVO voor alle gebouwen en terreinen die zij gebruikt een volledige onderhoudsverplichting.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd indien zij de gebruiksduur van het object verlengen. Buiten gebruik gestelde activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde.

Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden. Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat. Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies.

In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten (zoals vorderingen en schulden), als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan.

Primaire financiële instrumenten

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Afgeleide financiële instrumenten (derivaten)

De stichting maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het bestuur. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. Indien de beperktere bestedingsmogelijkheid door derden is aangebracht dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. Voorts wordt er indien van toepassing binnen het eigen vermogen een onderscheid gemaakt naar publieke en private middelen.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer er sprake is van:

- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden;
- en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt;
- en het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen, hetzij tegen de contante waarde van de verwachte uitgaven.

De volgende voorzieningen zijn getroffen:

- Personeel:
- Spaarverlof VO
 - Kosten arbeidsjubilea
 - WW-uitkeringen
 - Langdurig zieken
 - Leeftijdsbewust Personeelsbeleid (LPB)
 - Maatwerkafspraken
 - RVU (regeling vervroegd uittreden)

Spaarverlof VO

De voorziening Spaarverlof VO wordt gevormd ter egalisatie van kosten van toekomstige verplichtingen uit hoofde van het op te nemen spaarverlof. De voorziening is mede gevormd aan de hand van de daarvoor in de CAO-VO vastgestelde tarieven per gespaard uur.

Arbeidsjubilea

De voorziening kosten arbeidsjubilea is gevormd ter dekking van toekomstige uitkeringen van 25- en 40-jarige arbeidsjubilea. De hoogte van de voorziening is bepaald op nominale basis van de toekomstige verplichtingen uit hoofde van jubileumuitkeringen voor de komende 10 jaren.

Conform het fiscaal toegestaan, ontvangt elke medewerker bij het 25- resp. 40-jarige ambtsjubileum - zijnde het aantal dienstjaren als ambtenaar - een halve respectievelijk een hele maand brutoloon netto. Voor het 25- respectievelijk 40-jarige dienstjubileum - zijnde het aantal jaren in dienst van Stichting LVO- wordt een nominaal brutobedrag betaald van € 250 respectievelijk € 500.

Leeftijdsbewust Personeelsbeleid (LPB)

De voorziening LPB wordt gevormd ter egalisatie van kosten van toekomstige verplichtingen uit hoofde van het op te nemen Leeftijdsbewust Personeelsbeleid. De voorziening is mede gevormd aan de hand van de daarvoor in de CAO-VO vastgestelde uren.

WW-uitkeringen

De voorziening kosten WW-uitkeringen wordt gevormd ter dekking voor de toekomstige WW-verplichtingen die voor (eigen) rekening komen van Stichting LVO.

Langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken wordt gevormd ter dekking van toekomstige doorbetalingsverplichtingen van medewerkers die ultimo het verslagjaar langdurig ziek zijn en waarvan er geen of slechts gedeeltelijk herstel wordt verwacht. De basis voor de voorziening is verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid voor zover deze na 31 december 2023 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar. De te betalen loonkosten na het tweede jaar zijn verzekerd en derhalve niet in de voorziening opgenomen.

Maatwerkafspraken

De voorziening voor maatwerkafspraken wordt gevormd voor medewerkers van 63 jaar en ouder waarmee de arbeidsovereenkomst wordt beëindigd op termijn en per datum van de vaststellingsovereenkomst met onbetaald (buitengewoon) verlof en keuzepensioen gaan. De werknemer wordt geacht voor de volledige omvang van het dienstverband ontslag te hebben genomen. Gedurende de periode van buitengewoon verlof zijn uitsluitend het werkgevers- en werknemersdeel van de pensioenpremie voor rekening van werkgever. De pensioenopbouw vindt plaats als ware werknemer steeds in actieve dienst werkzaam gebleven. Betreffende medewerkers zien af van WW-uitkering en bovenwettelijke WW-uitkering.

RVU (regeling vervroegd uittreden)

De voorziening RVU wordt gevormd voor medewerkers die binnen 36 maanden de AOW-leeftijd bereiken en ervoor gekozen hebben om hun uitkering periodiek te ontvangen.

De dotatie aan de voorziening vindt plaats in het jaar dat de overeenkomst is getekend en wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Opgenomen schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

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

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

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen.

Personeelsbeloningen

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

Voor de beloningen met opbouw van rechten, sabbatical leave, bonussen worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van bonusbetalingen wordt verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levenslooppregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (cao en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Pensioenen

Stichting LVO 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 Stichting LVO. De verplichtingen welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. 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 ultimo december 2023 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 110,5% (bron; website www.abp.nl, d.d. 13-02-2024). De beleidsdekkingsgraad bedraagt in 2023 113,9%. Stichting LVO heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting LVO heeft daarom alleen de verschuldigde premie tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Verbonden partijen

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

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening. Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Leasing

De stichting kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm.

Financiële leases

De stichting is geen financiële leasecontracten aangegaan.

Operationele leases

Leasebetalingen inzake de operationele lease worden lineair over de leaseperiode ten laste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Bij deze methode wordt het saldo van baten en lasten aangepast voor posten van de staat van baten en lasten die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de posten van het werkkapitaal en posten van de staat van baten en lasten waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. De kasstromen uit hoofde van de financiering zijn gesplitst in kasstromen met betrekking tot mutaties in de hoofdsom (opgenomen onder financieringsactiviteiten) en betaalde rente (opgenomen onder operationele activiteiten).

1.2 Materiële vaste activa

	1.2.1 Gebouwen en terreinen EUR	1.2.2 Inventaris en apparatuur EUR	1.2.4 In uitvoering en vooruit- betalingen EUR	TOTAAL EUR
Aanschafprijs 1 januari 2023	71.822.660	36.763.712	7.271.741	115.858.114
Cumulatieve afschrijvingen 1 januari 2023	25.109.084	23.174.196	-	48.283.280
Boekwaarde 1 januari 2023 LVO	46.713.576	13.589.516	7.271.741	67.574.833
<i>Aanschafprijs inbreng DaCapo 1-1-2023</i>	4.668.614	2.086.912	-	6.755.526
<i>Cumulatieve afschrijvingen inbreng DaCapo 1-1-2023</i>	1.468.375	1.046.262	-	2.514.637
Boekwaarde inbreng DaCapo 1-1-2023	3.200.239	1.040.650		4.240.889
Boekwaarde 1 januari 2023	49.913.815	14.630.166	7.271.741	71.815.722
Investerings 2023	3.730.275	4.441.669	11.986.985	20.158.929
Reclassificatie In uitvoering en vooruit-betalingen	2.948.172	7.218	2.955.390-	-
Desinvesteringen 2023- aanschafprijs	-	22.673-	-	22.673-
Desinvesteringen 2023- afschrijvingen	-	22.673	-	22.673
Afschrijvingen 2023	3.182.064-	3.562.230-	-	6.744.294-
Aanschafprijs 31 december 2023	83.169.722	43.276.837	16.303.337	142.749.896
Cumulatieve afschrijvingen 31 december 2023	29.759.523	27.760.015	-	57.519.538
Boekwaarde 31 december 2023	53.410.199	15.516.822	16.303.337	85.230.358

LVO is juridische eigenaar van gebouwen en terreinen. De gemeentes waarin de gebouwen gelokaliseerd zijn, zijn de economische eigenaren. De investeringen in de gebouwen zijn veelal grotendeels gefinancierd door de gemeentes. De in de balans opgenomen verkrijgingsprijs betreft dus alleen de bijdrage van LVO in de totale investeringen.

De toename van de materiële vaste activa met € 13,4 miljoen in 2023 kan als volgt worden verklaard:

De totale investeringen bedroegen € 23,1 miljoen. Hiervan is € 11,1 miljoen geactiveerd als investeringen, terwijl € 12 miljoen nog in uitvoering is. Na aftrek van de reguliere afschrijvingen van € 6,7 miljoen en desinvesteringen van € 3 miljoen blijft een netto-toename van € 13,4 miljoen over.

Investerings in gebouwen en terreinen: Deze investeringen omvatten onder andere de luchtbehandelingsinstallatie en CV-installatie bij het Dendron College voor € 1,5 miljoen, de luchtbehandelingsinstallatie bij Het Bouwens voor € 0,9 miljoen, en diverse kleine verbouwingen en activeerbaar onderhoud op verschillende locaties.

Investerings in inventaris en apparatuur: Hieronder vallen investeringen in ICT (€ 2,7 miljoen), meubilair (€ 1,4 miljoen) en machines en installaties (€ 0,3 miljoen).

Investerings in uitvoering en vooruitbetaling: Deze investeringen omvatten onder andere de ver- en nieuwbouw van Sophianum voor € 7,4 miljoen en de verbouwing van het Sint-Janscollege voor € 4,3 miljoen.

Reclassificatie in uitvoering en vooruitbetaling: Dit betreft onder andere de afgeronde projecten 'frisse scholen' bij het Bouwens en Dendron, waarvoor € 2,7 miljoen is geactiveerd.

1.3 Financiële vaste activa

1.3.7

Overig

EUR

Boekwaarde 1 januari 2023

Investerings/Verstrekingen

Desinvesterings/Aflossingen

Boekwaarde 31 december 2023

5.500.443

-

208.353-

5.292.091

toel. 1.3.7 Dit betreft:

Gemeenten inzake investeringsbijdragen gebouwen

Gemeente Brunssum inzake Bibliotheek Compass

2023

EUR

2022

EUR

5.072.091

5.170.443

220.000

330.000

5.292.091

5.500.443

Gemeenten

Als gevolg van de waarderingsgrondslag van de 'Gebouwen en terreinen' betreft dit langlopende vorderingen op de gemeenten. Tegenover deze vorderingen staan de langlopende schulden die zijn afgesloten voor de (mede)financiering van de betreffende gebouwen. De van de gemeentes ontvangen jaarlijkse huisvestingvergoedingen worden gedeeltelijk gebruikt ter financiering van de periodieke aflossingen. Over deze vordering wordt geen rente ontvangen.

1.5 Vorderingen

		2023		2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.5.1	Debiteuren		1.425.218		1.779.624
1.5.2	Ministerie OCW		-		423.333
1.5.6	Overige overheden		417.641		7.391.637
1.5.7	Totaal overige vorderingen		1.952.128		2.360.606
1.5.8	- Vooruitbetaalde kosten	2.407.364		1.059.625	
	- Overige	89.512		74.881	
	Totaal overlopende activa		2.496.876		1.134.506
1.5.9	Voorzieningen wegens oninbaarheid		97.115-		122.565-
			6.194.749		12.967.141

Per 1 januari 2023 is het DaCapo College bestuurlijk overgedragen aan Stichting LVO. De overgedragen vorderingen van DaCapo naar LVO bedragen per 1-1-2023 € 877.907, inclusief een voorziening wegens oninbaarheid van € 82.050. Er zijn geen vorderingen opgenomen die verband houden met verbonden partijen. Er zijn geen vorderingen opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

toel. 1.5.9 Het verloop van de voorzieningen wegens oninbaarheid is als volgt:

		2023	2022
		EUR	EUR
Stand per 1 januari		122.565	46.161
Inbreng DaCapo 1-1-2023		82.050	-
Onttrekking		108.455-	86.853-
Dotatie		955	163.258
Stand per 31 december		97.115	122.565

1.7 Liquide middelen

		2023	2022
		EUR	EUR
1.7.1	Kasmiddelen	47.243	36.278
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	891.536	3.349.181
1.7.3	Deposito's schatkistbankieren	-	20.000.000
1.7.5	Schatkistbankieren	107.521.194	74.006.808
1.7.4	Kruisposten	-	75
		108.459.973	97.392.342

