



Yulius Onderwijs
JAARVERSLAG 2023

Yulius

Samen het verschil
yulius.nl

Inhoud

Voorwoord	4
1 Organisatie.....	5
1.1 Algemene gegevens	5
1.2 Organisatie.....	5
1.3 Bestuur en intern toezicht	8
1.4 Medezeggenschap en horizontale verantwoording	8
1.5 Profiel van de organisatie	8
1.6 Dialoog	10
1.7 Klachtenbehandeling	13
2 Verantwoording beleid	14
2.1 Onderwijs en kwaliteit	14
2.1.1 Doelen en resultaten	14
2.1.2 Onderwijsresultaten	15
2.1.4 Burgerschap	19
2.1.5 Internationalisering.....	19
2.1.6 Visitatie	20
2.1.7 Inspectie	20
2.1.8 Sociale veiligheid	20
2.1.9 Toekomstige ontwikkelingen.....	21
2.2 Mens & Organisatie	22
2.2.1 Doelen en resultaten	22
2.2.2 Instroom	22
2.2.3 Doorstroom	22
2.2.4 Ziekteverzuim	23
2.2.5 Werkdruk	24
2.2.6 Uitstroom	24
2.2.7 Strategisch personeelsbeleid	25
2.3 Huisvesting & Hospitality	26
2.3.1 Huisvesting	26
2.3.2 Hospitality	27
2.3.3 Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen	27
2.4 Financiën	27
2.4.1 Doelen en resultaten	27
2.4.2 Investeringsbeleid	32
2.4.3 Treasury- en financieringsbeleid	32
2.5 Risico's en risicobeheersing	33
2.5.1 Intern risicobeheersingssysteem	33
2.5.2 Belangrijkste risico's.....	34
3 Continuïteitsparagraaf.....	36
3.1 Vooruitblik	36
3.2 Meerjarenbalans en staat van baten en lasten	37
3.3 Belangrijkste conclusies vanuit de meerjarenbegroting	41
3.4 Bestuursverklaring inzake interne beheersing	42
4 Verslag van de Raad van Toezicht	43
5 Jaarrekening	47

Ondertekening door bestuurder en toezichthouders	72
Bijlage 1 Overzicht scholen	73
Bijlage 2 Nevenfuncties Directie Onderwijs.....	74
Bijlage 3 Nevenfuncties Raad van Bestuur	75
Bijlage 4 Nevenfuncties Raad van Toezicht	76
Bijlage 5 Jaarverslag MR	78

Voorwoord

In 2023 zijn we aan de slag gegaan met de uitvoering van ons schoolplan. De drie pijlers “Goed Onderwijs is de paraplu”, “Professionals” en “Educatief partnerschap” liepen als een rode draad door onze beleidscyclus.

Goed Onderwijs is de paraplu

Het werken aan goed onderwijs kwam tot uiting in het verbetertraject dat het MFC doormaakt, waarbij de Onderwijsinspectie goede ontwikkelingen ziet. Zowel De Fjord als Heer Bokel College kregen een voldoende op basis van inspectiebezoeken. Er is gewerkt aan doorgaande leerlijnen, zodat de overgang voor leerlingen van so naar vso nog beter op elkaar aansluit. Om meer zicht te hebben op de kwaliteit van onderwijs is gestart met het opzetten van een bovenschools dashboard.

Ook zijn weer veel stappen gezet op het gebied van huisvesting. Het Drechtster College werkte toe naar de start van de nieuwbouw in 2024. Met mooie, nieuwe faciliteiten krijgen onze leerlingen en medewerkers een prettige leer- en werkplek, ondersteunend aan het onderwijsproces.

Professionals

De bovenschoolse samenwerking en expertisedeling kreeg steeds meer vorm. Zo is de werkgroep Bovenschoolse Expertise bij Rekenen en Taal opgezet. Experts hebben collega's op andere scholen bijgestaan bij vraagstukken rond rekenen en taal. Daarnaast leveren orthopedagogen steeds meer expertise aan het regulier onderwijs en de samenwerkingsverbanden, zowel op het gebied van individuele casuïstiek als bij de initiatieven vso in vo en so in bao. De competenties en talenten van onze professionals worden op deze manier optimaal benut ten gunste van onze leerlingen en collega's.

In het kader van strategisch opleiden, heeft Yulius Onderwijs zich verbonden aan de Opleidingsschool Rotterdam. Bij deze samenwerking gaat het om het opleiden van eerste- en tweedegraads leerkrachten. Een belangrijke stap in het bieden van inspirerende werkplekken aan potentiële professionals.

Educatief partnerschap

Wij hebben actief de samenwerking opgezocht met (zorg)partners voor een duurzame invulling en bestending van de schoolloopbaan. Zo heeft er een uitbreiding plaatsgevonden van de poli Zorg en Onderwijs binnen de scholen van Yulius Onderwijs. In het kader van de route naar inclusief onderwijs zijn in 2023 de flexklas op het Scheepvaart en Transportcollege (STC) en de DSO groep bij het Stedelijk Dalton Lyceum van start gegaan. Daarnaast heeft Yulius Onderwijs het initiatief genomen om een Future Skills Center te ontwikkelen in samenwerking met ketenpartners. Dit versterkt de mogelijkheden van leerlingen als het gaat om arbeidstoeleiding.

Zo heeft Yulius Onderwijs in 2023 hard gewerkt aan haar drie pijlers. We kijken vol vertrouwen naar de uitdagingen die in 2024 op ons pad komen. Samen maken we het verschil!

Marieke de Kreek-Haven
Yvette van Hoof
Directie Yulius Onderwijs

Daniëlle Santen
Bestuurder ad interim Yulius

1 Organisatie

1.1 Algemene gegevens

Naam schoolbestuur	Stichting Yulius Onderwijs
Kantooradres Directoraat Onderwijs	Burgemeester de Raadsingel 93c Postbus 1001 3300 BA Dordrecht
Telefoonnummer	088-4056401
BRIN-nummer	01UC
Bestuursnummer	85256
Nummer Kamer van Koophandel	24292563
E-mailadres	directie@yuliusonderwijs.nl
Website	www.yulius.nl/onderwijs
Naam rechtspersoon	Stichting Yulius Onderwijs
Adres	Burgemeester de Raadsingel 93c
Postcode	3311 JG
Plaats	Dordrecht
Telefoonnummer	088-405 06 00

Tabel 1: Algemene gegevens

Contactpersoon

Heeft u vragen naar aanleiding van het bestuursverslag? Dan kunt u contact opnemen met Linda Oprel, directiesecretaris van Yulius Onderwijs, via 088 - 405 64 01.

Scholen

In het kalenderjaar 2023 telde Yulius Onderwijs in totaal veertien scholen. In bijlage 1 is een overzicht te vinden van de locaties.

1.2 Organisatie

Stichting Yulius en stichting Yulius Onderwijs vormen samen een organisatie voor geestelijke gezondheidszorg (GGZ) en (voortgezet) gespecialiseerd onderwijs in de regio Rotterdam-Rijnmond en Zuid-Holland Zuid.

Yulius Onderwijs is specialist in het aanbieden van gespecialiseerd onderwijs voor leerlingen met (een vermoeden van) psychische problemen die extra onderwijsondersteuningsbehoeften hebben op het gebied van leren, sociaal gedrag en sociaal emotionele ontwikkeling. Wij bieden algemeen bijzonder onderwijs. Yulius Onderwijs heeft naast onderwijsgevend personeel ook ondersteunend personeel in dienst met een pedagogische achtergrond. Tevens kent elke schoollocatie eigen orthopedagogen en gedragswetenschappers en werkt Yulius Onderwijs samen met Yulius Zorg.

Managementstructuur Yulius Onderwijs

Yulius Onderwijs wordt aangestuurd door twee algemeen directeuren. De directeuren geven samen leiding aan de veertien scholen voor (voortgezet) gespecialiseerd onderwijs van Yulius Onderwijs, de centrale backoffice, de staffuncties verbonden aan Yulius onderwijs en het expertise centrum. Zij hebben elk hun eigen inhoudsdomein, te weten Organisatie en Expertise.

De taken en bevoegdheden van de Raad van Bestuur, Directoraat Onderwijs en de schooldirecteuren zijn vastgelegd in het managementstatuut van Yulius Onderwijs.

Directoraat Onderwijs

Samenstelling Directoraat Onderwijs op 31 december 2023:

- Mevrouw M.J. de Kreek-Haven
- Mevrouw Y.G. van Hoof-Imbos

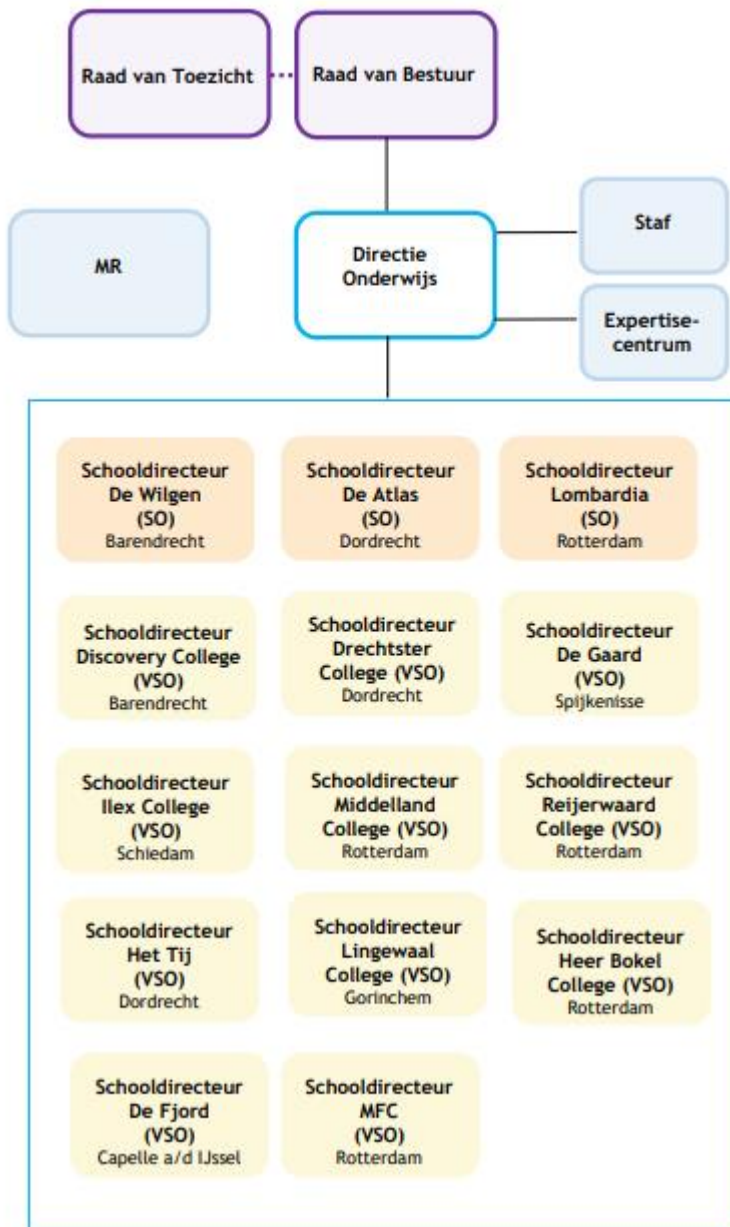
De twee directeuren hebben de dagelijkse leiding over Yulius Onderwijs en zijn verantwoordelijk voor de algemene gang van zaken, de beleidsvorming en de beleidsuitvoering binnen Yulius Onderwijs. Daarnaast zijn ze bestuurlijk vertegenwoordigd in de verschillende samenwerkingsverbanden.

Het Directoraat Onderwijs is zowel intern als extern gericht. Interne aandachtsgebieden zijn bedrijfsvoering, het borgen van de interne kwaliteit en het ontwikkelen van de expertise van de organisatie. Naar buiten toe is de focus op regionale en landelijke ontwikkelingen, de dialoog met de omgeving en mogelijke samenwerkingspartners. Het Directoraat vertegenwoordigt Yulius Onderwijs in de samenwerkingsverbanden waarin Yulius Onderwijs deelneemt. De nevenfuncties van het Directoraat Onderwijs staan vermeld in bijlage 2.

Schooldirecteuren

Binnen de kaders van het managementstatuut en de door de Raad van Bestuur en directeuren Yulius Onderwijs gestelde kaders zijn de schooldirecteuren verantwoordelijk voor de aansturing van hun scholen. Zij dragen zorg voor een goede kwaliteit van onderwijs en ondersteuning en een financieel gezonde en efficiënte bedrijfsvoering. Daarnaast vertegenwoordigen de schooldirecteuren Yulius Onderwijs bij de directieoverleggen van de samenwerkingsverbanden, lokale overheden en andere relevante samenwerkingspartners.

Het organogram van Yulius Onderwijs ziet er als volgt uit:



Figuur 1: Organogram Yulius Onderwijs

1.3 Bestuur en intern toezicht

Bij stichting Yulius en stichting Yulius Onderwijs is sprake van functionele scheiding van bestuur en intern toezicht. De stichtingen worden bestuurd door de Raad van Bestuur. Het intern toezicht is belegd bij de Raad van Toezicht. De Raad van Bestuur is eindverantwoordelijk voor de algemene gang van zaken, de beleidsvorming en de beleidsuitvoering. Raad van Bestuur hanteert daarbij de code 'Goed Bestuur' van november 2020 van de PO-Raad.

Raad van Bestuur

Samenstelling Raad van Bestuur op 31 december 2023:

- De heer M.J.J. de Bruin, MBA, voorzitter Raad van Bestuur
- De heer drs. J.A.C. Oosterwijk, psychiater, lid Raad van Bestuur

De nevenfuncties van de Raad van Bestuur staan vermeld in bijlage 3 van dit jaarverslag.

1.4 Medezeggenschap en horizontale verantwoording

Conform de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS) heeft Yulius Onderwijs een medezeggenschapsraad (MR). De medezeggenschapsraad (MR) behartigt zowel de belangen van de medewerkers, ouders/verzorgers/voogden en leerlingen Yulius Onderwijs als de belangen van de organisatie Yulius Onderwijs.

De MR heeft veertien zetels, zeven voor medewerkers en zeven voor ouders. De MR had in 2023 een onafhankelijk voorzitter. De ambtelijk secretaris ondersteunt de MR. De taakverdeling en de werkwijze van de MR zijn vastgelegd in een medezeggenschapsstatuut en een MR-reglement.

Als medezeggenschapsorgaan heeft de MR advies- en instemmingsrecht over bovenschoolse zaken. De MR behandelt alleen onderwerpen die voor de scholen van gemeenschappelijk (school overstijgend) belang zijn. De afspraken met het bevoegd gezag zijn neergelegd in het MR-reglement en het medezeggenschapsstatuut Yulius Onderwijs.

Voor de overlegvergaderingen heeft het bevoegd gezag van Stichting Yulius zijn verantwoordelijkheid gedelegeerd aan Directie Onderwijs. De voorzitter van de Raad van Bestuur van Yulius neemt wel deel aan de overlegvergaderingen.

De MR is in 2023 totaal veertien keer bijeengekomen en daarbij waren zeven MR-overlegvergaderingen waar Directie Onderwijs en Raad van Bestuur bij aanwezig waren. Een vertegenwoordiging van de Raad van Toezicht is in januari 2023 bij een formele overlegvergadering aanwezig geweest.

Ook is een informele bijeenkomst (een benen op tafel overleg) georganiseerd in maart en in november en heeft de MR in november 2023 een training gevolgd 'De MR & de regels van het spel'. Het volledige jaarverslag van de MR is te vinden als bijlage 5.

1.5 Profiel van de organisatie

Missie Yulius

Omdat Yulius Onderwijs een organisatie vormt met Yulius, geldt de missie van de organisatie als geheel ook voor Yulius Onderwijs. Yulius heeft als missie cliënten/leerlingen van Yulius behandeling/begeleiding/onderwijs te bieden, gericht op herstel en volwaardige deelname aan de samenleving. Wij helpen onze cliënten/leerlingen hun positie in de maatschappij te versterken, mede door een appel te doen op hun eigen kracht.

Missie Yulius Onderwijs

Het specifieke voor Yulius Onderwijs is dat wij onderwijs bieden aan leerlingen met (een vermoeden van) psychische problemen. Wij dragen er toe bij dat zij met plezier naar school gaan en zich vertrouwd genoeg voelen om tot ontwikkeling te kunnen komen. Dit doen wij door goed onderwijs te combineren met de juiste ondersteuning. En met elkaar zorgen wij voor een positief pedagogisch- en leerklimaat. Onze ondersteunende activiteiten beperken zich niet tot onze scholen. Wij bieden binnen de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs ook ondersteuning aan leerlingen en advies aan collega's in het regulier onderwijs. Samen bereiden wij leerlingen voor op de toekomst, op een positieve deelname aan de maatschappij.

In ons doen en laten hanteren wij de volgende leidende principes ten aanzien van onze leerlingen en ouders:

- Wij zoeken de verbinding, de 'klik' met de leerlingen, zodat zij met plezier naar school gaan en zich vertrouwd genoeg voelen om tot ontwikkeling te kunnen komen.
- Elke leerling is uniek en krijgt de ruimte om de eigen talenten en identiteit te ontdekken en ontwikkelen. Wij denken in mogelijkheden, zowel binnen als buiten Yulius.
- Als een leerling ondersteuning nodig heeft, dan stellen wij samen met de ouders en de leerling tijdig vast wat de juiste ondersteuning is. Wij evalueren dit regelmatig.
- Wij werken vanuit vertrouwen in de leerling en de ouders. Wij hebben een onderzoekende houding en gaan de dialoog aan.
- Onze ondersteuning en ons onderwijs zijn van hoge kwaliteit en dragen bij aan de voorbereiding op een positieve deelname aan de maatschappij.

Visie

Goed onderwijs is voor iedere leerling belangrijk. Voor leerlingen met (een vermoeden van) psychische problemen bieden wij méér dan alleen goed onderwijs. Wij ondersteunen leerlingen in wie ze zijn, wat ze willen bereiken en wat ze willen leren. En stimuleren hen om hun talenten en identiteit te ontwikkelen. Dat kan met vallen en opstaan, want zo leren onze leerlingen om vertrouwen te krijgen in hun eigen kracht en vaardigheden.

Elke leerling heeft een eigen perspectief en een eigen weg te gaan. Samen met de leerling en ouders stellen wij de route vast. En samen maken wij de keuze met welke kennis en vaardigheden de rugzak van de leerling gevuld gaat worden. Wij evalueren regelmatig of wij nog steeds op de goede weg zijn. Om de beste kansen te bieden, werken wij nauw samen met onze leerlingen, de ouders, zorg, de gemeente, het bedrijfsleven en het (regulier) onderwijs.

Wij hebben hart voor ons werk en voelen ons verbonden met onze collega's. Wij leren van elkaar en werken samen, binnen en buiten de school. Vanuit onze gezamenlijke gedrevenheid bundelen wij onze krachten en blijven wij onze talenten ontwikkelen. Wij zijn deskundig en krijgen de ruimte en het vertrouwen om de goede dingen te kunnen doen. Plezier in het werk is voor ons een belangrijke voorwaarde.

Strategisch beleidsplan

Schoolplan 2023-2026

Het motto van het schoolplan 2023-2026 is:

Bij Yulius Onderwijs staat de leerling centraal én de onderwijsprofessional op 1.

Vanuit deze centrale gedachte werken we met drie pijlers. Om in te spelen op het onderwijs van de toekomst, is goed onderwijs de paraplu. Onze gedreven en deskundige Professionals staan hiervoor aan de basis. Rondom de leerling staan alle partners die hun steentje bijdragen aan het Educatief Partnerschap. Het schoolplan is gepubliceerd op de website www.yulius.nl/onderwijs.

Kernactiviteiten

De kernactiviteit van Yulius Onderwijs is het bieden van (voortgezet) specialistisch onderwijs aan kinderen en jongeren van vier tot ongeveer achttien jaar met (een vermoeden van) psychische problemen die extra onderwijsondersteuningsbehoeften hebben op het gebied van leren, sociaal gedrag en sociaal emotionele ontwikkeling.

Yulius Onderwijs biedt primair onderwijs (drie scholen) en voortgezet onderwijs (elf scholen). Yulius Onderwijs biedt onderwijs variërend van praktijkonderwijs tot en met havo. In bijlage 1 is aangegeven welke onderwijsniveaus de scholen bieden.

Toegankelijkheid

Tot de scholen van Yulius Onderwijs zijn uitsluitend leerlingen toelaatbaar die in het bezit zijn van een toelatingsverklaring (TLV) van een samenwerkingsverband, dan wel in behandeling zijn bij Yulius Zorg of een samenwerkende zorgorganisatie. Yulius Onderwijs heeft samenwerkingsovereenkomsten gesloten met Yulius KJP en YOUZ voor het bieden van onderwijs aan residentiële leerlingen.

Yulius Onderwijs is een onderwijsinstelling op algemeen bijzondere grondslag: leerlingen met verschillende levensovertuigingen en sociale, culturele en etnische achtergronden zijn welkom bij Yulius Onderwijs. Leerlingen leren omgaan met deze verschillen, samenwerken en rekening houden met elkaar.

1.6 Dialoog

Ouders/verzorgers en leerlingen zijn de belangrijkste partners als het gaat om het bieden van onderwijs. Vanaf het moment dat een leerling begint op een school bij Yulius vindt gezamenlijke afstemming plaats over wat van wie verwacht mag worden, wat dit betekent voor het onderwijstraject en welke begeleiding er ingezet zal worden. Dit alles wordt vastgelegd in het OPP en daarop vinden de evaluaties plaats.

Ook de samenwerking met ketenpartners is essentieel. Vooral bij het realiseren van een passende onderwijsvoorziening en thuisnabij onderwijs voor de so leerlingen. Voor de vso leerlingen is de samenwerking met reguliere voorzieningen voor voortgezet onderwijs, regionale opleidingscentra en bedrijven een belangrijke opdracht. Er is dan ook veel geïnvesteerd in het versterken van het netwerk door de directie, schooldirecteuren en medewerkers van Yulius Onderwijs.

Daarnaast is er een nauwe samenwerking tussen Yulius Onderwijs en zorginstanties. De juiste balans tussen onderwijs en zorg wisselt per leerling en varieert in de tijd. Dit vraagt van alle partijen om flexibiliteit en een continuüm van onderwijs, ondersteuning en zorg. Daarbij zijn er diverse samenwerkingstrajecten tussen Yulius Onderwijs en Yulius KJP, waardoor Yulius vanuit de gezamenlijke expertise een toegevoegde waarde kan leveren aan de ontwikkeling van leerlingen.

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste partners van Yulius Onderwijs weergegeven, evenals een korte omschrijving van de samenwerking.

Ketenpartner of groep	Omschrijving van de samenwerking
Onderwijsorganisaties en stagebiedende bedrijven	
Horizon (onderdeel van iHUB)	Afstemming vanuit gezamenlijke verantwoordelijkheid voor gespecialiseerd onderwijs in deze regio. Samenwerking bij gezamenlijke interne audits (zie 2.1.4) en ontwikkeling FSC (2.1.1). Yulius Onderwijs en Horizon Onderwijs delen het pand aan de Quackstraat waar Horizon penvoerder is.
BOOR	Afstemming vanuit gezamenlijke verantwoordelijkheid voor gespecialiseerd onderwijs in deze regio.
Examineringpartijen	Er is een extraneus regeling met Focus Beroepsacademie, Da Vinci College, Insula College, Zadkine, Emmaus en Curio vavo
Staatsexamen	Examinering Ilex, De Gaard en Drechtster College.
Omnia college	Samenwerking ten behoeve van vmbo leerlingen Lingewaal
Albeda	Samenwerking ten behoeve van mbo-1 traject De Gaard.
Zadkine	Samenwerking ten behoeve van examinering en doorstroom naar mbo-2 van leerlingen op niveau mbo-1 van De Fjord, Middelland College en Ilex College.
LIFE College	Samenwerking ten behoeve van techniekonderwijs aan leerlingen van het Ilex College.
Kinderboerderij De kleine duiker	Samenwerking ten behoeve van het praktijk onderwijs op de kinderboerderij van Discovery College.
OSR (Opleidingsschool Rotterdam)	Samenwerking voor het opleiden van eerste- en tweedegraads leerkrachten.
Hogescholen	Samenwerking ten behoeve van lerarenopleidingen en combinatie SPH/PABO.
Stagebiedende bedrijven en instellingen in de regio	De vso-locaties werken samen met diverse stagebiedende bedrijven en instellingen, onder andere in het kader van arbeidstoeleiding gericht op garantiebanen. Er is samenwerking met het Inge de Bruijn Zwembad in Barendrecht, Binder Groenprojecten, de Foodhallen in Rotterdam en FrisFacilitair in Dordrecht.
Inclusief Onderwijs	In het kader van de route naar inclusief onderwijs wordt samengewerkt met Scheepvaart en Transport College (flexklas), Stedelijk Dalton Lyceum (DSO groep).
Zorgpartners	
Yulius Zorg	Samenwerking vanuit een gezamenlijk plan voor onderwijs en zorg aan residentiële leerlingen met (vermoeden) van psychiatrische problematiek.
YOUZ	Samenwerking vanuit een gezamenlijk plan voor onderwijs en zorg aan residentiële leerlingen met (vermoeden) van psychiatrische problematiek.
Pameijer	Samenwerking bij het bieden van gespecialiseerd onderwijs en ondersteuning aan kwetsbare jongeren met psychosociale, psychiatrische problemen of een verstandelijke beperking op locatie MFC.
Toezichthoudende instanties	
Inspectie van het Onderwijs	Samenwerking ten behoeve van de bewaking en verbetering van de kwaliteit van het onderwijs door middel van extern toezicht (zie paragraaf 2.1.5).