Per 1 januari 2023 is het DaCapo College bestuurlijk overgedragen aan Stichting LVO. De overgedragen liquide middelen van DaCapo naar LVO bedragen per 1-1-2023 € 8.845.029. Deze middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2023	Overige mutaties	Resultaat- bestemming 2023	Stand per 31 december 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1 Algemene reserve LVO	93.650.574	2.372.236	11.693.013	107.715.822
2.1.2a Bestemmingsreserve (publiek) NPO	12.629.881	1.691.242	472.939	14.794.061
2.1.2b Bestemmingsreserve (publiek) Werkdrukverlaging	5.195.093	115.960	1.043.055	6.354.107
2.1.2c Bestemmingsreserve (publiek) SWV	2.282.086	294.483	137.771-	2.438.798
2.1.2d Bestemmingsreserve (publiek) DaCapo Integratie LVO	-	5.200.000	1.042.739-	4.157.261
2.1.5 Bestemmingsfonds (privaat)	204.020	49.036	4.399-	248.657
Eigen vermogen LVO	113.961.653	9.722.957	12.024.096	135.708.707
<i>Algemene reserve; inbreng DaCapo 1-1-2023</i>	2.421.272	2.421.272-	-	-
<i>NPO; inbreng DaCapo 1-1-2023</i>	1.691.242	1.691.242-	-	-
<i>Werkdrukverlaging; inbreng DaCapo 1-1-2023</i>	115.960	115.960-	-	-
<i>SWV; inbreng DaCapo 1-1-2023</i>	294.483	294.483-	-	-
<i>Integratie DaCapo; inbreng DaCapo 1-1-2023</i>	5.200.000	5.200.000-	-	-
Eigen vermogen inbreng DaCapo 1-1-2023	9.722.957	9.722.957-	-	-
	123.684.611	-	12.024.096	135.708.707

toel 2.1.2a Scholen ontvangen de NPO subsidie in kalenderjaren 2021, 2022 en 2023 en mogen deze gelden besteden tot en met schooljaar 2024/2025. De ontvangst van de gelden en de periode waarin deze mogen worden ingezet wijken af, om deze reden is de bestemmingsreserve NPO gevormd.

toel 2.1.2b In het najaar van 2022 zijn in het kader van de nieuwe CAO door OC&W middelen toegekend ter verlaging van de werkdruk, bestaande uit een individueel deel en een collectief deel. Het individuele deel wordt in het schooljaar 2022-2023 uitbetaald of omgezet in verlofuren. Ultimo 2022 is voor de nog niet bestede werkdrukmiddelen (collectief en individueel) een bestemmingsreserve gevormd. De besteding van de collectieve middelen zullen uiterlijk in 2025 plaatsvinden.

toel 2.1.2c Eind 2022 hebben regionale Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs besloten om aanvullend extra middelen aan de partners toe te kennen o.a. voor het bevorderen van inclusie van het VSO in het VO. De door LVO ontvangen middelen zijn in 2022 als baten in de exploitatie verantwoord. De besteding van de aanvullende extra middelen vindt vanaf 2023 plaats.

toel 2.1.2d De bestemmingsreserve Integratie DaCapo in Stichting LVO is gevormd om verschillende kosten te dekken, waaronder de kosten van verhuisbewegingen, investeringen in ICT en projectkosten. Deze reserve biedt Stichting LVO de nodige financiële flexibiliteit om de integratie van DaCapo in het bredere LVO-framework te faciliteren en om de benodigde investeringen te doen op het gebied van ICT en andere projecten die verband houden met deze integratie.

toel 2.1.5 Per 1 augustus 2007 heeft LVO de activiteiten van de Stichting Raayland College Eigen Middelen overgenomen. Hierbij zijn alle activa en passiva overgenomen. Ten aanzien van het eigen vermogen (€ 722.660) is bedongen dat LVO deze gelden als een geoormerkte reserve ten behoeve van het Raayland College in de balans moet opnemen. Ultimo 2023 bedraagt het saldo € 190.343
Per 1 augustus 2008 heeft LVO de activiteiten van de Stichting Schoolfonds Bouwens van der Boijecollege overgenomen. Hierbij zijn alle activa en passiva overgenomen. Ten aanzien van het eigen vermogen (€ 423.483) is bedongen dat LVO dit alleen mag inzetten voor onderwijsactiviteiten van het Bouwens Ultimo 2023 bedraagt het saldo € 67.114

Voorstel bestemming van het resultaat

Het resultaat over 2023 bedraagt:

12.024.096 positief

Het resultaat is als volgt verwerkt in de balans:

- Verrekening aan de algemene reserve	11.693.013
- Mutatie bestemmingsreserve NPO	472.939
- Mutatie bestemmingsreserve werkdrukverlagende middelen VO	1.043.055
- Mutatie bestemmingsreserve SWV	137.771-
- Mutatie bestemmingsreserve DaCapo integratie LVO	1.042.739-
- Mutatie bestemmingsfonds (privaat)	4.399-
	12.024.096

2.2 Voorzieningen

	2.2.1 Personeels- voorzieningen	2.2.3 Overige voorzieningen	TOTAAL
	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2023	17.629.015	-	17.629.015
Inbreng DaCapo 1-1-2023	1.757.896		1.757.896
Dotaties	3.884.150	-	3.884.150
Vrijval *)	2.524.612-	-	2.524.612-
Onttrekkingen	3.531.484-	-	3.531.484-
Stand per 31 december 2023	17.214.965	-	17.214.965
Kortlopende deel <1 jaar	3.165.000	-	3.165.000
Langlopende deel >1 jaar	14.049.965	-	14.049.965
	17.214.965	-	17.214.965

*) De vrijval van de personeelsvoorziening heeft betrekking op de voorzieningen mobiliteit. Er bestaat geen grondslag meer voor het vormen van deze voorziening.

toel 2.2.1 De personeelsvoorzieningen bestaan uit:

	Ultimo 2023	Kortlopend
	EUR	EUR
- ADV spaarverlof	884.213	114.000
- Kosten arbeidsjubilea	2.889.012	327.000
- Gespaard verlof LPB (50uur)	8.742.551	332.000
- Kosten WW-uitkeringen	2.395.248	955.000
- Kosten langdurig zieken	742.195	614.000
- Maatwerkafspraken	167.546	123.000
- Voorziening RVU	1.394.200	700.000
	17.214.965	3.165.000

2.3 Langlopende schulden

	2.3.3 Krediet- instellingen	2.3.4 Overige	TOTAAL
	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2023	3.203.189	-	3.203.189
Aangegane leningen 2023	-	-	-
Aflossingen 2023	30.286-	-	30.286-
Mutatie kortlopend deel leningen	21.109-	-	21.109-
Stand per 31 december 2023	3.151.794	-	3.151.794
Looptijd: > 1 jaar, <= 5 jaar	360.286		
Looptijd: > 5 jaar	2.791.509		
Rentevoet	3,55%	(Looptijd t/m het jaar 2048)	

2.4 Kortlopende schulden

	2023		2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.4.1 Kredietinstellingen		82.486		61.378
2.4.3 Crediteuren		6.085.187		5.552.656
2.4.4 OCW/LNV		482.167		447.719
Loonheffing	7.703.006		6.869.751	
Omzetbelasting	117.813		122.671	
Premies sociale verzekeringen	2.932.518		2.454.079	
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		10.753.337		9.446.501
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen		2.916.098		2.733.235
2.4.9 Overige kortlopende schulden		2.676.974		5.327.451
Vakantiegeld- en dagen	11.111.207		9.582.569	
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	6.521.220		8.071.495	
Vooruitontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt	1.370.997		1.526.775	
Vooruitontvangen ouderbijdragen	1.950.982		1.917.842	
Overige	5.151.048		3.973.282	
2.4.10 Overlopende passiva		26.105.454		25.071.963
		49.101.703		48.640.903

Per 1 januari 2023 is het DaCapo College bestuurlijk overgedragen aan Stichting LVO. De overgedragen kortlopende schulden van DaCapo naar LVO bedragen per 1-1-2023 € 2.482.971

toel 2.4.4 Onder deze post is schuldpositie opgenomen betreffende subsidies:

- Extra hulp voor de klas (kenmerk EHK20144 en EHK21115) € 407.767
- Voorkomen onnodig zittenblijven (kenmerk VOZ21065) € 25.000
- Doorstroomprogramma vmbo-mbo / vmbo-havo (kenmerk DHAVO20013) € 29.400
- Zij-instroom (kenmerk 1288238-1) € 20.000

Onder de post overige kortlopende schulden is een bedrag van € 201.492 opgenomen als schuld aan UWCM, een verbonden partij.

Er zijn verder geen schulden opgenomen terzake overige verbonden partijen.

Er zijn geen schulden opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

A.1.5 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

3.1 Rijksbijdragen

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
3.1.1 Rijksbijdrage OCW	234.422.201	200.886.478	207.219.958
Geormerkte OCW subsidies	7.444.988		5.823.915
Niet-geormerkte OCW subsidies	26.478.356		31.229.605
3.1.2 Overige subsidies OCW	33.923.344	27.118.268	37.053.520
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	10.882.692	10.252.502	8.608.597
	279.228.238	238.257.247	252.882.075

toel 3.1.1 Van de gerealiseerde Rijksbijdrage OCW heeft € 14,2 miljoen betrekking op de Maatwerkbekostiging EOA / Nieuwkomers VO.

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies - overige	595.241	1.283.533	8.629.770
3.2.2 Overige overheidsbijdragen	1.183	1.000	-
	596.424	1.284.533	8.629.770

3.5 Overige baten

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
3.5.1 Verhuur onroerende zaken	217.500	81.400	208.278
3.5.2 Detachering personeel	2.215.788	1.167.200	1.732.807
3.5.4 Sponsoring	10.342	4.000	5.318
3.5.5 Ouderbijdragen	3.067.169	1.879.900	2.200.130
3.5.6 Opbrengst materialen/leermiddelen	977.761	770.997	775.119
3.5.6 Diverse personele opbrengsten	2.410.684	1.542.537	2.743.183
3.5.6 Omzet kantine-afdelingen	132.021	72.394	62.853
3.5.6 Overige	-	4.400	-
	9.031.264	5.522.828	7.727.688

4.1 Personeelslasten

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
Brutolonen en salarissen	162.221.987	142.856.778	137.403.454
Sociale lasten	22.620.701	19.920.361	18.842.948
Pensioenpremies	22.791.206	20.070.511	22.983.395
4.1.1 Lonen en salarissen	207.633.894	182.847.650	179.229.797
Mutaties personele voorzieningen	3.884.150	3.918.411	3.528.194
Personeel niet in loondienst	7.221.172	4.600.056	6.944.130
Overig	16.578.179	15.035.753	14.805.665
4.1.2 Overige personele lasten	27.683.501	23.554.220	25.277.989
4.1.3 Af: Uitkeringen	1.567.875	802.900	1.275.349
	233.749.520	205.598.970	203.232.437

toel 4.1.1 De gemiddelde personele bezetting kan als volgt weergegeven:

	2023	2022
	FTE	FTE
Directie	108	98
Onderwijzend personeel	1.708	1.556
Onderwijs ondersteunend personeel	576	496
	2.392	2.150
Waarvan vervangers	86	88
Bezetting exclusief vervangers	2.306	2.061

4.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.2.2 Materiële vaste activa	6.744.294	8.023.882	6.268.432
Bijzondere waardevermindering materiële vaste activa	-	-	7.373.808
	6.744.294	8.023.882	13.642.239

4.3 Huisvestingslasten

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.3.1 Huur	2.589.527	2.144.313	1.992.519
4.3.2 Verzekeringen	50.363	-	50.363
4.3.3 Onderhoud	2.269.353	2.139.065	1.907.358
4.3.4 Energie en water	3.954.970	3.125.048	2.957.472
4.3.5 Schoonmaakkosten	4.300.490	3.901.341	3.503.691
4.3.6 Heffingen	81.624	257.328	196.399
4.3.8 Overige	409.291	185.417	191.059
	13.655.618	11.752.512	10.798.860

4.4 Overige lasten

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	7.631.450	6.705.067	6.020.873
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	10.957.015	8.738.186	8.631.640
4.4.4.1 Activiteiten, e.d. leerlingen	4.519.060	2.490.059	3.188.426
4.4.4.2 Overige	2.981.117	1.940.213	2.174.015
	26.088.643	19.873.525	20.014.953

5 Financiële baten en lasten

	2023	Begroot 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
5.1 Rentebaten	3.615.707	1.200	314.826
5.5 Rentelasten - langlopende leningen	157.151-	318.150-	460.876-
5.5 Rentelasten - overige	52.312-	34.300-	47.886-
	3.406.244	(351.250)	(193.936)