CIIO	Certificeerder die Yulius Onderwijs jaarlijks toetst met betrekking tot de kso (zie paragraaf 2.1.4).
Overige partners	
Nextschool	Samen met Nextschool ontwikkelen we een dashboard waarmee we onze datagedreven werkwijze willen doorontwikkelen.
Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaters	Samenwerking ten behoeve van voortijdige uitval van leerlingen. We volgen de richtlijnen met betrekking tot te laat komen en spijbelen en hebben ook contact met leerplichtambtenaren voor overleg bij zorgen over een leerling
Jeugd- en wijkteams Centra voor Jeugd en Gezin	Contacten ten behoeve van zorg voor leerlingen en de thuissituatie.
Politie en jeugdreclassering	Overleg ten behoeve van preventieve aanpak, bijvoorbeeld in Rotterdam en Dordrecht rond messenbezit en geweld onder jongeren. Daarnaast hebben scholen overleg met wijkagenten, in preventieve zin of bij vermoeden van strafbare feiten.
Veilig Thuis	Samenwerking en overleg bij inzet meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling.
Gemeentelijke overheden	Overleg ten behoeve van huisvesting in de plaatsen waar de scholen gehuisvest zijn (zie 2.3).
FOKOR	Afstemming over diverse onderwerpen, waaronder de vakantieplanning van de Rotterdamse scholen.
Hogeschool Windesheim	Begeleiding bij de implementatie van PBS.

Tabel 2: Belangrijke partners van Yulius Onderwijs

Samenwerkingsverbanden

Yulius Onderwijs werkt samen met andere schoolbesturen in samenwerkingsverbanden aan de uitvoering van passend onderwijs. Yulius Onderwijs verzorgt onderwijs voor leerlingen uit in totaal 46 samenwerkingsverbanden. In tabel 3 is aangegeven bij welke twaalf samenwerkingsverbanden Yulius Onderwijs bestuurlijk aangesloten is.

Sinds de invoering van passend onderwijs in 2014 is met alle samenwerkingsverbanden vooral gesproken over de weg naar inclusiever onderwijs en het dekkend aanbod. Middels de ondersteuningsplannen van de samenwerkingsverbanden worden hierover afspraken gemaakt. In bijlage 2 is aangegeven welke bestuurlijke of toezichthoudende rol Yulius Onderwijs bij deze samenwerkingsverbanden vervult.

Nummer	Naam
PO 28-04	Hoeksche Waard
PO 28-05	RiBA, Ridderkerk, Barendrecht, Albrandswaard
PO 28-06	PPO Rotterdam
PO 28-09	Drechtsteden
PO 28-10	Dordrecht
VO 28-04	Dordrecht
VO 28-10	Koers VO, Rotterdam
VO 28-11	NWN, Schiedam e.o.
VO 28-12	Onderwijscollectief VPN, Spijkenisse e.o.
VO 28-13	Noordelijke Drechtsteden
VO 28-14	Munio, Gorinchem e.o.
VO 28-15	VO-HW, Hoeksche Waard

Tabel 3: Samenwerkingsverbanden

1.7 Klachtenbehandeling

Klachtenfunctionaris

De klachtenfunctionaris bespreekt als onafhankelijke medewerker klachten van ouders/verzorgers en leerlingen. De klachtenfunctionaris geeft aan welke stappen er in de klachtenregeling te nemen zijn en is een klankbord voor de klager om daarin een keuze te maken. Ook kan de klachtenfunctionaris met partijen in gesprek gaan. Samen met de klager wordt gekeken of er een oplossing mogelijk is, waarbij degene waar de klacht tegen gericht is, wordt betrokken.

De klachtenfunctionaris spreekt zelf geen oordeel uit over de klacht. Indien nodig betreft de klachtenfunctionaris de Directie Onderwijs bij het proces. De klachtenfunctionaris heeft in 2023 in totaal 20 klachten ontvangen; alle 20 klachten zijn afgehandeld.

Indien het contact met de klachtenfunctionaris niet tot een bevredigende oplossing leidt, kan de klager een klacht indienen bij de onafhankelijke klachtencommissie van Yulius. De klachtenfunctionaris kan hierbij ondersteunen.

Onafhankelijke klachtencommissie

Yulius heeft een eigen, onafhankelijke klachtencommissie, die is ingericht conform de wettelijke verplichtingen. Indien het contact met de klachtenfunctionaris niet leidt tot een bevredigende oplossing, kunnen ouders een klacht indienen bij deze commissie. Er is in 2023 één klacht bij de onafhankelijke klachtencommissie terecht gekomen; deze is ongegrond verklaard. De procedures met betrekking tot klachten zijn vastgelegd en gepubliceerd op de website: <https://www.yulius.nl/informatie/een-klacht-indienen/>.

Vertrouwenspersoon voor medewerkers

De medewerker vertrouwenspersoon is er voor onafhankelijke ondersteuning en advies aan medewerkers. In totaal zijn er vier meldingen geweest van medewerkers Onderwijs, wat een afname is ten opzichte van 2022; toen waren dit er acht. De meldingen betroffen verschillende onderwijslocaties.

Alle meldingen zijn vertrouwelijk opgepakt en behandeld, derhalve worden in dit verslag geen details gegeven die mogelijk herleidbaar zijn naar personen. De meldingen zijn onder te verdelen in onderstaande categorieën:

Soort melding	Aantal
Fysieke of verbale agressie	1
Discriminatie	1
Seksuele intimidatie	0
Pesten	0
Onveiligheid in het algemeen*	2
Totaal	4

*) Deze meldingen betroffen vooral een gevoel van onveiligheid op de werkvloer, ten gevolge van een verstoorde werkverhouding met de leidinggevende en/of het team. Denk hierbij aan onheuse bejegening, onrecht, gevoel van wantrouwen jegens leidinggevende, klachten over het functioneren van leidinggeven, gebrek aan transparantie in de communicatie. In de kern was er bij deze meldingen eigenlijk sprake van een arbeidsconflict, maar is de rol van de vertrouwenspersoon toch helpend en aanvullend geweest.

2 Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs en kwaliteit

2.1.1 Doelen en resultaten

Onze missie, ambities en leidende principes geven onze visie op onderwijs weer. Naast de kwaliteitseisen van de Onderwijsinspectie en de Kwaliteitsnorm Speciaal Onderwijs vormt dit het uitgangspunt voor ons kwaliteitszorgbeleid. Onder kwaliteit verstaan wij het geven van goed onderwijs in een veilige omgeving, passend bij de onderwijsbehoeften van de leerling.

Kwaliteitsontwikkeling

Kwaliteit en kwaliteitsverbetering zien wij als gezamenlijke verantwoordelijkheid van iedereen die bij Yulius Onderwijs werkt: het hoort bij ieders professionaliteit. Het cyclisch denken en werken aan kwaliteit is essentieel voor iedereen in onze organisatie: door een voortdurende reflectie op het (eigen) handelen en de keuzes die gemaakt zijn, blijven we in ontwikkeling om het meest optimale aanbod voor de leerling te garanderen. Wij vinden het belangrijk dat wij in elk proces, over al onze ambities, handelingen en resultaten kunnen uitleggen én aantonen wat het toevoegt of heeft toegevoegd aan de kwaliteit van het onderwijs. We maken hierbij gebruik van verschillende gegevens. Het beeld dat we op basis van deze gegevens schetsen is bedoeld als input voor de dialoog over de kwaliteit en ontwikkeling van scholen en bestuur. Ons kwaliteitsmanagement-systeem ondersteunt ons hierbij met passende systemische en professionele borging. Eind 2023 heeft een herijking van het Kwaliteitsbeleid plaatsgevonden.

Integrale werkwijze

In 2023 is het beleidsproces geëvalueerd met schooldirecteuren. De beleidscyclus is herzien waarbij jaarplan en monitoring verder op elkaar afgestemd zijn. Hiertoe is het format jaarplan en rapportage aangepast, is de jaarplanning voor schooldirecteuren herzien en de overlegstructuur aangepast.

Om meer expertise en een bredere vertegenwoordiging uit de organisatie te betrekken bij beleidsvoorbereiding worden waar mogelijk multidisciplinaire groepen en diverse expertises betrokken die per vraagstuk samengesteld worden. Met deze integrale werkwijze werken we bewust toe naar het vergroten van draagvlak en eigenaarschap. Ter ondersteuning van de beleidscommunicatie is een nieuwsupdate voor schooldirecteuren en staf, waarin besluiten uit het Directie Overleg en relevante ontwikkelingen vanuit de staf worden gebundeld om elkaar goed te informeren. Dit heeft positief bijgedragen aan de onderlinge informatie-uitwisseling.

Onderwijsdoelen

Als uitwerking van de pijlers “Goed onderwijs is de paraplu” en “Educatief partnerschap” heeft Yulius Onderwijs in 2023 actief gewerkt aan de volgende onderwijsdoelen:

Passend onderwijs

In het kader van passend onderwijs, speelt Yulius Onderwijs actief in op de thema's thuisnabij onderwijs, de onderwijsniveaus en profielen die op de locaties worden aangeboden, de flexibiliteit van beschikbare lesplekken en de geboden ondersteuning/zorg.

Inclusief onderwijs

Yulius Onderwijs ziet al jaren een stijgende trend in de vraag naar onderwijsplaatsen in het gespecialiseerd basis- en voortgezet onderwijs. Daarbij neemt de complexiteit van de problematiek toe bij leerlingen die instromen in het gespecialiseerd onderwijs. Deze ontwikkelingen staan op gespannen voet met de maatschappelijke opdracht om, waar mogelijk, het onderwijs thuisnabij te organiseren. Yulius Onderwijs zal de huidige capaciteit van lesplekken niet vergroten, ten dienste van de ontwikkeling van inclusief onderwijs. Daarbij is Yulius Onderwijs partner bij het vormgeven van arrangementen/maatwerk en preventieve interventies en expertise overdracht om meer leerlingen binnen het regulier onderwijs de juiste ondersteuning te kunnen bieden. Het anticiperen op deze vragen is een belangrijke strategische doelstelling. In maart 2023 is de Flexklas van start gegaan in Rotterdam; in augustus 2023 is DSO klas gestart in Dordrecht (beiden vso in vo). In 2024 wil Yulius Onderwijs dit verder uitbreiden, met zowel meer groepen van so en vso binnen regulier onderwijs.

Doorgaande leerlijnen

In 2023 hebben met name de Dordtse scholen van Yulius Onderwijs stappen gezet in de verdere ontwikkeling van doorgaande leerlijnen tussen so en vso. In 2024 wordt dit doorontwikkeld voor de andere scholen.

Samenwerking onderwijs en zorg

Er heeft in 2023 een uitbreiding plaatsgevonden van de poli Zorg en Onderwijs binnen de scholen van Yulius Onderwijs. Yulius Zorg is hierbij complementair aan de doorlopende schoolloopbaan door tijdige en integrale samenwerking voor die leerlingen die dat nodig hebben in te zetten. Daarnaast wordt in samenwerking met Yulius Kinder- en jeugdpsychiatrie onderzocht of een tweede BeO (Behandel en Onderwijs) groep van start kan gaan op een van de so locaties.

Voor de lichtere ondersteuning is vanuit de gemeente Rotterdam en gemeente Dordrecht zogeheten OZA (onderwijszorgarrangement) ondersteuning beschikbaar vanuit gecontracteerde partijen. Er is een continue ontwikkeling om dit op het juiste (kwaliteits)niveau te krijgen.

Arbeidstoeleiding

Yulius Onderwijs heeft het initiatief genomen tot de ontwikkeling van het Future Skills Center (FSC), waar jongeren in een veilige omgeving en met goede begeleiding stage kunnen lopen. De visie van het Future Skills Center is in 2023 vastgesteld. De ontwikkeling van het FSC verloopt stapsgewijs door in 2024, mede doordat de ontwikkeling samen met partners vorm moet krijgen.

2.1.2 Onderwijsresultaten

Uitstroomgegevens

Yulius Onderwijs brengt jaarlijks de uitstroom van leerlingen in kaart en deelt de gegevens middels een vragenlijst met de inspectie van onderwijs. Hierin wordt gevraagd naar onderwijssoort, ondersteuningsbehoefte, uitstroomniveau en bestemming. Daarmee laten scholen zien wat zij met hun leerlingen hebben bereikt. Met deze - en andere - gegevens maakt de inspectie een prestatieanalyse per school.

De inspectie van onderwijs heeft een aantal vragen ten opzichte van vorig jaar gewijzigd. In de vernieuwde vragenlijst maken scholen combinaties van het beoogde uitstroomniveau en het behaalde uitstroomniveau. Vervolgens wordt gevraagd voor hoeveel leerlingen dit van toepassing is. De nieuwe manier biedt meer inzicht in de ontwikkeling van leerlingen en heeft daarom de oude manier vervangen.

Einduitstroom

In onderstaande tabel is een overzicht van de uitgestroomde leerlingen aan het eind van het schooljaar. Hierbij wordt een norm van 75% gehanteerd, dat wil zeggen: 75% van de leerlingen moet zijn uitgestroomd conform ontwikkelingsperspectief zoals omschreven in het OPP van de leerling. Residentiële leerlingen, zoals op de Fjord, worden niet meegenomen in de volgende overzichten.

School	Uitstroom 2020-2021	% uitstroom op niveau	Uitstroom 2021-2022	% uitstroom op niveau	Uitstroom 2022-2023	% uitstroom op niveau
De Atlas	34	88%	48	93%	40	63%
De Wilgen	20	90%	30	80%	49	90%
Lombardia	20	70%	33	63%	20	100%
Discovery	54	88%	48	88%	34	82%
Drechster	48	74%	29	14%*	41	71%
Ilex	23	83%	40	86%	29	64%
De Gaard	26	92%	37	87%	24	96%
Reijerwaard	26	81%	24	79%	16	81%
Middelland	21	72%	20	75%	18	38%
HBC	34	94%	42	76%	9	100%
Het Tij	33	70%	52	92%	18	76%
Lingewaal	25	80%	23	83%	24	83%
MFC	30	35%	14	43%	7	33%

Om de scholen te ondersteunen bij het aanleveren van de informatie aan de inspectie, heeft de adviseur kwaliteit en onderwijs met alle scholen de vragenlijsten individueel ingevuld.

In totaal behalen 8 van de 13 scholen (alle scholen exclusief de Fjord) de 75% percentiel om leerlingen conform OPP niveau te laten uitstromen.

De Commissies voor de Begeleiding kunnen goed onderbouwen waarom een leerling hoger of lager uitstroomt. Soms is dit omdat een leerling zelf kiest voor een andere uitstroombestemming, bijvoorbeeld omdat de leerling graag een bepaalde opleiding op

een lager niveau wil gaan volgen of wil gaan werken. Er zijn ook leerlingen die uitstromen op een hoger niveau dan gesteld in het OPP. Leerlingen die langer dan een jaar ingeschreven stonden, zijn uitgestroomd met leerplichtontheffing: voor deze leerlingen kon geen uitstroomperspectief worden opgesteld, omdat zij thuiszitters waren. Deze leerlingen tellen echter wel mee in de uitstroomcijfers.

Plaatsbestending 2021-2022

Een andere indicator die wordt bijgehouden is het aantal leerlingen dat ¹twee jaar (voor het so) na het verlaten van de school nog steeds op dezelfde uitstroombestemming zit. De bestending betreft de schoolverlaters: leerlingen in groep 8 op het so en het laatste jaar van het vso.

School	Totaal aantal leerlingen	Aantal leerlingen dat is bestendig na 1 jaar	% nog steeds op uitstroomniveau
De Atlas	45	36	78%
De Wilgen	28	21	75%
Lombardia	33	26	79%
Discovery college	48	24	50%
Drechtster college	50	27	54%
Ilex college	34	25	74%
De Gaard	37	31	84%
Reijerwaard college	24	15	63%
Middelland college	21	12	57%
Heer Bokel college	42	17	41%
Het Tij	54	21	39%
Lingewaal college	23	15	65%
MFC	14	4	29%

Toelichting op de plaatsbestendingscijfers

- Het niveau van leerlingen dat instroomt heeft ook invloed op het uitstroomniveau van leerlingen.
- Er zijn leerlingen die met een onderwijsontheffing zijn uitgestroomd of halverwege het jaar thuis komen te zitten.

¹ Steeds meer vervolgscholen delen geen informatie over de bestending van onze leerlingen met als reden de AVG-regelgeving. Gezien er geen wettelijke bepaling is voor het vso om de bestendingsinformatie op te vragen bij het vervolgonderwijs, is besloten om voor het vso de bestending voor een jaar te achterhalen.

- Er is een grote verschuiving rondom het mbo-uitstroomniveau. Doordat sommige scholen zelf AGL/ PRO aanbieden, hoeven er geen leerlingen uit te stromen vanuit het AGL/PRO niveau.
- Ook wordt aangegeven dat een leerling start op een bepaalde opleiding, maar toch heeft besloten om te gaan werken of om een andere opleiding te gaan volgen, of een tussenjaar neemt. De bestendinging is daarmee niet goed te meten.
- Een complicerende factor is dat niet alle vervolgscholen bereid zijn om informatie over de leerlingen te verstrekken, wat maakt dat dit als 'onbekend' wordt genoteerd en daarmee de bestendingcijfers daalt.

Meting tevredenheid

Om inzicht te krijgen in de tevredenheid van zowel de leerlingen als ouders, is het onderzoeksbureau DUO (onderwijsonderzoek en advies) gevraagd om dit te meten. In mei 2023 zijn op alle scholen de leerling-en oudertevredenheidonderzoeken afgenomen.

Leerlingtevredenheid

Hieronder staat de top 5 meest tevreden en minst tevreden uit het onderzoek onder de leerlingen.

Meest tevreden

Thema	Aspect	Score
Mentor	Helpt als het nodig is	8.6
Mentor	Fijne mentor	8.5
Gepersonaliseerd leren	OPP samen met ouders besproken	8.3
Leerkracht/Docenten	Helpt als dat nodig is	8.1
Sociale veiligheid	Voel me veilig op het schoolplein	8.1

Minst tevreden

Thema	Aspect	Score
Voorzieningen	Leuk schoolplein	4.9
Voorzieningen	Prettige ruimte voor pauze	5.1
Praktische vaardigheden	Leren een presentatie/spreekbeurt te geven	5.9
Extra activiteiten	Activiteiten zijn leerzaam	5.9
Voorzieningen	Schoon	6.2

Oudertevredenheid

Hieronder staat de top 5 meest tevreden en minst tevreden uit het onderzoek onder ouders/verzorgers.

Meest tevreden

Thema	Aspect	Score
Leerkracht/mentor/docent	Kan met vragen altijd bij de leerkracht/mentor terecht	8.4
Samenwerking met ouders/verzorgers	OPP is met ouder en kind besproken	8.2
Samenwerking met ouders/verzorgers	Doelen OPP worden jaarlijks geëvalueerd	8.2
Leerkracht/mentor/docent	Bereid om kind te helpen	8.1
Leerkracht/mentor/docent	Goed contact met ouder	8.0

Minst tevreden

Thema	Aspect	Score
Voorzieningen	Sportfaciliteiten	6.7
Sfeer	Kinderen zijn aardig voor elkaar	6.8
Algemene ontwikkeling	Voldoende aandacht gezond leefgedrag	6.8
Algemene ontwikkeling	Aandacht voor talenten van leerlingen	6.8
Maatwerk	Voldoende maatwerk geboden	6.8

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

De periode van het NPO is per 2024 afgelopen. Het toegekende budget is door Yulius Onderwijs ingezet op een effectieve en zo veel mogelijk duurzame manier:

- Op basis van de schoolanalyses van alle scholen van Yulius Onderwijs is een organisatiebrede schoolscan opgesteld, gericht op de domeinen: vakspecifieke kennis en vaardigheden, vakoverstijgende kennis en vaardigheden en praktijkvorming.
- Na evaluatie is het aanbod van interventies uitgebreid. Deze interventies waren met name gericht op ouderbetrokkenheid, maatbegeleiding bij stages en vormen van leren zoals bewegend leren, samenwerkend leren en beheersingsleren.
- Succesvol bevonden programma's binnen de diverse interventiegebieden zijn breder ingezet binnen de organisatie.
- Naast interventies gericht op de versterking van de sociaal emotionele ontwikkeling, is er een verschuiving zichtbaar naar interventies gericht op didactisch handelen.

De leeropbrengsten van de interventies op het gebied van leesvaardigheid bij leerlingen tonen een stijgende lijn op het gebied van leesvaardigheid en woordenschat.

2.1.4 Burgerschap

De IB-vakgroep heeft een kader voor burgerschapsonderwijs ontwikkeld, waarbinnen de scholen de implementatie binnen hun eigen school vormgeven. De scholen ontwikkelen voor burgerschapsonderwijs een curriculum. Burgerschapsactiviteiten worden bij diverse vakken geïntegreerd.

2.1.5 Internationalisering

In 2023 had Yulius Onderwijs geen activiteiten op het gebied van internationalisering.

2.1.6 Visitatie

Interne audits

Yulius Onderwijs en IHUB (voorheen Horizon) hebben 2023 de werkwijze en samenwerking geëvalueerd. Op basis hiervan wordt het interne auditproces in 2024 herijkt en wordt opnieuw bekeken op welke wijze de organisaties kunnen samenwerken en audits vorm kunnen geven.

Externe certificering

Yulius Onderwijs is gecertificeerd op de Kwaliteitsnorm Speciaal Onderwijs (KSO)/ ISO9001-norm. Jaarlijks beoordeelt een externe certificerende instantie, CIO, of nog aan de eisen van het keurmerk wordt voldaan. In februari 2023 hebben CIO-auditoren een tweede tussentijdsonderzoek (TO2) uitgevoerd. Op basis van deze audit heeft Yulius Onderwijs opnieuw de certificering KSO gekregen.

2.1.7 Inspectie

Kwaliteitsonderzoeken

Hersteltraject MFC

In 2022 zijn op MFC tekortkomingen gesignaleerd. De inspectie en het bestuur hebben afspraken gemaakt over het vervolgtoezicht op deze school en MFC is hier vervolgens mee aan de slag gegaan. De inspecteur heeft tijdens het eerste herstelonderzoek in april 2023 het kwaliteitsoordeel positief bijgesteld van zeer zwak naar onvoldoende.

Onderzoek integraal aanbod zorg en onderwijs

De Inspectie van het Onderwijs en de Inspectie voor Gezondheidszorg en Jeugd ontwikkelen een werkwijze om gezamenlijk toezicht te houden op de kwaliteit van onderwijs en jeugdhulp bij instellingen waar jongeren een integraal aanbod van onderwijs en zorg krijgen. In het kader hiervan hebben zij in juni 2023 een specifiek thema onderzoek uitgevoerd bij De Fjord. De conclusie van het onderzoek is dat Stichting Yulius Onderwijs en Youz op de Fjord samenwerken aan de ontwikkeling van de leerlingen vanuit hun eigen verantwoordelijkheid. De onderzochte onderdelen van het onderwijs zijn van voldoende kwaliteit.

Steekproef kwaliteitsonderzoeken op de scholen

In het funderend onderwijs tellen vanaf augustus 2023 een aantal standaarden zwaarder mee in het oordeel op schoolniveau. Dit geldt voor de standaarden (OR1) Resultaten, (OP2) Zicht op ontwikkeling en begeleiding, (OP3) Pedagogisch-didactisch handelen en (VS1) Veiligheid. Ook is er een nieuwe standaard toegevoegd: (OP0) Basisvaardigheden.