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt				
Brinnr	Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
		Kenmerk	Datum	Ja / Nee/ Onderhanden
01GL	Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen 2022-2023	1284307-1	22-11-2022	Onderhanden
18DD	Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen 2022-2023	1284309-1	22-11-2022	Onderhanden
01GL	Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen 2023-2024	1352034-01	5-9-2023	Onderhanden
18DD	Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen 2023-2024	1352044-01	5-9-2023	Onderhanden
25FY	Zij-instroom 2019	1000222-1	20-6-2019	Ja
01GL	Zij-instroom 2020	1097449-1	27-10-2020	Ja
16SL	Zij-instroom 2021	1189735-01	19-11-2021	Nee
25FY	Zij-instroom 2022	1253473-1	28-4-2022	Ja
18DD	Zij-instroom 2023	100004234-01	20-2-2023	Ja
25GF	Zij-instroom 2023	100008175-01	2-10-2023	Ja
05GV	Zij-instroom 2023	100008899-01	23-10-2023	Ja
27ZJ	Zij-instroom 2023	100008908-01	23-10-2023	Onderhanden
20IS	Zij-instroom 2023	100008928-01	23-10-2023	Onderhanden
25FY	Zij-instroom 2023	100011232-01	21-11-2023	Ja
01GL	Studieverlof 2022-2023	1277751-1	20-7-2022	Ja
01GL	Studieverlof 2022-2023	1279737-1	17-8-2022	Ja
02ZR	Studieverlof 2022-2023	1278197-1	20-7-2022	Ja
05FJ	Studieverlof 2022-2023	1278382-1	20-7-2022	Ja
05FJ	Studieverlof 2022-2023	1281728-1	14-9-2022	Ja
18DD	Studieverlof 2022-2023	1278057-1	20-7-2022	Ja
18DD	Studieverlof 2022-2023	1285831-1	17-10-2022	Ja
19PV	Studieverlof 2022-2023	1278146-1	20-7-2022	Ja
20IS	Studieverlof 2022-2023	1278421-1	20-7-2022	Ja
20IS	Studieverlof 2022-2023	1285848-1	17-10-2022	Ja
20KA	Studieverlof 2022-2023	1278425-1	20-7-2022	Ja
20LL	Studieverlof 2022-2023	1278432-1	20-7-2022	Ja
25FY	Studieverlof 2022-2023	1278714-1	20-7-2022	Ja
25GF	Studieverlof 2022-2023	1278721-1	20-7-2022	Ja
26HL	Studieverlof 2022-2023	1278810-1	20-7-2022	Ja
27VG	Studieverlof 2022-2023	1278904-1	20-7-2022	Ja
27VG	Studieverlof 2022-2023	1285881-1	17-10-2022	Ja
27ZH	Studieverlof 2022-2023	1278956-1	20-7-2022	Ja
27ZJ	Studieverlof 2022-2023	1278960-1	20-7-2022	Ja
27ZJ	Studieverlof 2022-2023	1279907-1	17-8-2022	Ja
27ZJ	Studieverlof 2022-2023	1285883-1	17-10-2022	Ja
31TG	Studieverlof 2022-2023	1279100-1	20-7-2022	Ja
02IB	Studieverlof 2022-2023	1277927-1	20-7-2022	Ja
02IB	Studieverlof 2022-2023	1281713-1	20-7-2022	Ja
05GV	Studieverlof 2022-2023	1278447-1	20-7-2022	Ja
31TG	studieverlof 2023-2024	1327291-01	15-3-2023	Ja
31TG	studieverlof 2023-2024	1347720-01	13-6-2023	Ja
05FJ	studieverlof 2023-2024	1349298-01	17-7-2023	Onderhanden

02ZR	studieverlof 2023-2024	1349388-01	17-7-2023	Onderhanden
02IB	studieverlof 2023-2024	1349451-01	17-7-2023	Onderhanden
01GL	studieverlof 2023-2024	1349573-01	17-7-2023	Onderhanden
01GL	studieverlof 2023-2024	1351203-01	15-8-2023	Ja
18DD	studieverlof 2023-2024	1349759-01	17-7-2023	Onderhanden
18DD	studieverlof 2023-2024	1351288-01	15-8-2023	Ja
20IS	studieverlof 2023-2024	1349888-01	17-7-2023	Onderhanden
18DO	studieverlof 2023-2024	1349904-01	17-7-2023	Onderhanden
20KA	studieverlof 2023-2024	1349907-01	17-7-2023	Onderhanden
19PV	studieverlof 2023-2024	1349972-01	17-7-2023	Onderhanden
25GF	studieverlof 2023-2024	1350072-01	17-7-2023	Onderhanden
20LL	studieverlof 2023-2024	1350082-01	17-7-2023	Onderhanden
20LL	studieverlof 2023-2024	1381975-01	15-11-2023	Ja
26HL	studieverlof 2023-2024	1350106-01	17-7-2023	Onderhanden
26HL	studieverlof 2023-2024	1366949-02	17-10-2023	Onderhanden
27VG	studieverlof 2023-2024	1350125-01	17-7-2023	Onderhanden
27ZJ	studieverlof 2023-2024	1350155-01	17-7-2023	Onderhanden
27ZJ	studieverlof 2023-2024	1366962-02	17-10-2023	Ja
27ZH	studieverlof 2023-2024	1350363-01	17-7-2023	Onderhanden
31TG	studieverlof 2023-2024	1350761-01	17-7-2023	Onderhanden
02IB	studieverlof 2023-2024	1353312-01	20-9-2023	Onderhanden
02ZR	Regionale samenwerking kansengelijkheid in het onderwijs	GKO19013	31-10-2019	Ja
KWAD	Regionale samenwerking kansengelijkheid in het onderwijs	GKO22036	8-12-2021	Ja
01GL	Schoolkracht	SK20-01GL	30-4-2021	Ja
02DF	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ21051	21-5-2021	Ja
05FJ	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ21065	21-5-2021	Nee
18DO	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ21057	21-5-2021	Ja
18DO	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ21058	21-5-2021	Ja
02IB	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ23016	1-6-2023	Onderhanden
02IB	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ23017	1-6-2023	Onderhanden
20IS	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ23044	31-5-2023	Onderhanden
01GL	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ23051	31-5-2023	Onderhanden
27VG	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ22070	21-5-2021	Onderhanden
27ZH	Voorkomen onnodig zittenblijven	VOZ22069	21-5-2021	Onderhanden
26HL	Capaciteitentest 2021-2023	CAP22-41391	24-3-2022	Ja
27ZJ	Capaciteitentest 2021-2023	CAP22-41391	24-3-2022	Ja
19PV	Capaciteitentest 2021-2023	CAP23-41391	12-4-2023	Ja
01GL	Capaciteitentest 2021-2023	CAP23-41391	12-4-2023	Ja
20IS	Capaciteitentest 2021-2023	CAP23-41391	12-4-2023	Ja
27VG	Capaciteitentest 2021-2023	CAP23-41391	12-4-2023	Ja
27ZH	Capaciteitentest 2021-2023	CAP23-41391	12-4-2023	Ja
02ZR	Doorstroomprogramma's po-vo voor gelijke kansen	DPOVO22168	28-7-2022	Onderhanden

27ZH	Doorstroomprogramma's po-vo voor gelijke kansen	DPOVO23379	3-8-2023	Onderhanden
27VG	Praktijkgerichte havo	PHAVO23010	15-8-2023	Onderhanden
KWAD	Maatwerkregeling ventilatie	VENTB230015	4-7-2023	Onderhanden
01GL	Heterogene brugklassen	SHB22153	1-6-2022	Ja
02DF	Heterogene brugklassen	SHB22093	1-6-2022	Onderhanden
02ZR	Heterogene brugklassen	SHB210125	8-2-2022	Onderhanden
02ZR	Heterogene brugklassen	SHB210197	8-2-2022	Onderhanden
18DD	Heterogene brugklassen	SHB210024	8-2-2022	Onderhanden
18DO	Heterogene brugklassen	SHB210502	8-2-2022	Onderhanden
18DO	Heterogene brugklassen	SHB22052	1-6-2022	Onderhanden
19PV	Heterogene brugklassen	SHB210029	8-2-2022	Ja
20IS	Heterogene brugklassen	SHB210007	8-2-2022	Ja
20KA	Heterogene brugklassen	SHB210030	8-2-2022	Ja
25FY	Heterogene brugklassen	SHB210012	8-2-2022	Ja
25GF	Heterogene brugklassen	SHB210059	8-2-2022	Ja
27VG	Heterogene brugklassen	SHB22125	1-6-2022	Ja
27ZH	Heterogene brugklassen	SHB22128	1-6-2022	Ja
27ZJ	Heterogene brugklassen	SHB210045	8-2-2022	Ja
27ZJ	Heterogene brugklassen	SHB22092	1-6-2022	Ja
31TG	Heterogene brugklassen	SHB210025	8-2-2022	Onderhanden
KWAD	Heterogene brugklassen	SHB210004	8-2-2022	Onderhanden
05FJ	Verbetering basisvaardigheden	VBV22-VO-4302	11-11-2022	Onderhanden
05FJ	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4782	31-5-2023	Onderhanden
25FY	Verbetering basisvaardigheden	VBV22-VO-4265	11-11-2022	Onderhanden
27ZH	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-1161	31-5-2023	Onderhanden
27ZH	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-1383	14-12-2023	Onderhanden
27ZH	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-1168	31-5-2023	Onderhanden
19PV	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-2053	14-12-2023	Onderhanden
26HL	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-2139	31-5-2023	Onderhanden
02IB	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3259	31-5-2023	Onderhanden
02IB	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3260	14-12-2023	Onderhanden
02IB	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3261	31-5-2023	Onderhanden
05GV	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-3262	31-5-2023	Onderhanden
18DD	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-4784	31-5-2023	Onderhanden
18DO	Verbetering basisvaardigheden	VBV23-VO-5334	31-5-2023	Onderhanden
01GL	Onderwijspersoneel opleiding tot leraar	SOOL23VO083	9-11-2023	Onderhanden
27ZH	Expertisedeling nieuwkomers	SEN22004	28-11-2022	Onderhanden

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar										
Brinnr	Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
		Kenmerk	Datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Totaal:										

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar										
Brinnr	Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
		Kenmerk	Datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
27ZH	Pilot praktijkgericht programma voor gl en tl	GLT20028	30-11-2020	152.975	131.559	92.155	39.404	21.417	43.838	16.982
02ZR	Pilot praktijkgericht programma voor gl en tl	GLTL20122	30-11-2020	162.000	139.320	71.000	68.320	22.680	34.160	56.840
27VG	Sterk techniekonderwijs	STO19013	1-7-2019	8.440.245	6.516.148	5.489.877	1.026.271	1.924.097	2.567.900	382.468
25FY	Sterk techniekonderwijs	STO19041HH	14-7-2020	12.048.410	9.301.770	7.654.005	1.647.765	2.746.640	3.571.256	823.149
18DD	Incidentele middelen leerlingendaling vo 2020 (artikel 3.10)	IML21023	31-8-2021	630.270	252.108	51.702	200.406	126.054	17.907	308.553
25GF	Incidentele middelen leerlingendaling vo 2020 (artikel 3.10)	IML21001	31-8-2021	700.000	280.000	138.621	141.379	140.000	153.402	127.977
27ZH	Incidentele middelen leerlingendaling vo 2020 (artikel 3.10)	IML21024	31-8-2021	700.000	280.000	45.980	234.020	140.000	81.532	292.488
Totaal:				22.833.900	16.900.904	13.543.339	3.357.565	5.120.888	6.469.996	2.008.457

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Claims

Er zijn geen claims tegen LVO ingediend, die een nadelige invloed van betekenis zullen hebben op de financiële positie van de stichting.

Meerjarige financiële verplichtingen

Algemeen

Het contract terzake de levering van **leermiddelen**, inclusief eventuele handling, is in 2018 opnieuw aanbesteed voor 4 jaar en in 2023 eenmalig verlengd met 1 jaar. De contractwaarde per jaar fluctueert maar is over 2023 € 5,6 miljoen incl. btw.

Voor een **leerlingadministratiesysteem** en een **elektronische leeromgeving** zijn in 2018 contracten gesloten met ingangsdatum 1-1-2019 met een maximale contracttermijn (na verlenging) van 31-12-2024. De contractwaardes zijn afhankelijk van leerlingaantallen en licentievorm en zijn over 2023 respectievelijk € 360K en € 117K.