Kwaliteitsonderzoeken

De inspectie heeft vijf scholen van Yulius Onderwijs geselecteerd voor de steekproef kwaliteitsonderzoeken in schooljaar 2023-2024. In november 2023 is het Heer Bokel College bezocht door de inspectie. Zij heeft de waardering 'voldoende' gekregen.

2.1.8 Sociale veiligheid

Positive behaviour support

Binnen Yulius Onderwijs wordt de schoolbrede aanpak Positive Behaviour Support (PBS) ingezet als middel om te komen tot een positief pedagogisch klimaat. Er is een team van bovenschoolse PBS coaches die de scholen ondersteunen bij de invulling en doorontwikkeling van de schoolbrede aanpak. Met de Tiered Fidelity Inventory (TFI-NL)

wordt op een valide, betrouwbare en efficiënte manier gemeten of een school de kenmerkende elementen van PBS implementeert. De bovenschoolse TFI meting over PBS biedt Yulius onderwijs breed en per school veel input over de vervolgstappen. Ook is er een norm vastgesteld. Uit onderzoek blijkt dat het merendeel van de scholen goed op koers ligt met de implementatie van PBS. In november '23 is opnieuw de TFI afgenomen door het bovenschools PBS team of door scholen zelf.

Sociaal emotionele ontwikkeling

Om de sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen te volgen en te duiden werkt Yulius Onderwijs met Zien!vo. (Zien!voorgezet onderwijs)

Het expertsysteem Zien! is een instrument om de ondersteuningsvragen op het gebied van sociaal-emotioneel functioneren en leer-werkhouding van leerlingen in beeld te brengen. Zien! ondersteunt in het proces van observeren, begrijpen en handelen. Concrete ontwikkelpunten en handelingssuggesties helpen de docent en/of mentor vervolgens om de leerling(en) gericht en planmatig te ondersteunen.

Monitor sociale veiligheid

Yulius Onderwijs meet en monitort planmatig de sociale veiligheid. Daarvoor maken de scholen gebruik maken van de Zien!vo-leerlingvragenlijsten.

2.1.9 Toekomstige ontwikkelingen

Onderzoek

Het Ministerie van OCW heeft het HBC benaderd om actief mee te denken over het onderwijs in de toekomst, waarin ook het online onderwijs een rol gaat spelen. In 2023 zijn er al verschillende bijeenkomsten en gesprekken gevoerd, die ook in 2024 worden voortgezet. OCW zal een onderzoek doen naar de online lesdag en het effect op het welbevinden van de leerling op het HBC. Uit enquêtes die twee keer per jaar afgenomen worden, blijkt dat de online lessen het welbevinden vergroot van de deelnemende leerlingen. Met een onafhankelijk onderzoek wil men kijken wat de relatie tussen online lesdagen en het welbevinden is.

Dashboard

Om zicht te hebben op de ontwikkeling van goed onderwijs, kan data het proces ondersteunen. Daartoe wordt een bovenschools dashboard ontwikkeld. In 2023 zijn de visie en opzet uitgewerkt. De realisatie zal in 2024 plaatsvinden.

2.2 Mens & Organisatie

2.2.1 Doelen en resultaten

Als uitwerking van de pijler “Professionals” heeft Yulius Onderwijs in 2023 actief gewerkt aan de volgende doelen op het gebied van Mens & Organisatie:

Strategische Personeelsplanning

De zienswijze voor het strategisch personeelsplan en het strategisch opleidingsplan is in 2023 ontwikkeld. De uitvoering is gestart; de implementatie zal in 2024 worden afgerond.

Integraal leiderschap

In 2023 is geïnvesteerd in de ontwikkeling van de schooldirecteuren met een leiderschapstraject. Het doel is om integraal leiderschap in te zetten als leidend principe voor het team schooldirecteuren. Het leiderschapstraject wordt in 2024 voortgezet.

Positionering staf

Ook bij de staf is in 2023 gewerkt aan eigenaarschap en positionering. De backoffice heeft veel processen en afspraken herijkt, waardoor rollen duidelijker zijn geworden. Er is een studiedag met de staf geweest en er is in 2023 gestart met een stafoverleg om de onderlinge samenwerking verder te verbeteren. Dit wordt in 2024 verder voortgezet.

2.2.2 Instroom

De arbeidsmarktkrapte is in 2023 onverminderd groot en merkbaar. Niet alleen voor de vacatures voor onderwijsgevend personeel is het moeilijk om geschikte en bevoegde kandidaten te vinden, ook voor andere functies daalt het aantal reacties op een vacature. Er zijn diverse initiatieven ondernomen om op nieuwe manieren te werven, met aantoonbaar succes. Een voorbeeld hiervan is een samenwerking tussen Yulius Onderwijs en andere scholen in de regio Rotterdam op het gebied van zij-instroom, waardoor er een aantal zij-instromers zijn gestart bij Yulius Onderwijs in 2023.

Instroom personeel	Aantal personeelsleden
Instroom personeel in loondienst (totaal) in 2021	67
Instroom personeel in loondienst (totaal) in 2022	91
Instroom personeel in loondienst (totaal) in 2023	76

Tabel 9: Aantal nieuwe personeelsleden

Een andere doelstelling voor 2023 was om het inwerkprogramma te continueren en te professionaliseren. Dit doel is behaald. Er is een uitgebreid onboardingsprogramma ontwikkeld en er is ook nagedacht over inductie. De inductiefase volgt op onboarding van een medewerker en is heel belangrijk voor een succesvolle, langdurige loopbaan binnen het onderwijs. De implementatie en verdere vormgeving van inductie zal in 2024 worden voortgezet.

2.2.3 Doorstroom

Het aantal medewerkers in loondienst is nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van het jaar 2022. Dit sluit aan bij het standpunt van Yulius Onderwijs dat wij in het kader van passend onderwijs niet verder willen groeien. Dit sluit uiteraard kleinere fluctuaties niet uit, maar Yulius Onderwijs beoogt geen grote uitbreiding van leerlingaantallen en personeelsleden.

Kerngegevens personeel	2021	2022	2023
Aantal personeelsleden in loondienst op 31 december	390	430	450
Aantal fte personeelsleden in loondienst op 31 december	325,45	358,68	373,44

Tabel 10: Aantal personeelsleden

2.2.4 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage op Yulius Onderwijs niveau bedroeg in 2023 8,71%, ten opzichte van 8,92% in 2022. Het verzuim is daarmee iets gedaald, terwijl het landelijke percentage is gestegen. In het reguliere voortgezet onderwijs is ook sprake van een stijging, die door deskundigen zelfs als ‘alarmerend’ is benoemd. Ook de meldingsfrequentie is gedaald van 1,24 in 2022 naar 1,19 in 2023. In 2023 is geïnvesteerd in het optimaliseren van de verzuimbegeleiding, ook in 2024 zal dit gedaan worden. Dit omdat het verzuim binnen Yulius Onderwijs nog steeds te hoog is, en ook hoger dan het landelijk gemiddelde.

Jaar	Opmerking	Verzuimpercentage
2023	Yulius Onderwijs	8,71%
2022	Landelijk speciaal onderwijs ²	7,8%

Tabel 11: Ziekteverzuim 2023 in vergelijking met landelijk

Jaar	Opmerking	Meldingsfrequentie
2023	Yulius Onderwijs	1,19
2022	Landelijk speciaal onderwijs ³	1,35

Tabel 12: Meldingsfrequentie 2023 in vergelijking met landelijk

De focus ligt voor Yulius Onderwijs op het voorkomen van verzuim en arbeidsongeschiktheid door duurzame inzetbaarheid en vitaliteit. Anderzijds richt het verzuimbeleid zich op het beperken van bestaand verzuim. Yulius Onderwijs voert een actief verzuimbeleid dat nadrukkelijk is gericht op de mogelijkheden om te blijven werken c.q. te re-integreren, en niet op de beperkingen vanwege gezondheidsklachten. Van zowel leidinggevende als medewerker wordt verlangd hierin een (pro)actieve houding aan te nemen.

Bij een inspirerende werkgever speelt duurzame inzetbaarheid en vitaliteit van de medewerker een belangrijke rol. Dit is inmiddels vertaald in diverse initiatieven binnen Yulius Onderwijs. Zo is er de inzet van een vitaliteitscoach, die gesprekken, workshops en begeleiding aan medewerkers biedt. Daarnaast heeft Yulius Onderwijs een ‘week van de werkstress’ georganiseerd. Deze week zal in de toekomst gedurende het schooljaar een aantal keren aangeboden.

² Hierbij is uitgegaan van de landelijke gemiddelde percentages voor onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel. Ter vergelijking zijn deze percentages gemiddeld, hoewel deze groepen niet een op een vergelijkbaar zijn. Bron: Website DUO. De cijfers lopen een jaar achter en worden rond juli gepubliceerd ieder jaar.

³ Hierbij is uitgegaan van de gemiddelde meldingsfrequentie voor onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel. Ter vergelijking zijn deze percentages gemiddeld, hoewel deze groepen niet een op een vergelijkbaar zijn. Bron: Website DUO. De cijfers lopen een jaar achter en worden rond juli gepubliceerd ieder jaar.

Ook is er aandacht voor loopbaanontwikkeling. Yulius Onderwijs heeft een ‘week van de loopbaan’ georganiseerd voor de medewerkers. Tijdens deze week kon men zich onder andere inschrijven voor een loopbaanadviesgesprek.

Geldzorgen en financiële vraagstukken kunnen bij medewerkers zorgen voor stress, minder productiviteit en uitval. Daarom heeft Yulius Onderwijs een samenwerking met een organisatie die hierin specialistische hulp biedt. Ook is er op verschillende manieren een uitnodiging gedaan aan de medewerkers om vrijblijvend en anoniem in gesprek te gaan met deze organisatie.

2.2.5 Werkdruk

In dit kader van de structurele inzet van middelen voor werkdrukverlaging heeft Yulius Onderwijs een bedrag ontvangen van € 891k voor het schooljaar 2023/2024. Deze bedragen zijn toegevoegd aan de bekostiging personeel- en arbeidsmarktbeleid en derhalve meegenomen in de Rijksbijdragen. Dit bedrag is verdeeld over de scholen naar rato van het aantal leerlingen.

Ieder jaar wordt binnen de teams op de scholen gesproken over de inzet van de beschikbare middelen voor werkdrukverlaging. Deze bespreking heeft een plaats in het proces om te komen tot een werkverdelingsplan voor het volgende schooljaar. Het team heeft daarbij de mogelijkheid om mee te praten, en het uiteindelijke werkverdelingsplan wordt voorgelegd aan het team ter beoordeling. Ook wordt het werkverdelingsplan voorgelegd aan de Directie Onderwijs en aan de Medezeggenschapsraad. In 2023 is veelal gekozen voor het aanstellen van leraarondersteuners en onderwijsassistenten ter ondersteuning in de klas of voor inzet van extra uren op de administratie ten behoeve van administratieve handelingen. Ook is er gekozen voor de inzet van gastdocenten op onderwerp (bijvoorbeeld theaterlessen).

2.2.6 Uitstroom

In het jaar 2023 is er sprake van een lichte daling in het aantal personeelsleden dat Yulius Onderwijs heeft verlaten. Ook dit jaar zijn er weer exitgesprekken gevoerd. Naast een aantal positieve zaken (sfeer in team, goede arbeidsvoorwaarden, goede ontwikkelmogelijkheden) komt het belang van een goede onboarding en inductie opnieuw naar voren als aandachtspunt. Daarom is de doelstelling rondom onboarding gecontinueerd voor het jaar 2024.

Uitstroom personeel	Uitstroom
Uitstroom personeel in loondienst in 2021	61
Uitstroom personeel in loondienst in 2022	72
Uitstroom personeel in loondienst in 2023	69

Tabel 13: Uitstroom personeelsleden

Beheersing uitkeringskosten bij ontslag

Om te voorkomen dat Yulius Onderwijs wordt geconfronteerd met onverwachte kosten in relatie tot het ontslag van medewerkers, wordt bij ontslagzaken ondersteuning gegeven door een vaste externe juridisch adviseur. In 2023 zijn er vergoedingen uitbetaald aan 15 medewerkers. Dit betrof in 13 gevallen een transitie vergoeding en in 2 gevallen een ontslagvergoeding. De vergoedingen bedragen in totaal € 67.606,25,-.

Er zijn bij het afsluiten van het jaar 2023 enkele dossiers waarvan verwacht wordt dat er in 2024 een ontslagvergoeding betaald zal worden. Daarnaast zullen er naar verwachting transitievergoedingen uitbetaald worden als standaardonderdeel bij het beëindigen van (tijdelijke) contracten.

2.2.7 Strategisch personeelsbeleid

Yulius Onderwijs heeft de ambitie om een inspirerende werkgever in het gespecialiseerd onderwijs te zijn met als slogan “de leerling centraal en de onderwijsprofessional op 1”. Dit komt ten goede aan de onderwijskwaliteit en daarmee aan de leerlingen. De inspirerende omgeving is een gezamenlijke opdracht waar iedere medewerker aan bijdraagt. Dat maakt de medewerker tot een belangrijke factor in het realiseren van deze ambitie. De input van de medewerkers over diverse strategische personele thema's zijn verwerkt in het schoolplan. De implementatie, monitoring en evaluatie van personeelsbeleid worden meegenomen in de beleids- en begrotingscyclus van Yulius Onderwijs.

Yulius Onderwijs investeert de komende jaren in recruitment, onboarding en inductie, professionaliseren en duurzame inzetbaarheid.

Recruitment

Bij de werving van nieuwe medewerkers is de profilering van groot belang. Hiervoor is er nauwe samenwerking tussen Yulius Onderwijs en recruitment, waarbij medewerkers als ambassadeurs een belangrijke rol innemen. Er wordt onderzoek gedaan naar het bereik van potentiële medewerkers en de reacties op vacatures. Ook biedt Yulius Onderwijs aan geïnteresseerden de mogelijkheid om mee lopen in de praktijk om zo op een laagdrempelige manier kennis te maken met gespecialiseerd onderwijs.

Onboarding en inductie

Naast het zijn van een aantrekkelijk werkgever, is het behouden van (nieuwe) medewerkers een belangrijk aandachtspunt. Uit eigen en extern onderzoek blijkt dat een goede onboarding, het bieden van loopbaanmogelijkheden en begeleiding voor startende leerkrachten in de inductiefase (eerste tot en met derde werkjaar) een positief resultaat heeft op het werkplezier van leerkrachten - en daarmee het behoud van onderwijsprofessionals. De komende jaren werkt Yulius Onderwijs daarom aan het verder vormgeven en continueren van een goed onboarding- en inductiebeleid.

Strategisch opleiden

Om in te spelen op het personeelstekort, wordt gekozen voor een sterke investering in het opleiden van huidige medewerkers als onderwijsgevend personeel. Daarbij is de focus van het opleiden gericht op het gebied van functies in het primaire proces: leerkrachtondersteuners, leerkrachten en vakdocenten.

Expertisecentrum

Bij het behoud van professionals speelt professionele ontwikkeling en ontplooiing een grote rol. Het Expertisecentrum biedt ruimte voor innovatie en ontwikkeling van, voor en door onze professionals.

Samenwerking met opleidingsscholen

Yulius Onderwijs is aangesloten bij de Onderwijsregio Rotterdam (po en vo-mbo), waardoor zij in de komende jaren ook gebruik kan gaan maken van het aanbod om het personeelstekort terug te dringen en medewerkers te behouden voor het onderwijs. Het uitbreiden van de samenwerking met overige opleidingsscholen uit de regio is een belangrijke doelstelling voor Yulius Onderwijs voor de komende jaren.

2.3 Huisvesting & Hospitality

Door intensieve samenwerking met de scholen, Directie Onderwijs en externe partners heeft de afdeling Huisvesting & Hospitality in 2023 weer diverse stappen gezet in de verdere professionalisering en daardoor bijgedragen aan diverse successen.

2.3.1 Huisvesting

Onderwijshuisvesting Dordrecht

Drechtster College/Hugo van Gijn

In het kader van nieuwbouw was 2023 een belangrijk jaar voor het Drechtster College. Zo is het bestek afgerond, een aannemer geselecteerd via een uitgebreide aanbestedingsprocedure, aanvullend budget aangevraagd en goedgekeurd door de gemeente. De start van de bouw zal naar verwachting april 2024 zijn; de oplevering naar verwachting zomer 2025.

De Atlas

De gesprekken met Arcade over de nieuwbouw van De Atlas zijn gestart. Yulius Onderwijs heeft een mogelijke kavel om nieuwbouw te plegen gevonden, echter Arcade moet nog van de gemeente goedkeuring krijgen hiervoor. Het kavel is het huidige kavel met een aansluitend stuk grond. Het blijft de doelstelling om in 2027 de nieuwbouw op te leveren.

Onderwijshuisvesting Rotterdam

MFC

Na diverse intensieve gesprekken is het MFC opgenomen in het IHP gemeente Rotterdam. Dit houdt in dat de locatie Rhijnauwensingel nog langer door het MFC gebruikt zal worden. Hiervoor is de locatie op conditiescore 3 verbouwd en worden er in januari 2024 portocabins geplaatst. De inzet is om in 2028/2029 naar nieuwbouw te verhuizen. Door opname in het IHP kan dit proces gestart worden.

Heer Bokel College

De Business Case voor de nieuwbouw is ingediend bij de gemeente. Zodra hier akkoord op is, kan er gestart worden met de architectenselectie. Naar verwachting zal de verhuizing in zomer 2027 plaatsvinden.

Onderwijshuisvesting Schiedam

Ilex College

Met de gemeente zijn diverse gesprekken gevoerd over een mogelijke kavel voor nieuwbouw. De beslissing hierover valt in maart 2024. Indien dit geen passende kavel is, zal gestart worden met het proces dat moet leiden tot nieuwbouw op de huidige locatie.

Onderwijshuisvesting Gorinchem

Lingewaal College

De eerder bedachte schuif van het Lingewaal College naar het Omnia College is niet doorgedaan. De reden hiervoor is dat ISK op deze locatie is gebleven. De gesprekken met de gemeente aangaande gedachtes over de nieuwbouw zijn opnieuw gestart.

Onderwijshuisvesting Capelle aan den IJssel

De Fjord

De verbouwing van De Fjord is in 2023 afgerond.

2.3.2 Hospitality

Schoonmaak partner

Ondanks de unanieme keuze voor de huidige schoonmaakpartner is de samenwerking geen succes gebleken. In oktober 2023 is de beslissing genomen om afscheid van deze partij te nemen. De huidige schoonmaakpartner van de zorg (en nummer 2 vanuit de aanbesteding) is bereid gevonden om de schoonmaak van de scholen per 1 januari 2024 over te nemen.

Installatie leverancier

Na een uitvoerig en goed doorlopen aanbestedingstraject is er gekozen voor een nieuwe partner qua installaties, UNICA. Deze samenwerking gaat in per 1 januari 2024.

Groen & Tuinonderhoud

Het eerste jaar van deze nieuwe partner is succesvol verlopen.

Bouwkundig aannemer

Het eerste jaar verliep de samenwerking met de nieuwe partner goed. Vanwege de grote vraag vanuit Yulius kwam na de zomervakantie de samenwerking onder druk. Door gesprekken en ingrepen bij de partner is de stijgende lijn in de samenwerking weer gevonden.

2.3.3 Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Naast de verplichtingen voortkomend uit wet- & regelgeving vindt Yulius als organisatie uit principe duurzaamheid in zijn brede omvang essentieel. Daarom stuurt Yulius steeds meer naar een duurzame bedrijfsvoering.

Bij iedere renovatie en/of (ver)bouw project van een onderwijslocatie wordt gekeken welke maatregelen tot verduurzaming mogelijk zijn. Hierover wordt samenwerking gezocht met de diverse gemeentes en leveranciers. Ook wordt gekeken naar andere innovatiemogelijkheden en alternatieven.

In 2023 heeft de Raad van Bestuur akkoord gegeven op de Business Case aangaande het plaatsen van zonnepanelen op een vijftal scholen; te weten De Gaard, Discovery College, De Wilgen, Middelland College en Lombardia. De plaatsing van de panelen zal in 2024 plaatsvinden.

2.4 Financiën

2.4.1 Doelen en resultaten

De Raad van Bestuur Yulius en de Directie Yulius Onderwijs zijn zich bewust van de verantwoordelijkheden ten aanzien van de beheersing van zowel de personele als de materiële kosten. Het financiële beleid van Yulius Onderwijs is gericht op continuïteit op basis van een gezonde financiële situatie. Om dit beleid uit te voeren, is een goed werkende beleids- en begrotingscyclus onontbeerlijk.

Beleids- en begrotingscyclus

Voor het besturen van Yulius Onderwijs wordt gebruikt gemaakt van een integrale beleids- en begrotingscyclus die binnen de gehele organisatie wordt gehanteerd. De kaderbrief beschrijft de beleidsprioriteiten voor het aankomende jaar en vormt de basis voor het jaarplan van Yulius Onderwijs.

Maandelijks beschikken alle schooldirecteuren over een financiële voortgangsrapportage en een rapportage betreffende de personele inzet in relatie tot het toegekende budget. De Directie Onderwijs ontvangt maandelijks een overzicht voor Yulius Onderwijs totaal.

De Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur ontvangen driemaal per jaar een uitgebreide perioderapportage over de (financiële) ontwikkelingen van Yulius Onderwijs. Met behulp van deze perioderapportages en een vastgestelde set prestatie indicatoren werkt Yulius Onderwijs systematisch aan het daadwerkelijk bereiken van de doelstellingen en het zoveel mogelijk beperken van risico's.

De Directie Onderwijs heeft daarnaast tweewekelijks overleg met de business controller om de actuele zaken rondom de financiële situatie van Yulius Onderwijs te bespreken. De Raad van Bestuur volgt de voortgang daarnaast ook via regulier overleg met de Directie.

Naast de jaarlijkse begroting werkt Yulius Onderwijs ook met een meerjarenbegroting inclusief een meerjarig bestuursformatieplan en een jaarlijks formatieplan. Yulius Onderwijs heeft in februari 2024 de meerjarenbegroting 2024-2027 opgesteld. Deze meerjarenbegroting vormt de financiële basis tot en met 2027 en is de uitwerking van het meerjarig financieel beleid.

Voor de meerjarenbegroting maken alle schooldirecteuren eerst hun meerjarig formatieplan op functieniveau, waar gekeken wordt naar de visie van de school en de te verwachten leerlingontwikkeling. Vervolgens worden de opbrengsten toegekend op basis van leerlingaantallen en de overige kosten toegevoegd, waarbij het uitgangspunt een gezonde financiële situatie is.

Yulius Onderwijs beschrijft de administratieve organisatie en de bijbehorende risico's en interne controle. Jaarlijks wordt door de externe accountant tijdens de interim-controle een risicoanalyse opgesteld om te kijken welke processen aangepast zouden moeten worden. De controleresultaten en aanbevelingen worden gerapporteerd aan de Raad van Bestuur en de Directie Onderwijs. Op basis van de aanbevelingen worden verbetermaatregelen getroffen, die opgevolgd worden door de business controller van Yulius Onderwijs.

Financiële positie

Yulius Onderwijs kent een gezonde financiële positie. Yulius Onderwijs heeft in 2023 wederom te maken gekregen met groei van het aantal leerlingen. In de komende jaren is de verwachting dat Yulius Onderwijs een negatief resultaat gaat behalen, vanaf 2026 zal dit resultaat weer omslaan naar een positief resultaat (zie hoofdstuk 3 voor de onderbouwing van deze verwachtingen). De investeringen worden uit eigen middelen voldaan.

Analyse financieel resultaat

Het cijferbeeld ziet er als volgt uit:

	2023	begroot 2023	2022
Baten			
Rijksbijdragen	39.790.989	38.526.676	36.513.068
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	272.603	218.000	255.321
Overige baten	1.697.270	619.900	962.174
Totale baten	41.760.862	39.364.576	37.730.562
Lasten			
Personeelslasten	33.252.899	32.191.806	28.165.953
Afschrijvingen	531.058	605.260	573.409
Huisvestingslasten	2.439.671	2.183.500	2.524.240
Overige lasten	6.402.561	5.469.623	5.504.744
Totale lasten	42.626.189	40.450.189	36.768.346
Saldo baten en lasten	-865.327	-1.085.613	962.217
Financiële baten en lasten	367.332	-	11
Resultaat	-497.995	-1.085.613	962.228

Tabel 14: Analyse financieel resultaat

Algemeen

Yulius Onderwijs kende in 2023 een lichte groei van het aantal leerlingen. Van 1.607 leerlingen op 1 februari 2022 naar 1.630 leerlingen op 1 februari 2023. Op drie locaties is groei waar te nemen, vanwege het uitbreiden van het aantal leerlingen. Op de teldatum 1 februari 2023 zaten nog niet alle locaties aan hun maximale leerlingcapaciteit. In Dordrecht nam het leerlingaantal af op één vso locatie, dit is een eenmalige afname geweest. De verwachting is dat deze locatie in 2024 weer groeit naar het reguliere leerlingaantal. De groei van het aantal leerlingen brengt een stijging van de gewenste formatie met zich mee.