Begin 2013 zijn licentieovereenkomsten aangegaan voor **ERP P en F** met een contractduur voor onbepaalde tijd, de minimumtermijn van 5 kalenderjaren is verlopen in 2018. De contractwaarde bedraagt jaarlijks circa € 240K.

Facilitair

Maart 2009 is een contract afgesloten voor **repro (kopieën en prints)** met een initiële looptijd tot eind 2018. De in het contract opgenomen verlengingsoptie is geëffectueerd waardoor de looptijd met 5 jaar is verlengd. De contractwaarde bedroeg in 2023 € 1,3 miljoen incl. btw.

In voorgaande jaren zijn, via Europese aanbestedingstrajecten tot stand gekomen, doorlopende jaarcontracten afgesloten voor **schoonmaak** en verbruikstarieven **gas/energie** voor alle scholen. De betreffende contracten kunnen met inachtneming van een opzegtermijn van enkele maanden worden beëindigd. De jaarverplichting bedraagt respectievelijk circa € 3,1 miljoen en € 3 miljoen (variabel).

Inzake **afvalverwerking** en **mobiele telefonie** zijn eveneens via Europese aanbestedingstrajecten contracten afgesloten. Het contract afvalverwerking is in 2018 opnieuw Europees aanbesteed. De jaarverplichting is € 270K incl. btw. Het contract mobiele telefonie is in 2021 opnieuw aanbesteed voor een termijn van 4 jaar, met een jaarverplichting van €140K incl. btw, variabel op basis van het aantal abonnementen.

Ten behoeve van **consumables** en **alarmopvolging** zijn in 2017 via Europese aanbestedingstrajecten contracten afgesloten, welke eind 2022 verlengd zijn. De kosten over 2023 bedroegen respectievelijk € 500K en € 135K incl. btw.

ICT

De contracten **AV-middelen** (3 leveranciers) zijn raamovereenkomsten met een initiële looptijd t/m 2025, tot stand gekomen uit een Europese aanbesteding die in Q1-2022 gegund is. Er is geen afnameverplichting.

Over 2023 bedroegen de uitgaven € 1,1 miljoen incl. btw.

Voor **ICT-werkplekken** (laptops) is in 2023 via een DAS (Dynamisch Aankoop Systeem) een eenmalige opdracht verstrekt van € 0,8 miljoen incl. btw. De ICT-werkplekken zullen in 2024 wederom via een DAS worden aanbesteed.

Voor **ICT-beheer** is in 2018 middels een Europese aanbesteding een contract gesloten met een initiële looptijd van 5 jaar. De totale contractwaarde over de looptijd is 1,7 miljoen. Dit contract wordt in 2024 inbesteed.

Voor **externe connectiviteit** is een contract (is deelnameverklaring als lid SIVON) afgesloten met SIVON.

In Q1-2021 zijn de aansluitingen gerealiseerd. Deelname wordt jaarlijks geëvalueerd.

De kosten op jaarbasis waren in 2023 € 180K incl. btw.

In 2020 is na een Europese aanbesteding het **Managed LAN** aanbesteed. Dit betreft een contract voor 7 jaar met een totale contractwaarde van € 3,9 miljoen.

Mens & organisatie

In 2021 zijn 3 raamcontracten voor een termijn van 4 jaar exclusief verlengingsopties afgesloten met aanbieders van **tijdelijk personeel**, zonder afnameverplichting. Over 2023 bedroegen de uitgaven € 2,2 miljoen incl. btw.

In 2021 is een contract afgesloten met een **arbodienstverlener** voor onbepaalde tijd, maar tussentijds opzegbaar.

De kosten zijn variabel en bedroegen in 2023 € 680K.

Onderhoud

Inzake **regulier en preventief onderhoud** zijn er per voormalig LVO-cluster diverse contracten afgesloten na een meervoudig onderhandse aanbesteding met een looptijd tot einde 2025 en een verlengingsoptie van 2x 1 jaar.

De contractwaarde wordt bepaald door de MOP-werkzaamheden en is budgettair gemaximeerd op € 4 miljoen.

Bouw-/groot onderhoudsprojecten

Stichting LVO realiseert in samenwerking met de gemeente Heerlen het **(ver)nieuwbouwproject van het St. Janscollege te Hoensbroek**. De Europese aanbesteding heeft eind 2020 plaatsgevonden, realisatie is gestart in het tweede kwartaal 2021. In 2023 zijn termijnen betaald ter hoogte van € 6,1 miljoen. De totale stichtingskosten bedragen € 25,6 miljoen, waarvan LVO € 4,4 miljoen bijdraagt.

Huur kantoorruimte

Het door het bureau ondersteunende diensten afgesloten huurcontract voor de kantoorruimte te Sittard is medio 2021 verlengd met een periode van 5 jaar (tot en met 30 juni 2027). De jaarlijkse huurlast bedraagt circa € 200K.

Scholen sluiten afzonderlijk veelal doorlopende jaarcontracten af (b.v. huur van sportzalen etc.). De hiermee gemoeide bedragen zijn relatief gering.

United World College Maastricht

De leden van de Coöperatieve Vereniging United World College Maastricht (de Coöperatie), waaronder Stichting LVO, zijn overeengekomen dat resultaten van de Coöperatie ten laste/gunste van de ledenrekeningen mogen worden gebracht.

LVO verwerkt deze verrekening van positieve/negatieve resultaten niet in haar jaarrekening.

Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire Zetel	Code activiteiten
Stichting Steunfonds Albert Schweitzer Scholengemeenschap	Stichting	Sittard-Geleen	4 - Overig
Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Parkstad e.o VO-31.06	Stichting	Heerlen	4 - Overig
Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Maastricht e.o VO-31.05	Stichting	Maastricht	4 - Overig
Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Westelijke Mijnstreek VO-31.04	Stichting	Sittard-Geleen	4 - Overig
Stichting Samenwerkingsverband VO Weert, Nederweert en Cranendonck	Stichting	Weert	4 - Overig
Stichting Beheer Centrale Dienst Samenwerkingsverband VO-SVO Noord-Limburg	Stichting	Venlo	4 - Overig
Vereniging United World College Maastricht in coöperatief verband (U.A.)	Vereniging	Maastricht	4 - Overig

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen significante gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstelt aan rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico. Om deze risico's te beheersen heeft de stichting een beleid inclusief een stelsel van limieten en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de stichting te beperken.

Kredietrisico

De stichting loopt kredietrisico over leningen en vorderingen opgenomen onder financiële vaste activa, overige vorderingen en liquide middelen. Het kredietrisico dat de onderwijsorganisatie loopt concentreert zich voornamelijk op de debiteuren en overige vorderingen

Renterisico en kasstroomrisico

De stichting loopt renterisico over de rentedragende schulden. Voor de vast rentende leningen bestaat een reële waarde risico. De stichting gebruikt geen afgeleide instrumenten om het renterisico af te dekken.

Liquiditeitsrisico

De stichting bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het bestuur ziet erop toe dat voor de stichting steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen en dat tevens voldoende financiële ruimte onder de beschikbare faciliteiten beschikbaar is.

Reële waarde

De reële waarde van in de balans opgenomen financiële instrumenten verantwoord onder kasmiddelen, kortlopende vorderingen en kortlopende schulden benadert de boekwaarde daarvan.

A.1.10 Honoraria van de accountant

De volgende honoraria van de accountant (exclusief BTW) zijn ten laste gebracht van Stichting LVO, een en ander zoals bedoeld in artikel 2:382a BW.

	2023	2022
	EUR	EUR
Onderzoek van de jaarrekening	65.000	54.335
Bekostigingscontrole	80.000	79.190
Andere controleopdrachten	-	6.962
Adviesdiensten op fiscaal terrein	-	-
Andere niet controlediensten	-	-
	145.000	140.487

WNT-verantwoording 2023 Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs

De WNT is van toepassing op Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs.

Het voor Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000 zijnde bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, bezoldigingsklasse G, complexiteitspunten per criterium: gemiddelde totale baten = 10, gemiddeld aantal leerlingen = 5, gewogen aantal onderwijssoorten = 4, totaal aantal complexiteitspunten = 19.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen x € 1	E.G.H. Bernard	S.M.E. Holtjer-Mols	F.C.M. Neefs
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur	Interim voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/3
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	0,035
Dienstbetrekking?	ja	ja	Nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	199.407	151.541	1.914
Beloningen betaalbaar op termijn	22.905	22.738	-
<i>Subtotaal</i>	<i>222.312</i>	<i>174.279</i>	<i>1.914</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	223.000	1.914
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	222.312	174.279	1.914
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022			
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur	Interim voorzitter College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	
Dienstbetrekking?	ja	ja	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	190.298	142.526	
Beloningen betaalbaar op termijn	23.930	23.039	
<i>Subtotaal</i>	<i>214.228</i>	<i>165.565</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000	
Bezoldiging	214.228	165.565	

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Niet van toepassing

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	J.M.M. Ritzen	M.J.A.L. van Haasteren	W.T.G. Dresscher	A.C. Mengde	W.N. Hazeu	E.H.M. Brans
Functiegegevens	Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging						
Totale bezoldiging	12.000	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	33.450	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022						
Functiegegevens	Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging						
Totale bezoldiging	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600

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

Niet van toepassing

1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900

Niet van toepassing

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

Deel C | Overige gegevens

Vaststelling en ondertekening van de jaarverantwoording 2023

Ingevolge het bepaalde in artikel 15, lid 2, juncto lid 4, van de statuten van de Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs, heeft het college van bestuur van de stichting in de vergadering van 21 mei 2024 het bestuursverslag en de jaarrekening 2023 van de stichting voornoemd, vastgesteld.

Sittard, 21 mei 2024

Namens het college van bestuur van
Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs

5.1.2e [redacted] voorzitter

Ingevolge het bepaalde in artikel 15, lid 4, van de statuten van Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs, heeft de raad van toezicht van de stichting in de vergadering van 17 juni 2024 het bestuursverslag en de jaarrekening 2023 van de stichting voornoemd, goedgekeurd.

Sittard, 17 juni 2024

De raad van toezicht van
Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs

5.1.2e [redacted]
5.1.2e [redacted] voorzitter

Legenda toegepaste uitzonderingsgrondslagen

In dit document zijn gegevens geanonimiseerd op grond van:

Wet	Artikel	Omschrijving	Pagina's
Wet open overheid	Art. 5.1 lid 2 sub e	De eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer	133

Onderwijsontwikkelingen bij LVO en bij de scholen van Maastricht 2023-2024

Inclusief financieel overzicht 2023-2028

Vooraf

Het doet deugd te kunnen zeggen: het gaat goed met LVO. De Inspectie van het Onderwijs gaf ons in 2023 het hoogste waarderingscijfer voor ons onderwijs. Dat is in niet geringe mate te danken aan de tomeloze inzet van de docenten, onderwijsondersteuners en andere medewerkers op onze scholen. Daarom blijven wij onze professionals de ruimte geven om te doen wat volgens hen nodig is.

Eigen verhalen

Voor ons is het 'waarderend perspectief', zoals omschreven in onze visie Horizon 2025, belangrijk. Wij waarderen elkaar als professionals en gaan gezamenlijk de uitdaging aan om onderwijs van de hoogste kwaliteit te bieden. Iedere dag weer. Hoe de scholen het onderwijs willen vormgeven, bepalen zij zelf. Vanuit onze gezamenlijke lijn maken de scholen hun plannen. Rectoren en medewerkers creëren vanuit dialoog een aanpak en geven invulling aan het onderwijs vanuit de eigen identiteit, het eigen verhaal, van de school.

Daarbij was ook één nieuw verhaal te horen. Per 1 januari 2023 maakt het DaCapo College deel uit van LVO, zodat we nu een stichting vormen met 25 scholen voor voortgezet onderwijs, met ruim 30 locaties.

Algemene ontwikkelingen van de stichting

Onderwijs is een van de belangrijkste pijlers onder onze samenleving. Bij LVO zorgen wij er gezamenlijk voor dat ons onderwijs relevant blijft en dat wij onze leerlingen voorbereiden op de toekomst. Vanuit deze verantwoordelijkheid dragen wij bij aan de groei van onze leerlingen. We helpen hen om zich te ontplooien tot zelfbewuste, verantwoordelijke en gezonde wereldburgers. Daarvoor bieden wij hun een onderwijsomgeving, waarin zij 21e-eeuwse vaardigheden opdoen ter voorbereiding op hun rol in een snel veranderende wereld.