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen zijn in 2023 fors gestegen ten opzichte van 2022 en zijn ook flink hoger dan in de begroting was opgenomen. De indexatie van de bekostiging is hoger vastgesteld dan de verwachting was door het CAO-akkoord 2023-2024 dat op 12 september 2023 is afgesloten. In de overige Rijksbijdragen is extra groeibekostiging vanuit een samenwerkingsverband ontvangen en niet begroot €102k. De oorzaak hiervan is een nabetaling vanuit de t=0 bekostiging op basis van de stand op 1 oktober 2022 die met dit samenwerkingsverband is afgesproken. De rijksbijdragen laten een stijging zien van € 1.264k ten opzichte van de begroting 2023.

Onder de overige rijksbijdragen valt ook de verlofsubsidie die wordt toegekend bij de lerarenbeurs voor het regelen van vervanging tijdens studieverlof en de zij-instroom. Dit studieverlof wordt verleend aan medewerkers die hun opleiding volgen op basis van een lerarenbeurs en de zij-instroom subsidie aan medewerkers die uit een andere sector de overstap maken naar het Onderwijs. In 2023 is voor drie medewerkers de zij-instroomsubsidie ontvangen.

De besteding van de bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders is voorafgaand aan het boekjaar besproken met de MR. De besteding in 2023 valt onder de overige rijksbijdrage en is ingezet conform voorafgaand opgesteld plan. De bekostiging is ingezet voor het inwerkprogramma van nieuwe medewerkers, waar de schoolopleider, bovenschoolscoach en de vitaliteitscoach van Yulius Onderwijs bij betrokken zijn. Bovenschools zijn vanuit de middelen vier PBS coaches aangesteld. Daarnaast zijn de middelen in 2023 ingezet voor het leiderschapstraject van de schooldirecteuren. De besteding van deze middelen zijn besproken met de MR.

Overige overheidsbijdragen en Overige baten

De overige overheidsbijdragen en -subsidies zijn hoger dan de begroting 2023 en laten een stijging zien ten opzichte van 2022. De oorzaak zit in de vergoeding van de gemeente Rotterdam voor het gebruik van een eigen gymzaal op één van de scholen in Rotterdam.

In de overige baten is een forse stijging waarneembaar in 2023 ten opzichte van de begroting. Net als in de voorgaande jaren is er actief beleid gevoerd op het onderzoeken van subsidiemogelijkheden binnen het onderwijs bij met name de gemeente Rotterdam, maar ook bij de regionale ESF initiatieven. Voor deze ESF-gelden zijn de opbrengsten van oude jaren geboekt in 2023, deze waren niet begroot, ruim € 300k. Bij het begroten was een aantal subsidiestromen nog niet bekend of nog lopende, waardoor deze niet mee zijn begroot. Dit heeft voor 2023 geresulteerd in een subsidie vanuit het Rotterdams Onderwijs Beleid, gemeente Rotterdam Slim Organiseren en grensverkeer, gemeente Schiedam en inclusie gelden vanuit samenwerkingsverbanden.

Personele lasten en overige lasten

In de vaste formatie is een overschrijding van de kosten zichtbaar. Het CAO-akkoord 2023 - 2024 heeft hier invloed op gehad, deze was deels begroot maar was in de praktijk hoger. De formatie in 2023 is begroot op 374,72 fte op 31 december 2023 was er 375,68 fte in dienst. Pas tegen het eind van 2023 ging de formatie richting de begroting, gedurende het jaar lag de werkelijke formatie gemiddeld 10 fte onder de begroting. De kosten voor ingehuurd personeel zijn niet binnen de begroting gebleven. Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt is ook in deze sector merkbaar dat er niet altijd geschikt personeel beschikbaar is. Op een locatie in Dordrecht is in 2023 nog wel veel gebruik gemaakt van uitzendkrachten. Het onderwijs ondersteunend personeel dat vanuit NP Onderwijsgelden in 2022 is aangenomen, bleef in 2023 in dienst. De overige personeelskosten liggen eveneens boven de begroting. Er zijn meer kosten voor opleidingen gemaakt, een deel van de ontvangen subsidies wordt ingezet voor trainingen.

De kosten voor opleidingen zijn in 2023 ruim meegenomen in de begroting: 1% van de begrote loonkosten, naast de in de cao opgenomen € 500,- per medewerker. Yulius Onderwijs heeft als leidend principe dat elke medewerker de ruimte krijgt om zijn talenten te ontwikkelen; leren en ontwikkelen is een belangrijk onderdeel van het werk. Hierdoor wordt er veel geïnvesteerd in het opleiden van medewerkers. De kosten die worden meegenomen voor de ontwikkeling en groei van de medewerkers bestaat naast de kosten van de opleiding zelf ook uit loonkosten van de medewerkers die invallen op de dagen dat de medewerker studieverlof geniet.

De huisvestingslasten zijn in 2023 hoger dan begroot. In het bijzonder het onderhoud op de locaties heeft meer kosten met zich meegebracht. Ook de hogere energiekosten zorgen voor een overschrijding in de huisvestingskosten. Aan het einde van 2023 is de voorziening groot onderhoud opnieuw vastgesteld wat een extra dotatie van € 46k met zich mee heeft gebracht.

In de overige lasten is het treffen van de voorziening langdurig zieken niet begroot, maar wel geëffectueerd, waardoor een overschrijding ten opzichte van de begroting zichtbaar

is. Daarnaast zijn er hogere materiële kosten. Projecten die vanuit verschillende subsidies worden bekostigd, worden weggeschreven onder de overige materiële kosten.

Resultaat

Yulius Onderwijs behaalde over 2023 een resultaat van € 498k negatief.

In dit resultaat zitten de rentebaten opgenomen die zijn ontvangen vanuit het Schatkistbankieren, deze rentebaten waren niet begroot en bedragen € 367k. De gelden vanuit het Nationaal Programma Onderwijs die in 2023 zijn ontvangen bedragen € 1.039k. Van deze middelen is € 29k niet besteed in de periode januari tot en met juli 2023. De besteding van de middelen mogen ook in het schooljaar 2023-2024 nog uitgevoerd worden. In de periode augustus tot en met december 2023 bedragen de kosten vanuit deze middelen € 614k.

In de jaarrekening van 2022 had de bestemmingsreserve NP Onderwijs een omvang van € 936k. Met de besteding in 2023 verlaagt de bestemmingsreserve, met als resultaat dat de bestemmingsreserve NP Onderwijs eind 2023 een omvang heeft van € 350k. Voor de uitgebreide kengetallen en details van de resultaten 2023 wordt verwezen naar de jaarrekening.

Nationaal Programma Onderwijs

Het Nationaal Programma Onderwijs is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Het toegekende budget wordt door Yulius Onderwijs ingezet op een effectieve en zo veel mogelijk duurzame manier. Daarbij wordt gekeken naar wat goed is voor de leerlingen en naar wat eraan bijdraagt dat medewerkers hun werk zo goed mogelijk kunnen doen.

Alle scholen van Yulius Onderwijs hebben de ontwikkeling van de leerlingen uitgebreid geanalyseerd in een schoolanalyse. Op basis van de schoolanalyses van de veertien scholen van Yulius Onderwijs is een organisatiebrede schoolscan opgesteld. Deze richt zich op drie domeinen: vakspecifieke kennis en vaardigheden, vakoverstijgende kennis en vaardigheden en praktijkvorming.

De werkgroep NP Onderwijs heeft met een brede afvaardiging vanuit de organisatie op basis van de schoolscan een plan opgesteld. Dit plan vormt het kader voor de scholen, die daarbinnen hun eigen interventies kunnen bepalen op basis van de behoeften van hun doelgroep. De MR is betrokken bij de planvorming en heeft zijn instemming verleend. Na de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 heeft er een evaluatie plaatsgevonden en een bijstelling van een aantal plannen.

Naast de interventies op de scholen zijn een aantal interventies bovenschools georganiseerd, onder andere externe activiteiten ten behoeve van positieve groepsvorming en de inzet van een vitaliteitscoach. Deze interventies zijn tegelijkertijd met de plannen van de locaties met de MR besproken.

Met behulp van verschillende interventies zijn de scholen in het schooljaar 2022-2023 doorgedaan met de reeds ingeslagen plannen en interventies die in 2022 zijn ingediend. Er is onder meer ingezet op leesonderwijs, mediawijsheid, executieve functies, welbevinden leerlingen, huiswerkbegeleiding en digitale lesmethodes.

Veel interventies zijn ook in het schooljaar 2023-2024 voortgezet, de extra personele inzet is gecontinueerd. Interventies waarbij externe partijen betrokken waren, zijn niet allemaal in het schooljaar 2023-2024 voortgezet.

De interventie die veruit het meeste is ingezet in 2023 betreft (extra) inzet van personeel en ondersteuning (79%). Daarna volgen de interventie sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen (13%), faciliteiten en randvoorwaarden (5%) en effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren (3%).

In onderstaande tabel is weergegeven hoe de bestede middelen zijn verdeeld:

	NPO 2023	%
Personele inzet	1.110.886	68%
Personele inzet inhuur	399.625	25%
Deskundigheid	24.065	1%
Materiële kosten	89.351	6%
	1.623.926	100%

Tabel 15: Bestede middelen NP Onderwijs

2.4.2 Investeringsbeleid

De kaders van de investeringen zijn opgenomen in het begrotingsformat van Yulius Onderwijs. Decentraal wordt de uitvraag gedaan voor investeringen op methoden, inventaris en randapparatuur (hardware, digiborden e.d.). Deze worden centraal verzameld en afgestemd met de Directie Onderwijs. De uitvoer van de investeringen en de verantwoordelijkheid na goedkeuring is decentraal belegd in de organisatie. Investerings aan het gebouw worden centraal belegd bij de afdeling Huisvesting en Hospitality en, indien van toepassing, afgestemd met gemeenten. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn voor lesmethoden acht jaar, randapparatuur vijf jaar, inventaris tien jaar en verbouwing tien jaar.

Het kasstroomoverzicht is opgenomen in de jaarrekening en de toelichting op het kasstroomoverzicht is opgenomen in de toelichting op de jaarrekening.

2.4.3 Treasury- en financieringsbeleid

De kaders voor het treasurybeleid van de Stichting Yulius Onderwijs zijn verankerd in het Treasurystatuut. Dit statuut is in 2016 herschreven en in 2017 goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Uitgangspunt in dit statuut is het voeren van een risicoarm kasbeheer. Leidend in de vormgeving van de kaders is de Regeling Beleggen, belenen en derivaten door Instellingen voor Onderwijs en Onderzoek.

Het kasbeheer van de Stichting Yulius Onderwijs vindt geïntegreerd plaats als onderdeel van het kasbeheer van de Stichting Yulius, waarvan de Stichting Yulius Onderwijs deel uitmaakt. In 2023 hebben geen beleggingen of uitzettingen plaatsgevonden. De vrije middelen van de Stichting Yulius Onderwijs zijn beschikbaar via de bankrekening.

Conform het Treasurystatuut is gedurende het verslagjaar de liquiditeitspositie gemonitord en periodiek geraamd op basis van de liquiditeitsbegroting, die afgeleid is van de exploitatie- en de investeringsbegroting.

2.5 Risico's en risicobeheersing

2.5.1 Intern risicobeheersingssysteem

Om de continuïteit te borgen, is het essentieel de (financiële) risico's voor Yulius Onderwijs te managen. Dit doet Yulius Onderwijs vanuit een cyclisch systeem waarin risico's worden beschreven en gemonitord.

Yulius definieert een risico als een onzekere gebeurtenis die het behalen van de strategie en doelstellingen van de organisatie negatief kan beïnvloeden. Op basis van de missie, visie en strategie is de IRM strategie opgesteld die luidt voor 2023 en 2024: 'Het vaststellen van de IRM kaders en deze op structurele wijze uitvoeren, waardoor Yulius inzicht krijgt over de belangrijkste risico's en de beheersing hiervan. Daarbij het actief stimuleren van het risicobewustzijn organisatiebreed.'