Onze scholen bieden nadrukkelijk aandacht aan de ontwikkeling van basisvaardigheden: taal, rekenen-wiskunde, burgerschap en digitale vaardigheden. (Dit ziet u ook terug in de individuele stukken van de scholen op de volgende pagina's.) Per 2023 zijn de basisvaardigheden opgenomen in het onderzoekskader van de onderwijsinspectie. Als stichting vinden we integratie van groot belang. Basisvaardigheden worden dan onderdeel van het reguliere kwaliteitsontwikkelingssysteem op de scholen. De meeste van onze scholen werken met een geïntegreerde aanpak van basisvaardigheden in het curriculum. Daarnaast bieden sommige scholen basisvaardigheden als losse onderdelen aan. Denk bijvoorbeeld aan rekenlessen of ondersteuningslessen voor taalontwikkeling. Ook is er aandacht voor de ontwikkeling van digitale vaardigheden. Naast technische vaardigheden besteden zij tijd aan het denken over digitale media. Daarmee brengen zij de leerlingen mediawijsheid bij, wat ze nodig hebben om zich vrij te kunnen bewegen in een digitale omgeving. In overleg met de scholen onderzochten we hoe we slimme technologieën, zoals AI, kunnen inzetten voor verbetering van het onderwijs. Als stichting hebben we een overeenkomst afgesloten met het Nationaal Onderwijs Lab AI (NOLAI), een project van de Radboud Universiteit.

Welbevinden is een centraal thema binnen LVO. Onze scholen zetten zich in om het welzijn van de leerlingen te bevorderen. Er zijn activiteiten en projecten en voor individuele leerlingen is

ondersteuning mogelijk. Daarnaast houden we het welbevinden van de leerlingen goed in de gaten. Als schoolbestuur monitoren we uiteraard de sociale veiligheid.

2023 sluiten we ook financieel af met een positief resultaat. De ontvangen middelen zetten we vanzelfsprekend in ten dienste van het onderwijs, passend bij de ambities van de scholen en de ontwikkeling van onze leerlingen.

Meer informatie staat in de [LVO jaarverantwoording 2023](#) die als onderdeel van de overlegrecht stukken is aangeboden.

Hierna is van alle scholen in Maastricht kort aangegeven wat de onderwijskundige ontwikkelingen zijn in 2023-2024. Ook zijn op hoofdlijnen de financiële gegevens per school opgenomen.

Toelichting op de financiële overzichten

Vrijwel alle Maastrichtse scholen, behalve VMBO Maastricht en het Bonnefanten College, sluiten 2023 met een positief exploitatieresultaat af. Daarnaast heeft ook het Porta Mosana College een negatief resultaat, dat wordt gedekt vanuit de schoolreserve.

In de schoolbegrotingen voor 2024 en de meerjarenraming voor 2025-2028 is geen rekening gehouden met het ontwerp “Op weg naar een toekomstbestendig vo Maastricht”. Dit komt omdat op het moment van het opstellen van deze meerjarenbegroting nog niet duidelijk was wanneer deze verandering zou worden geïmplementeerd. De meerjarenraming laat zien dat financiële situatie van het VMBO Maastricht, zonder aanpassingen, problematisch blijft. Ook de kleine klassen bij het Bonnefanten College, met name bij het vwo, zorgen ervoor dat het lastig wordt voor deze school om financieel gezond te blijven.

Sint-Maartenscollege

Onderwijsaanbod

De school groeit gestaag door en had in 2023-2024 1268 leerlingen onder haar hoede. Deze zijn mooi verdeeld over de opleidingen mavo, havo en vwo.

De mavo-opleiding (VMBO-TL) is ondertussen een volwaardige afdeling binnen onze school. Door de mooie aantallen leerlingen kunnen we 4 volwaardige profielen VMBO/TL aanbieden. De examenresultaten liggen op het landelijk gemiddelde.

De havo-afdeling is de grootste in onze school en bijna de helft van de havo-brugklassers kiest voor onze Technasium-opleiding. Dit past mooi in landelijk beleid om meer jongeren te interesseren voor technische beroepen. We zijn met onze technasium-opleiding ondertussen in het 2e leerjaar beland. De examenresultaten van de havo-afdeling zijn ook gemiddeld in overeenstemming met de landelijke norm.

De vwo-afdeling biedt zowel atheneum als klassiek gymnasium. Ook hier kiest de helft van de leerlingen voor het Technasium. Binnen het klassiek gymnasium is er veel aandacht voor taal en cultuur van de klassieke oudheid. Er zijn regelmatig buitenschoolse activiteiten naar musea en voorstellingen. Er is voor leerlingen gelegenheid om deel te nemen aan de uitvoering van een klassiek drama.

Aansluitend bij de landelijke opdracht versterken we de aandacht voor de basisvaardigheden lezen en rekenen. Alle leerlingen in de onderbouw krijgen een nulmetingtest Rekenen en waar nodig maken we gebruik van extra oefening om alle leerlingen het gewenste beheersingsniveau te laten

bereiken. Binnen alle vakken wordt lezen gestimuleerd; de brugklassen volgen een workshop om ze bekend te maken met de openbare bibliotheek in de stad.

Ook Burgerschapsvorming is een onderwijsselement dat we doorontwikkelen, met als doel dat onze leerlingen zorgzame, kritische en leergierige burgers worden, met respect voor de democratische waarden van Nederland.

Onderwijsresultaten

Alle opleidingen halen voldoende resultaten op de eindexamens.

Veel van onze leerlingen kiezen voor vervolgopleidingen in de buurt, dus opleidingen die op de Universiteit van Maastricht worden aangeboden, of door HBO en MBO in de stad. Daarnaast zijn de opleidingen in Heerlen en Sittard in trek. Slechts een klein deel gaat verder van huis. Dat zijn voornamelijk de vwo-leerlingen die op universiteiten in andere steden een vervolgopleiding kiezen.

Onderwijsteam

Op het Sint-Maartenscollege werken voornamelijk bevoegde docenten. Ondanks het landelijk stijgende lerarentekort slagen wij erin om onze vacatures gevuld te krijgen.

Het ziekteverzuim van onze school ligt onder het landelijk onderwijsgemiddelde.

Binnen onze school is er veel ruimte voor de eigen professionaliteit van docenten. We organiseren interne leernetwerken en stimuleren scholing. Wij geloven meer in ontwikkelingen die vanuit het docententeam ontstaan dan van bovenaf door de schoolleiding opgelegd. We voeren meer open gesprekken en dialoog dan dat we de school met beleidsnotities sturen.

Vanuit onze visie op docent-gestuurd onderwijs worden klassikale lessen vormgegeven. Docenten weten wat de einddoelen zijn en zorgen ervoor dat de leerlingen door de jaren heen het juiste lesaanbod geboden krijgen, dat ze goed voorbereid op het eindexamen. Waar mogelijk betrekken we de actualiteit in de lessen.

Paula Corsten, rector

Sint Maartenscollege	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<u>Reguliere exploitatie</u>	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	10.717	9.942	10.460	10.506	10.432	10.364
Overige baten	179	192	387	145	145	145
Totale baten	10.896	10.134	10.847	10.651	10.577	10.509
Lasten						
Personeelslasten	9.345	9.088	9.407	9.031	8.961	8.784
Huisvestingslasten	524	547	550	548	550	554
Overige lasten	985	885	887	880	875	873
Totaal Lasten	10.854	10.520	10.844	10.459	10.386	10.211
Financiële baten en lasten	-1	103	-1	-1	-1	-1
Exploitatieresultaat	41	-283	2	191	190	297

De cijfers voor 2024-2028 zijn ontleend aan de begroting 2024 van de locatie

Bernard Lievegoed College

Onderwijs

In schooljaar 2023-2024 zijn we bij de bedoeling van ons schoolplan 2023-2027 gebleven. Dat betekent dat we inzetten op het versterken van het vrijeschoolonderwijs en het waarborgen van de

basiskwaliteit. Onze verfijning en doorontwikkeling op het gebied van kwaliteitsontwikkeling en visie op ons onderwijs heeft geleid tot concrete resultaten. Zo hebben we bijvoorbeeld een audit uitgevoerd rondom toetsen, waarmee we verbeterpunten helder in kaart hebben gebracht en een actieplan hebben opgesteld. Daarnaast hebben we een kwaliteitsagenda opgesteld en zijn de criteria voor het doorstroombeleid en de overdracht van leerlingen herzien.

We blijven de persoonlijke ontwikkeling van leerlingen bevorderen door aandacht te besteden aan zowel cognitieve als sociale en emotionele vaardigheden. We hebben de nadruk op scholing en professionalisering gelegd ten behoeve van het vrijeschooldocentschap en stimuleren een cultuur van gedeeld leiderschap en verantwoordelijkheid om zo de onderwijskwaliteit te verstevigen en verbeteren. De professionalisering van ons team is een doorlopend proces, waarbij we formatief handelen, didactisch coachen en de begeleiding van nieuwe medewerkers in een driejarige cyclus laten terugkeren. Deze aanpak leidt tot een collectieve professionalisering en draagt bij aan een gemeenschappelijke, professionele cultuur binnen de school.

Het afgelopen schooljaar heeft dit ervoor gezorgd dat:

- De basiskwaliteit op orde is en de kwaliteit door de Inspectie als goed is gekwalificeerd.
- Er een cultuur van gedeeld leiderschap is en verantwoordelijkheden en afspraken steeds beter gedragen worden.
- Er goede samenwerking is en de dialoog gevoerd wordt.
- We uitstekende slagingspercentages hebben behaald.

De school hecht groot belang aan een positief sociaal proces en besef van normen en waarden in en buiten de les. Alle medewerkers leveren hieraan een actieve bijdrage en stimuleren de leerlingen om hierin ook hun verantwoordelijkheid te nemen. Als school geven we op verschillende manieren invulling aan dit thema: Bijvoorbeeld de klas en de mentor blijven gedurende minimaal twee jaar bij elkaar. Zo groeit de docent mee met de klas en begeleidt hij of zij de leerlingen in hun individuele en sociale leerproces.

Burgerschap

De lessen, projecten, stages en andere activiteiten op het gebied van burgerschap sluiten sterk aan bij de verschillende leeftijdsfasen binnen het vrijeschoolonderwijs. In de pedagogiek en didactiek van de vrijeschool worden hoofd (denken), hart (voelen) en handen (willen) als een drie-eenheid behandeld die in elke les aan bod komt. Deze drie-eenheid sluit naadloos aan bij de kernwaarden van de wettelijke opdracht voor burgerschap. Burgerschap is samen met rekenvaardigheden en taalonderwijs een pijler waar we samen steeds kijken naar 'doen we de goede dingen', 'hoe weten we dat' en 'wat doen we met die kennis'?

Ambities verstevigen

We richten ons met name op het verstevigen van de trajecten en/of verbeterplannen die we hebben uitgezet. Hierbij blijven we aandacht houden voor integraliteit en de bedoeling van waaruit we werken. De gesprekken over de toekomst en wat ons daarin te doen staat, hebben we geformuleerd in 4 ambities. Ook de punten die terugkomen om te verstevigen zijn te linken aan deze 4 ambities. Het uitgangspunt is daarbij steeds de visie en missie: zij vormen de basis van ons handelen. We streven ernaar om onderwijs te bieden dat voorbereidt op de uitdagingen van vandaag en morgen en waarin waardering en respect centraal staan.

In de gezamenlijke gesprekken en naar aanleiding van analyses van tevredenheidsonderzoeken van leerlingen en ouders hebben we de volgende ambities vastgesteld:

1. Aandacht voor (achtergronden) vrijeschoolonderwijs vergroten.
2. Leerlingen meer inzicht en regie geven in hun leerproces.

3. Een omgeving bevorderen waarin iedereen openstaat voor leren, kennis deelt en elkaar ondersteunt.
4. Onderwijs centraal stellen.

Facilitair

Er zal de nodige aandacht blijven voor de inrichting en binnenklimaat van het gebouw. Dat wil zeggen betere werk- en zitplekken voor de leerlingen en er wordt specifiek gekeken naar veiligheidsaspecten in en rondom het gebouw. Het gebouw kent een aantal urgente zaken die aandacht vragen, zoals het binnenklimaat en effectieve lesruimte.

Financiën

Het Bernard Lievegoed College heeft 2023 positief afgesloten en begroot ook voor 2024 een positief resultaat. Om de basisvaardigheden te versterken zetten we weer extra formatie in, die over een meerjarige periode van 2024 tot 2027 gefinancierd worden uit onze schoolreserves. Onze begroting is gebaseerd op onze missie, visie en schoolplan en op de geldende regels en afspraken uit de kaderbrief van LVO.

Patricia Hanssen rector

Bernard Lievegoed College

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<u>Reguliere exploitatie</u>						
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	8.423	8.057	8.791	9.162	9.331	9.546
Overige baten	496	542	505	463	473	483
Totale baten	8.919	8.599	9.296	9.625	9.804	10.029
Lasten						
Personeelslasten	7.362	7.868	8.199	8.294	8.412	8.433
Huisvestingslasten	465	535	543	552	560	565
Overige lasten	823	787	783	770	777	766
Totaal Lasten	8.650	9.190	9.525	9.616	9.749	9.764
Financiële baten en lasten	-2	78	-1	-1	-1	-1
Exploitatieresultaat	267	-513	-230	8	54	264

De cijfers voor 2024-2028 zijn ontleend aan de begroting 2024 van de locatie

VMBO Maastricht

Onderwijs

Onze school heeft de ambitie om de leerling zo breed mogelijk te laten oriënteren op beroepen en hem zoveel als kan zijn talenten en vaardigheden te laten ontdekken. Dit doen wij door veel profielen aan te bieden en door veel keuzemodules, stages en een samenwerking met het MBO en het bedrijfsleven, al vanaf het eerste leerjaar. Wij geloven dat op deze wijze de leerling zich kan ontwikkelen in zijn interesses en zijn persoon.

De kwaliteit van de school is zichtbaar. Dit stelt de school meer in staat om flexibel in te spelen op veranderende omstandigheden, om toekomstgericht te werken en eveneens te waarborgen dat de basiskwaliteit op orde blijft. We behouden en versterken wat al goed is en vertrekken vanuit de kracht van onze school. Daarin zien we ook verbeterlagen en ontwikkelkansen.

Een drietal thema's staat hoog op de onderwijsagenda: basisvaardigheden, burgerschap en passend onderwijs.

Basisvaardigheden

De school is verdergegaan met de implementatie van een goed taal- en rekenbeleid en heeft een onderwijsteam basisvaardigheden ingericht. Onder leiding van deze groep en vanuit een gezamenlijke visie op taal- en rekenbeleid heeft dit schooljaar de didactische benadering centraal gestaan bij het meer taalbewust invullen van de lessen: hoe kun je de lessen zo vormgeven dat taal en rekenen (context, taalsteun en interactie) een wezenlijk onderdeel is van alle lessen. Daarnaast zijn er praktische taal ondersteunende interventies ingevoerd zoals 'Woorden van de week' en zijn de nodige studiedagen aan dit thema gewijd. Dit jaar is ook leerjaar 3 betrokken bij de cito afname.

Burgerschap

We richten ons op het verweven van de basisvaardigheden die voor de leerlingen in de praktijk en omgeving relevant zijn als hulpmiddel om andere leergebieden en vakken te volgen, zelfstandig, zelfsturend en zelfredzaam te zijn. Klaar voor het vervolgonderwijs en de maatschappij in het algemeen.

Dit schooljaar is burgerschap geïmplementeerd binnen het curriculum/vakken van de school. De basisvaardigheden rondom digitale geletterdheid zijn minder prominent aanwezig. Het is noodzakelijk dat we hier, in samenhang met de overige basisvaardigheden, op inspelen.

Passend onderwijs

Passend onderwijs is een thema waar we al jaren mee bezig zijn. We gaan dit voortzetten in de vorm van een schakelklas, een Leerwerktraject-klas, een maatwerkklas, een NT2-klas en een VSO (bovenbouw-)klas. Dit is een kostbare keuze, maar een die past in onze visie.

Andere thema's zijn samenwerking met de collega-scholen als het gaat om keuzemodules en de herinrichting van het VO van Maastricht waar een mogelijk samengaan met het Bonnefanten College belangrijk gaat worden.

Om nieuwkomers met een taalachterstand beter te kunnen begeleiden, wordt nauw samengewerkt met het NOVO College door middel van extra scholing van de collega's van VMBO Maastricht en meer taalonderwijs voor deze leerlingen en een eventuele verlenging op het NOVO College naar maximaal 1 jaar. Om de overgang soepel te laten verlopen is er vanaf komend jaar een intensieve samenwerking vanuit het doorstroomprogramma PO/VO.

Zorgleerlingen

De instroom is veranderd als gevolg van de hogere advisering vanuit het primair onderwijs. Ook is het percentage zorgleerlingen gestegen. We merken ieder schooljaar dat leerlingen gedurende hun schoolloopbaan, rondom hun 3e leerjaar vanuit andere scholen alsnog instromen naar onze school. Er is hierover veelvuldig contact met de toeleverende scholen en knooppunten. We hebben speciale klassen moeten inrichten en de ondersteuning moeten uitbreiden om alle leerlingen met een ondersteuningsbehoefte te kunnen bedienen.

Financiën

Onze school, die overheidsmiddelen ontvangt, moet een begroting opstellen om de financiële middelen te plannen en te beheren. Het meerjarig doel is om met voldoende geld onze onderwijsdoelen te bereiken. Onze school is echter al enige jaren niet in staat om, op de huidige wijze, een sluitende exploitatie te realiseren. De in het onderstaande overzicht weergegeven financiële projecties zijn gebaseerd op ongewijzigd beleid.

Petra Stuit, rector

VMBO Maastricht

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<u>Reguliere exploitatie</u>						
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	4.800	4.038	3.837	4.051	4.212	4.493
Overige baten	145	93	46	30	30	30
Totale baten	4.945	4.131	3.883	4.081	4.242	4.523
Lasten						
Personeelslasten	4.363	4.418	4.385	4.508	4.581	4.551
Huisvestingslasten	579	579	584	589	595	598
Overige lasten	584	523	526	531	449	442
Totaal Lasten	5.526	5.520	5.495	5.628	5.625	5.591
Financiële baten en lasten	-1	24	-1	-1	-1	-1
Exploitatieresultaat	-582	-1.365	-1.613	-1.548	-1.384	-1.069

De cijfers voor 2024-2028 zijn ontleend aan de begroting 2024 van de locatie

NOVO College

Onderwijs

Het NOVO College is een Eerste Opvang Anderstaligen-school voor voortgezet onderwijs en is er voor leerlingen die geen of weinig Nederlands spreken, ook wel 'nieuwkomers' genoemd. Onze belangrijkste taak is om deze nieuwkomers snel op weg te helpen met de Nederlandse taal en cultuur en hen te begeleiden naar het reguliere onderwijs of naar een werkplek. Het NOVO College biedt de - wettelijk verplichte - vakken Nederlands, rekenen, sport en burgerschap aan. Intensieve loopbaanbegeleiding is daar onderdeel van. We besteden aandacht aan kennis, persoonsontwikkeling en maatschappelijke toerusting. We werken met een verlengde intake. Daarna komen leerlingen in een startgroep om vervolgens via een van drie routes naar uitstroom toe te werken. Daarnaast bieden we de culturele vakken muziek, drama en tekenen in de Nederlandse context aan. Een aanbod op sociaal emotionele ontwikkeling en verwerking ondersteunt het cognitief leren. We bieden stages aan voor leerlingen die arbeid en leren combineren.

Leerlingen

De leerlingenaantallen zijn elke maand weer anders en daarmee ook de samenstelling van ons team. We hebben de wens/noodzaak uitgesproken om 2 locaties in te richten, omdat het aanspreken en een band opbouwen met deze kinderen die veel hebben meegemaakt dan makkelijker gaat. Hier is voornamelijk geen gehoor aan gegeven door de gemeente.

De aanwezigheid van vele verschillende nationaliteiten vraagt veel van de medewerkers. Er zijn ook leerlingen die uit gebieden komen die met elkaar in oorlog zijn. Dit heeft zijn weerslag op de veiligheid. Gelukkig merken we langzaam dat het steeds beter gaat.

Financiën

In 2023 heeft onze school een positief exploitatieresultaat behaald. We hebben een positief financieel vooruitzicht voor 2024 begroot. Dit positieve resultaat heeft te maken met de sterke leerlingensijging die het afgelopen jaar heeft plaatsgevonden. Het blijft moeilijk om een goede inschatting te maken van het aantal leerlingen op onze school, vooral gezien de invloed van de geopolitieke situatie en migratiebewegingen, die de bevolkingssamenstelling en dus ook de

schoolbevolking beïnvloeden. Wel is ervoor gekozen om de meerjarenraming naar boven bij te stellen voor wat betreft de verwachte leerlingaantallen en daardoor ontstaan ook betere jaarlijkse resultaten.

Petra Stuit, rector

NOVO College

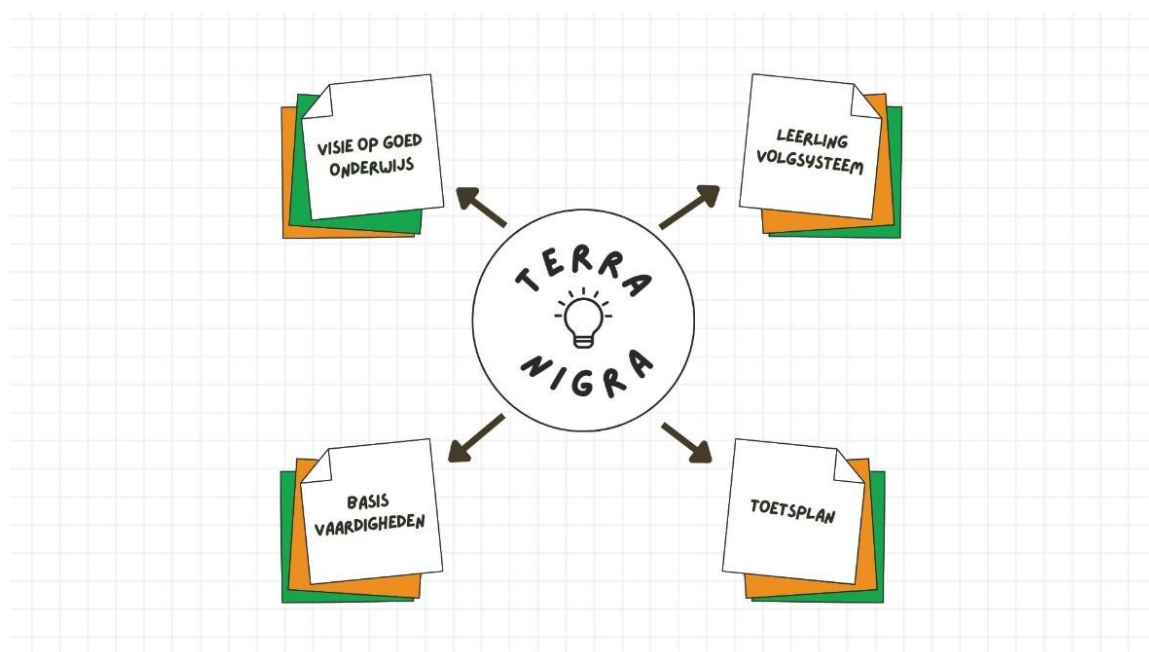
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Reguliere exploitatie						
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	5.828	4.841	4.885	4.875	4.875	4.875
Overige baten	102	51	62	51	51	51
Totale baten	5.930	4.892	4.947	4.926	4.926	4.926
Lasten						
Personeelslasten	4.079	4.048	4.146	4.222	4.103	4.088
Huisvestingslasten	252	354	358	369	378	381
Overige lasten	363	270	284	300	301	284
Totaal Lasten	4.694	4.672	4.788	4.891	4.782	4.753
Financiële baten en lasten	-1	19	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	1.235	239	159	35	144	173

De cijfers voor 2024-2028 zijn ontleend aan de begroting 2024 van de locatie

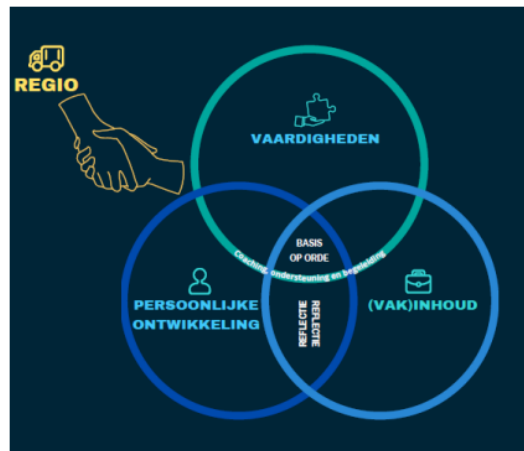
Terra Nigra

Visie

Onze school kent betrokken en enthousiaste collega's, die vanuit passie werken. Zij zorgen dat iedere leerling op de juiste plek in de maatschappij belandt. Zij verdienen een stevig fundament, waarin duidelijkheid is voor iedereen. Daarom hebben we in schooljaar 2024-2025 aandacht voor:



Binnen het Terra Nigra vinden we het belangrijk dat iedereen zich ontwikkelt. In onderstaand model zijn deze samengevat en visueel gemaakt.



Persoonlijke ontwikkeling is een belangrijk onderdeel gedurende de schoolcarrière en loopbaanoriëntatie (LOB) van onze leerlingen. Zelfreflectie is daarbij van grote waarde naast het ontdekken van je eigen talent. We hebben respect voor de waarden en normen van elkaar en we maken samen deel uit van het Terra Nigra.

We zijn ervan overtuigd dat naast vak inhoud het aanleren van vaardigheden een belangrijke taak van de school is. Hierbij denken wij onder andere aan sociale vaardigheden, werknemersvaardigheden, goed burgerschap en natuurlijk ook praktische vaardigheden. Dit doen we in de lessen én door middel van buitenschoolse leeractiviteiten.

Het komende jaar gaat onze speciale aandacht uit naar het versterken van de basisvaardigheden. We bedoelen daarmee de taal- en rekenvaardigheden. Er wordt een taal- en rekenbeleid opgesteld. Hierbij zal specifiek aandacht zijn voor het bevorderen van het leesonderwijs. Dit is inmiddels in gang gezet; we maken daarbij gebruik van de subsidie.

Taalvaardigheid

Een belangrijk voorwaarde om het onderwijs op onze school op een goede manier te kunnen volgen is dat een leerling taalvaardig is. Voor onze NT2-leerlingen hebben we een taalklas waar zij ondergedompeld worden in de Nederlandse taal onder begeleiding van onze NT2-docent en logopediste. De NT2-docent ondersteunt de leerlingen en docenten in de klas. Een specifiek onderdeel hierbij is het bevorderen van leesonderwijs. Elke reguliere les Nederlands start met 10 minuten lezen. Dit is inmiddels geïmplementeerd en wordt als leuk ervaren.

Inspraak, informatie en communicatie

Terra Nigra vindt het belangrijk dat leerlingen, ouders en medewerkers betrokken zijn bij de totstandkoming van het beleid van de school. Om ervoor te zorgen dat inspraak, communicatie en informatie goed verlopen, kent het Terra Nigra de volgende overlegorganen:

- Er is een medezeggenschapsraad. Hierin zitten vertegenwoordigers van leerlingen, ouders en medewerkers. De MR is het formele inspraak- en adviesorgaan voor alle geledingen binnen de school.
- Terra Nigra kent ook een leerlingenraad. De leerlingenraad onderhoudt contact met de ondersteuningscoördinator en een lid van het managementteam. We vinden het belangrijk dat leerlingen invloed hebben op hun eigen leerproces en op de manier waarop we op school organiseren. De school werkt met een vastgesteld leerlingenstatuut. Dit wordt eenmaal per twee

jaar geactualiseerd. Het statuut omschrijft de rechten en plichten van leerlingen. Het statuut wordt in overleg met de leerlingen opgesteld.

- Daarnaast kennen we voor de leerlingen en ouders zogenaamde arena's. Deze worden twee keer per jaar georganiseerd en hier wordt op informele wijze gesproken over onderwerpen die de leerlingen, ouders en school bezighouden.
- In het begin van het schooljaar investeren we in een laagdrempelige ontmoeting met onze nieuwe leerlingen en hun ouders/verzorgers.

Samenwerking met NOVO College en Trajekt

Er is een meer-partijen-samenwerking met Eerste Opvang Anderstaligen NOVO College en Trajekt. Het NOVO College heeft als primair doel om leerlingen een stevige basis en begrip van de samenleving en schoolse zaken te bieden, zodat ze goed voorbereid kunnen overstappen naar het Terra Nigra praktijkonderwijs of ander vervolgonderwijs. Het Terra Nigra praktijkonderwijs streeft op haar beurt naar de uitbreiding van deze basis en de voorbereiding van leerlingen op passende arbeidsplekken of vervolgonderwijs.

De samenwerking tussen jongerenwerk en voortgezet onderwijs, zoals Trajekt, speelt een cruciale ondersteunende rol bij het verwezenlijken van de doelstellingen van het NOVO College en het Terra Nigra praktijkonderwijs. Vooral kwetsbare jongeren die thuis onvoldoende bagage meekrijgen, kunnen aanzienlijk profiteren van deze nauwe samenwerking. Door gebruik te maken van elkaars kennis en vaardigheden kunnen jongerenwerkers en docenten deze jongeren beter begeleiden en ondersteunen dan voorheen.

Financiën

Onze school heeft een gezonde financiële situatie. We sluiten 2023 positief af en we verwachten ook van 2024 t/m 2027 een positief resultaat. Op dit moment verwachten we in 2027 en 2028 kleine negatieve resultaten. Deze kunnen we enerzijds dekken uit de schoolreserve en anderzijds hebben we nog voldoende tijd om dit op te lossen. Onze begroting is gebaseerd op de geldende regels (kaderbrief LVO) en ons schoolplan.

Petra Stuit, rector

	Realisatie	Begroting	Raming	Raming	Raming	Raming
Terra Nigra	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	3.573	3.694	3.694	3.690	3.613	3.613
Overige baten	250	175	117	117	117	117
Totale baten	3.823	3.869	3.811	3.807	3.730	3.730
Lasten						
Personeelslasten	3.107	3.154	3.167	3.184	3.166	3.168
Huisvestingslasten	213	262	275	273	273	273
Overige lasten	322	361	308	313	308	309
Totaal Lasten	3.642	3.777	3.750	3.770	3.747	3.750
Financiële baten en lasten	-1	18	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	180	110	61	37	-17	-20
<i>De cijfers voor 2024-2028 zijn ontleend aan de begroting 2024 van de locatie</i>						

Bonnefanten College

Het Bonnefanten College staat voor toegankelijk en kwalitatief onderwijs voor iedereen in Maastricht. De school biedt een breed scala aan onderwijsprogramma's voor alle leerlingen in de regio. We richten ons op het ontwikkelen van de kennis en vaardigheden die nodig zijn voor hun toekomst, zowel op school als in de samenleving en hun toekomstige loopbaan. Bij ons krijgt iedere leerling de juiste ondersteuning, waarbij we nauw samenwerken met ouders en verzorgers om het beste uit elke leerling te halen. De school gaat uit van een 7-tal kernwaarden die we hieronder belichten.

Onderwijskwaliteit

Het Bonnefanten College streeft naar een hoge onderwijskwaliteit en werkt voortdurend aan het optimaliseren daarvan.

Leerlijn en Vakwerkplan

Elk vakgebied heeft actief gewerkt aan het creëren van een samenhangende leerlijn vanaf de brugklas tot het eindexamen, waarbij de leerdoelen helder worden gedefinieerd. Deze ontwikkelingen zijn systematisch beoordeeld en vastgelegd in het vakwerkplan. Dankzij een vernieuwde aanpak zijn onze vakwerkplannen nu up-to-date. Door secties te betrekken bij het opstellen van bijstellingen op basis van analyses, is dit document een cyclisch instrument geworden, waarmee de voortgang van het vak duidelijk wordt. De kwaliteitscommissie voorziet elke sectie van relevante gegevens om het vakwerkplan bij te sturen.

Differentiatie

We hebben de individuele leerling in het vizier en bieden op maat gemaakt onderwijs aan. Dit gebeurt zowel in de reguliere lessen, waar de "Bonnefanten Les" wordt ingezet, als in speciale differentiatielessen. Elke leerling heeft de mogelijkheid om in de planning aan zijn of haar persoonlijke ontwikkeling binnen het vak te werken. Naast differentiatielessen bieden we ook "Skills" lessen aan, waar leerlingen worden voorbereid op vaardigheden die passen bij de 21e eeuw.

Analyse

We maken gebruik van een kwaliteitssysteem dat inzicht biedt in de vooruitgang van zowel de leerlingen als de secties en vakdocenten. Ons voornaamste instrument voor feedback is RTTI-online. De persoonlijke ontwikkelingsrapportages, die zowel door leerlingen als ouders hoog worden gewaardeerd, verschaffen een waardevol individueel profiel van de leerling, met concrete aanknopingspunten voor prestatieverbetering.

Onderwijsresultaten

Dit jaar zijn de onderwijsresultaten nog steeds positief, maar op de lange termijn worden ze bedreigd door de kleine groepen in de bovenbouw. Met name in de bovenbouw van de havo en het vwo hebben we te maken met een afname van het aantal leerlingen. Omdat het Bonnefanten College alle vier de profielen aanbiedt, ontstaan er zeer kleine klassen. Op de langere termijn kunnen wij de door ons gewenste onderwijskwaliteit voor de bovenbouwleerlingen vwo niet meer realiseren. Ook is dit financieel niet houdbaar.

De leerling centraal

Op het Bonnefanten College hebben we intensief contact en een band met onze leerlingen. We zijn goed op de hoogte van hun pedagogische en didactische behoeften.

We creëren de juiste omstandigheden waarin zij zich optimaal kunnen ontwikkelen.

Samenwerken en verbeteren

Samenwerking staat centraal in onze kernwaarden. Samen met onze medewerkers, leerlingen, ouders/verzorgers en andere partners bouwen we aan het Bonnefanten College als een plek waar iedereen zich thuis voelt en tot bloei kan komen.

Peter-Mathijs Linsen, rector

Bonnefanten College

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<u>Reguliere exploitatie</u>						
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Baten</i>						
Rijksbijdragen	9.120	8.204	8.038	7.895	7.777	7.675
Overige baten	226	205	739	632	626	624
Totale baten	9.346	8.409	8.777	8.527	8.403	8.299
<i>Lasten</i>						
Personeelslasten	7.263	7.063	7.380	7.188	7.081	7.085
Huisvestingslasten	630	711	724	732	739	748
Overige lasten	829	730	721	710	719	707
Totaal Lasten	8.722	8.504	8.825	8.630	8.539	8.540
Financiële baten en lasten	-1	78	-1	-1	-1	-1
Exploitatieresultaat	623	-17	-49	-104	-137	-242

De weergegeven financiële projecties zijn gebaseerd op ongewijzigd beleid.

Porta Mosana College

Een goed begin...

We hadden dit schooljaar (2024-2025) een prachtige start. De 22 nieuwe collega's vallen in een warm bad (naar eigen zeggen), wat een groot compliment is voor ons introductietraject. Daar geven wij veel aandacht aan, omdat we goede werkrachten willen behouden voor ons onderwijs en onze school. Het zijn dit jaar sterke collega's, waarvan de meesten goed in ons onderwijskundig beleid passen (en dat is niet vanzelfsprekend): lesgeven vanuit een activerende didactiek met formatieve werkvormen en directe feedback om de leerlingen over hun leerproces te laten nadenken; lessen waarin elke docent aan de taalontwikkeling van de leerlingen werkt, iets wat hard nodig is in ons land en dus ook in onze regio; aandacht voor leerstrategieën. Ons device-loze beleid vormt verder de kers op de taart, want de sociale omgang in live situaties ziet er veel gezonder uit dan voorheen, en de leerlingen gaan veel opener hun klas in, zonder dat er bij de deur een strijd rondom telefoons gevoerd moet worden. Tot slot zetten we vanaf dit jaar stevig in op een pedagogisch veilig en gezond klimaat waarin ál onze docenten meewerken, ook buiten de klas. En dat is ook nodig, want steeds meer leerlingen lijken onrustiger te zijn en zijn gebaat bij regels die worden nageleefd in de school. We moeten dat met ons allen klaarspelen: **Wij zijn Porta!** En dat begint te werken, dus we zijn lekker gestart.

Vernieuwde schoolstructuur stimuleert onderwijsontwikkeling

Onze school kenmerkt zich door een onafgebroken doorontwikkeling in onderwijskundig beleid. De bottom-line daarvan was dat we in een plattere organisatiestructuur werken. De vele slimme

docenten die onze school rijk is, werken samen mee aan het schoolbeleid, zodat de visie tot in de klas en bij de leerling komt. De schoolontwikkeling ontstaat vanuit de Onderwijs Ontwikkel Teams (OOT), die de innovaties vanuit de docenten dus door ontwikkelen, aanwakken en verspreiden. De secties met hun aangewezen sectieleiders zijn de plekken waar de innovaties tot in de klas moeten worden gebracht. De ontwikkeling in dit jaar (2024-2025) is dat we kort-cyclisch gaan werken, met eerst aanbod (workshops vanuit OOT-specialisten in de school), gevolgd door uitvoering van het geleerde in de lessen, waarna collegiale lesbezoeken en intervisie volgen. Er zijn coaches vanuit de werkgroepen in het OOT, aparte aangestelde coaches en straks opgeleide toets deskundigen per sectie om lesbezoeken en -reflecties te doen. Immers, het meeste leer je 'on the job'. Zo staat de ontwikkeling van elk individu centraal, in lijn met ons onderwijskundig beleid. Op het gebied van toetsing hebben we landelijke specialisten in huis weten te halen, die onze collega's opleiden (vanuit Toetsrevolutie).

Onze visie sluit naadloos aan op nieuwe onderwijsseisen

Onze visie voldoet aan de nieuwe onderwijsseisen en omvat alle door de overheid voorgeschreven standaarden zoals taal, rekenen, burgerschap en digitale vaardigheden. Deze elementen waren al speerpunten in onze visie, met geïntegreerd taalbeleid en het gebruik van 'taalgericht vakonderwijs' (TVO) en 'Content and Language Integrated Learning' (CLIL). Ons rekenbeleid is integraal en biedt keuzewerkijd voor leerlingen die extra hulp nodig hebben. (Wereld)Burgerschap is volledig geïntegreerd en ontwikkeld in onze schoolvisie. Doorontwikkeling blijft een prioriteit, met een werkgroep in het Onderwijs Ontwikkel Team.

Onze bekende merken

We zetten uiteraard de bekende merken voort, en ook daarvan zijn er werkgroepen in het OOT, zoals tweetalig onderwijs, Begaafdheidsprofielschool, de integrale zorg en opgeschaalde ondersteuning, de mentoraatscoördinatoren en hun mentoraatsontwikkeling in relatie met de zorgboulevard (Supporta), en het 'leren leren'-programma. Tot slot zijn dit ook onze praktijkgerichte havo, sportvriendelijke school, Unescoschool en de uitgebreide invulling van internationalisering.

Nieuwe doelgroepen

Inclusie van IvOO-leerlingen en aandacht voor de toegenomen instroom van NT2-leerlingen met een NT2-beleid (waarvoor we vanuit de gemeente NPO-geld hebben ontvangen dat voor de school lastenverlichting biedt) zijn tot slot twee speerpunten waar we ook volop mee bezig zijn. Zo bieden we ook de minder reguliere groepen in onze school het onderwijs dat past bij hun niveau. We hopen in de toekomst structurele gelden te ontvangen, want de subsidies stoppen (en dekken de kosten nu nog niet voor de helft).

Draagvlak

Afgelopen jaar heeft het gehele personeel zich geschaard achter de doorontwikkeling van de ingezette koers; dat was een mooi moment. Immers, zonder draagvlak van de mensen in de school lukt geen enkele ontwikkeling. Nu verheugen we ons op het verder ontwikkelen van deze visie richting ons nieuwe schoolgebouw!

Bedrijfsvoering als smeerolie van de school

Er is flink ingezet op bedrijfsvoering, omdat we een paar jaar geleden hebben gezien wat er mis kan gaan als die niet op orde is. De roosterproblematiek is aangepakt en zeer capabele mensen hebben onze moeilijk te roosteren school met al haar keuzemogelijkheden toch weten in te richten. We zijn nog steeds enorm tevreden met de nieuw bedachte rol 'Teamleider bedrijfsvoering'. Zo kan ons onderwijs niet alleen qua visie, maar ook qua praktische uitvoering steeds meer tot bloei komen, zoals gepland en gewenst.

Voor meer informatie over hoe bovenstaande wordt uitgevoerd, zie ons Schoolplan, hoofdstuk 1: [Schoolplan](#).

Gebouwelijke investeringen

Met een nieuw schoolgebouw in het vooruitzicht investeren we zo weinig mogelijk in het huidige gebouw. Ook zijn we gegroeid. De havo is met ingang van schooljaar 2023-2024 weer geheel tot en met leerjaar 5 gevuld, en de (zij-)instroom neemt toe. In dat kader worden tijdelijke units gehuurd. Helaas moeten we deze zelf financieren, wat ten koste gaat van onderwijsontwikkeling. Het gebouw is naar de norm ruim genoeg, maar in de praktijk niet.

Examenresultaten 2023-2024

We zijn wederom blij dat we met de examenresultaten vwo een score van 95% behaalden (landelijk 88,6%). In de havo zijn de resultaten ongekend: 97,4% (landelijk 84,3%).

Financiën

De financiële situatie van onze school is flink verslechterd door externe ontwikkelingen waar we geen invloed op hebben. Dit komt vooral door gestegen kosten voor het onderwijzend personeel en door de hoge kosten van de 10 portakabins die we bij de school hebben moeten plaatsen, omdat we de leerlingengroei niet meer kunnen opvangen in het beschikbare gebouw.

Andere ontwikkelingen die onze financiën ook negatief beïnvloeden zijn de wet op de vrijwillige ouderbijdrage (met name in ons tweetalig onderwijs), het bedienen van 48 NT2-leerlingen zonder voldoende (en straks geen) bekostiging en gestegen operationele lasten, zoals energie. Zonder aanpassingen in bekostiging en externe steun, óf pijnlijk door te voeren bezuinigingen in school, blijven deze problemen de komende jaren een negatieve impact hebben. We teren nu in op onze reserves, zozeer dat het ten koste gaat van de onderwijskwaliteit.

Tim Neutelings, rector

Porta Mosana College

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<u>Reguliere exploitatie</u>						
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten						
Rijksbijdragen	11.087	10.826	11.100	11.287	11.519	11.807
Overige baten	746	808	625	576	579	581
Totale baten	11.833	11.634	11.725	11.863	12.098	12.388
Lasten						
Personeelslasten	10.119	10.025	10.128	10.055	10.094	10.198
Huisvestingslasten	599	650	658	667	675	681
Overige lasten	1.251	1.143	1.161	1.175	1.171	1.173
Totaal Lasten	11.969	11.818	11.947	11.897	11.940	12.052
Financiële baten en lasten	-1	107	-1	-1	-1	-1
Exploitatieresultaat	-137	-77	-223	-35	157	335

United World College Maastricht

Schoolplan

In 2023 is UWC Maastricht gestart met het opstellen van een nieuw schoolplan voor de periode 2024-2027. Dit uitgebreide proces zal in 2024 worden afgerond.

Groei

Het beheersen van de groei van het aantal studenten blijft een belangrijke prioriteit, aangezien verschillende klassen hun volledige capaciteit naderen. Om het ruimtetekort op te vangen, heeft de school, met steun van de gemeente Maastricht, een plan geïnitieerd om zes extra klaslokalen boven op het gebouw van de middelbare school te bouwen. Deze nieuwe faciliteiten zullen de tijdelijke porta-cabins vervangen die in gebruik zijn geweest om het huidige aantal studenten te huisvesten.

Financiering

Financieel blijft UWC Maastricht een sterke positie behouden. Fondsenwerving blijft een primaire focus om ervoor te zorgen dat studenten, voor wie internationaal onderwijs normaal gesproken ontoegankelijk zou zijn, de kans krijgen om deel te nemen. Bij onze fondsenwerving zijn zowel lokale als internationale donateurs betrokken en we breiden ons netwerk van filantropen actief uit. In 2023 sloot UWC Maastricht zich aan bij het wereldwijde initiatief van UWC International voor 'UWC Endowment Management'. Met fondsenwervingsinspanningen wordt beoogd om de nodige fondsen voor deelname aan het UWC Endowment te bewerkstelligen.

Academici

Studenten van UWC Maastricht blijven academisch excelleren. In het IB Diploma Programma (vergelijkbaar met het Nederlandse VWO) presteren onze studenten consequent ver boven de wereldwijde normen. Daarnaast zijn we in het tweede jaar van het aanbieden van het IB Career-Related Program (CP), vergelijkbaar met de Nederlandse HAVO, met een focus op Duurzaam Ondernemen. We vierden het afstuderen van ons eerste CP-cohort, met studenten die met succes overgingen naar het tertiair onderwijs.

In samenwerking met het Conservatorium van Maastricht werken we aan de lancering van een tweede carrière gerelateerd programmatraject voor getalenteerde musici, waarmee we onze focus op de kunsten verder versterken en voortbouwen op de sterke artistieke programma's die we door de hele school heen aanbieden.

UWC Maastricht is geaccrediteerd door de Council of International Schools (CIS) en biedt het International Baccalaureate (IB) aan in zowel de Middle Years als de Diploma Years. Dit jaar hebben we voorlopige toestemming gekregen voor het IB Primary Years Program (PYP), een belangrijke mijlpaal in ons academische aanbod.

Diversiteit

Diversiteit is een van de bepalende kenmerken van UWC Maastricht, met meer dan 40 nationaliteiten vertegenwoordigd onder onze medewerkers en meer dan 100 nationaliteiten onder onze studentenpopulatie. Deze rijke diversiteit geeft vorm aan ons curriculum en versterkt onze toewijding aan het bevorderen van vreedzaam samenleven en begrip tussen verschillende culturen.

Duurzaamheid

Duurzaamheid blijft een kernfocus en we zetten ons in voor het bereiken van CO2-neutraliteit. In 2023 hebben we onze inspanningen voortgezet om het elektriciteitsverbruik te verminderen door meer gebruik te maken van zonnepanelen. We behielden ook onze status als geaccrediteerde ECO-school, met een sterke nadruk op het verminderen, hergebruiken en recyclen van afvalproducten op een weloverwogen en duurzame manier.

Administratieve wijzigingen

In 2023 kondigde het hoofd van de school, de heer Lodewijk van Oord, zijn ontslag aan. Na een uitgebreide, wereldwijde zoektocht zijn we verheugd te kunnen melden dat mevrouw Viki Stiebert sinds augustus 2024 is aangesteld als zijn opvolger.

Viki Stiebert, Head of College

UWC Maastricht Totaal						
(x 1000)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Baten	Realisatie	Begroting	Raming	Raming	Raming	Raming
Rijksbijdragen	9.526	9.919	9.667	9.305	9.293	9.293
Overige baten	11.373	12.516	13.012	13.287	13.489	13.489
Totale baten	20.899	22.435	22.679	22.592	22.782	22.782
Lasten	0	-	-	-	-	-
Personeelslasten	14.965	15.648	15.395	15.472	15.591	15.591
Huisvesting	1609,685	1.792	1.822	1.895	1.987	1.987
Overige lasten	4.126	4.416	4.540	4.482	4.563	4.563
Totale lasten	20.700	21.857	21.757	21.849	22.141	22.141
Resultaat PMC	199	578	922	743	641	641
UWC Maastricht Secondary						
(x 1000)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Baten	Realisatie	Begroting	Raming	Raming	Raming	Raming
Rijksbijdragen	7.350	7.669	7.448	7.163	7.163	7.163
Overige baten	6.497	7.180	7.393	7.431	7.529	7.529
Totale baten	13.847	14.849	14.842	14.594	14.692	14.692
Lasten	0	-	-	-	-	-
Personeelslasten	9.599	10.016	9.956	9.986	10.065	10.065
Huisvesting	582,106	675	667	690	729	729
Overige lasten	3.526	3.844	3.761	3.656	3.687	3.687
Totale lasten	13.707	14.534	14.384	14.331	14.480	14.480
Resultaat PMC	140	315	457	264	212	212