Yulius beoogt de risico's die voortvloeien uit de ambities van de strategische koers afdoende te beheersen. Hiervoor is op strategisch niveau een architectuur ontwikkeld, die als basis dient voor de uitvoering van het IRM proces. Het IRM proces bestaat onder meer uit de volgende onderdelen:

- Jaarlijks wordt de IRM strategie, risicogebieden en risicobereidheid per risicogebied vastgesteld;
- Jaarlijks worden de belangrijkste risico's voor Yulius vastgesteld door de kans dat het risico zich voordoet te vermenigvuldigen met de impact. Door de effectiviteit van de huidige maatregelen te verminderen, blijft het netto risico over. Door de vergelijking van het netto risico met de risicobereidheid wordt de risicoreactie per risico bepaald.
- In de periodieke rapportages en in het jaarverslag wordt gerapporteerd over de belangrijkste risico's, de werking van gerelateerde beheersmaatregelen en de uitgevoerde actiepunten het management bespreekt de risico's aan de hand van deze rapportages met de Raad van Bestuur.
- Vanuit de afdeling Risk worden thema audits uitgevoerd om de effectiviteit van processen, en daarmee de mate waarmee Yulius in control is van risico's, onafhankelijk te beoordelen.
- De risicomatrix wordt jaarlijks voorgelegd aan de Raad van Toezicht en de externe toezichthouder(s).

Risicomanagement is bij Yulius een verantwoordelijkheid van het gehele management en integraal ingebed in de bedrijfsvoering. Het is een gedeeld instrument om op een gestructureerde en expliciete manier risico's in kaart te brengen, te beoordelen en -door er proactief mee om te gaan- beter te beheersen.

Bovenstaande is opgenomen in het in 2023 opgestelde Integraal Risicomanagement beleid 2023/2024 en het IRM statuut.

2.5.2 Belangrijkste risico's

Krapte arbeidsmarkt

Risico: Het onderwijs heeft te maken met een tekort aan bevoegd en bekwaam onderwijsgevend personeel. Tevens zijn er risico's op verzuim door hoge werkdruk. Daarnaast is een risicovolle ontwikkeling dat het aantal zzp-ers groeit in het onderwijs, met hogere werkdruk voor huidig personeel voor de te verdelen taken.

Passende maatregelen: Yulius Onderwijs blijft investeren in het aantrekken en behouden van kwalitatief goede leerkrachten. Daarvoor werkt Yulius Onderwijs nauw samen met recruitment en onderzoekt op welke manieren zij de komende jaren zichzelf kan en wil profileren naar potentiële medewerkers.

Om in te spelen op het personeelstekort, wordt gekozen voor een sterke investering in het opleiden van huidige medewerkers als onderwijsgevend personeel. Daarbij is de focus van het opleiden gericht op het gebied van functies in het primaire proces: leerkrachtondersteuners, leerkrachten en vakdocenten.

Yulius Onderwijs werkt volgens het principe van 'Samen Opleiden & Professionaliseren' met Opleidingsschool Rotterdam (OSR) voor het opleiden van eerste- en tweedegraads leerkrachten. Door samen op te leiden in deze samenwerkingsvorm, zorgt Yulius Onderwijs voor aanwas van nieuwe medewerkers.

Het onboarden van nieuwe medewerkers blijft de komende jaren een belangrijk aandachtspunt van Yulius Onderwijs. Er wordt ingezet op het goed ontvangen en begeleiden van nieuwe medewerkers, waardoor medewerkers zich prettiger voelen en beter kunnen functioneren.

Voor huidig personeel investeert Yulius Onderwijs stevig in het opleiden en ontwikkelen van medewerkers, met een intern loopbaanperspectief. Verzuim- en vitaliteitsbeleid worden ingezet. Op verschillende manieren wordt werkdruk locatiespecifiek aangepakt.

Ziekteverzuim

Risico: Gezondheidsproblemen, hoge werkdruk, werk/privé balans en/of andere oorzaken zorgen voor risico's op hoog ziekteverzuim onder medewerkers. Dit leidt onder meer tot hogere werkdruk voor huidig personeel en meer kosten door inhuur.

Passende maatregelen: De focus ligt voor Yulius Onderwijs op het voorkomen van verzuim en arbeidsongeschiktheid door duurzame inzetbaarheid en vitaliteit. Anderzijds richt het verzuimbeleid zich op het beperken van bestaand verzuim. Yulius Onderwijs voert een actief verzuimbeleid dat nadrukkelijk is gericht op de mogelijkheden om te blijven werken c.q. te re-integreren, en niet op de beperkingen vanwege gezondheidsklachten.

Onderwijskwaliteit

Risico: Door het tekort aan bevoegd en bekwaam onderwijsgevend personeel, kan dit risico's opleveren voor de onderwijskwaliteit.

Passende maatregelen: De school gebruikt beproefde lesmethodes. Het curriculum voldoet aan de wettelijke eisen, kent via de methodes een logisch doorlopende opbouw. De lesmethodes zijn leidend in het aanbieden van de lesstof waarmee de school toewerkt naar de kerndoelen, eindtermen en referentieniveaus. Dit geeft houvast voor startend onderwijsgevend personeel. Daarnaast investeert Yulius Onderwijs zoals hierboven beschreven veel in de deskundigheidsbevordering en begeleiding van medewerkers.

Sociale veiligheid

Risico: Onveilige situaties of incidenten kunnen de sociale veiligheid op school aantasten, waardoor de leerling zich minder goed kan ontwikkelen op zijn of haar didactische vaardigheden en sociaal emotionele ontwikkeling.

Passende maatregelen: Samen met ouders, leerlingen en medewerkers wordt in een continu proces gewerkt aan een veilig en positief schoolklimaat aan de hand van de methodiek Positive Behavior Support (PBS). Daarbij investeert Yulius Onderwijs in trainingen sociale veiligheid. Ook wordt sterk ingezet op het educatief partnerschap met ouders en met mogelijke zorgpartners.

Risico: Onveilige situaties of incidenten kunnen de sociale veiligheid op school aantasten, waardoor de medewerker zijn of haar werk minder goed uit kan voeren.

Passende maatregelen: Zowel nieuwe als huidige medewerkers worden jaarlijks getraind op het gebied van sociale veiligheid. Daarbij wordt zoals hierboven beschreven samen met ouders en leerlingen in een continu proces gewerkt aan een veilig en positief schoolklimaat aan de hand van de methodiek Positive Behavior Support. Vanuit Yulius is een speciaal project gestart “sociale veiligheid” met de focus op een veilige werkomgeving voor medewerkers.

Veranderingen leerlingpopulatie

Risico: De problematiek van de leerlingen wordt complexer. In sommige gevallen is de ondersteuningsvraag niet volledig in kaart gebracht, waardoor het aanbod onvoldoende aansluit.

Passende maatregelen: Yulius Onderwijs analyseert de leerlingpopulatie en blijft in nauwe samenwerking met de samenwerkingsverbanden en gemeenten (jeugdhulp) de ontwikkelingen van de leerlingpopulatie volgen, zodat de benodigde ondersteuning daar geboden kan worden waar het nodig is.

Aansluiting zorgondersteuning aan onderwijs

Risico: Op het gebied van zorg ontstaan andere vormen van (ambulante/poliklinische) zorgondersteuning en (ambulante/poliklinische) begeleiding aan leerlingen. Aangezien het gespecialiseerde onderwijs nauw verbonden is aan de zorg, is verbinding hierin essentieel.

Passende maatregelen: Yulius Onderwijs zoekt actief de samenwerking op met zorg/jeugdhulppartners om de ontwikkelingen te volgen en beweegt mee om de aansluiting met gespecialiseerd onderwijs goed verbonden te houden.

Digitale veiligheid

Risico: Yulius Onderwijs loopt risico's op digitale veiligheid door onder meer datalekken, cyberaanvallen of identiteitsfraude.

Passende maatregelen: Voor het goed regelen van digitaal veilig onderwijs, volgt Yulius de normen voor informatiebeveiliging uit het Normenkader Informatiebeveiliging en Privacy voor Funderend Onderwijs. Deze normen geven inzicht in de maatregelen die nodig zijn voor een zo goed mogelijke bescherming tegen onder meer datalekken, cyberaanvallen en identiteitsfraude.

3 Continuïteitsparagraaf

3.1 Vooruitblik

Leerlingprognoses

Op 1 februari 2023 was het leerlingaantal 1.630 leerlingen; een stijging van 23 leerlingen ten opzichte van 1 februari 2022. Op drie locaties is groei waar te nemen, vanwege het uitbreiden van het aantal leerlingen. Aangezien nog niet alle locaties aan hun maximale leerlingcapaciteit zitten, is de verwachting dat er nog een lichte groei zal plaatsvinden naar het gewenste niveau binnen de huidige capaciteit.

Jaarlijks blijkt dat het inschatten van leerlingenaantallen voor een langere termijn erg lastig is. Dit komt doordat diverse factoren de in- en uitstroom van leerlingen beïnvloeden, waaronder de ontwikkeling van de bevolkingssamenstelling, maar ook beleidsontwikkelingen bij samenwerkingsverbanden, aanpassingen in capaciteit bij de collega-(v)so-aanbieders en gevolgen van de transitie jeugdzorg. Bovendien kunnen tempo en richting van deze ontwikkeling per regio verschillen.

Op 1 februari 2023 en 1 februari 2024 zat een aantal scholen nog niet op hun volledige capaciteit, vanwege open lesplekken of het inrichten van een nieuwe onderwijsrichting. Er vindt geen uitbreiding plaats op de locaties. Vanaf 1 februari 2025 verwacht Yulius Onderwijs uiteindelijk stabiliteit in het leerlingaantal. Naar verwachting is op Lombardia de BEO groep vorm gegeven, zijn het MFC en het Lingewaal College binnen hun beschikbare capaciteit doorgroeid tot het definitieve aantal leerlingen.

	1-2-2022	1-2-2023	1-2-2024	1-2-2025	1-2-2026
SO	461	476	480	495	495
VSO	1146	1.154	1.223	1.225	1.225
Totaal	1.607	1.630	1.703	1.720	1.720

Tabel 16: Prognose van de leerlingaantallen

Personele bezetting

Verskillende ontwikkelingen zijn van invloed op de verwachte ontwikkelingen wat betreft het personeelsbestand van Yulius Onderwijs. Ondanks dat een aantal locaties nog in leerlingaantal toeneemt om tot hun maximale capaciteit te komen, is de verwachting dat het aantal fte's afneemt. Door het strategisch opleiden van OOP naar OP, zal naar verwachting minder OOP in de klas nodig zijn. Daarnaast zijn in de begroting van 2024 enkele medewerkers opgenomen voor de vervanging van langdurig zieken en zwangerschapsverlofvervangings. Deze medewerkers gaan uit dienst in 2024.

De medewerkers die aangenomen zijn op de NP Onderwijsgelden, zijn de afgelopen jaren vast opgenomen in de formatie. Het doel om het merendeel te behouden en uit eigen budget te bekostigen wanneer de NP Onderwijsgelden stoppen is daarmee gerealiseerd.

Op grond hiervan verwacht Yulius Onderwijs onderstaande ontwikkelingen in FTE. De functies binnen Yulius Onderwijs zijn verdeeld in onderwijzend personeel (OP), onderwijsondersteunend personeel (OOP) en directie (Dir.)

Yulius Onderwijs Totaal	2022	2023	2024	2025	2026
Werkgeverslasten					
OP	15.247.386	16.959.346	18.290.002	19.291.909	19.962.179
OOP	9.644.050	12.089.157	12.666.633	12.568.814	12.530.575
Directie	1.571.596	1.747.058	2.102.924	1.982.514	1.986.224
Overige kosten (inhuur, stag.)	1.044.151	1.660.242	1.503.234	1.163.790	1.041.290
Totaal	27.507.183	32.455.803	34.562.794	35.007.027	35.520.268
FTE					
OP	171,33	177,75	191,09	192,05	193,25
OOP	171,50	180,69	184,11	174,49	170,49
Directie	15,85	15,00	15,90	14,90	14,90
Totaal	358,68	373,44	391,10	381,44	378,64

Tabel 17: Meerjarenformatie

Het aantal fte per 31-12-2023 was 373,44. Op grond van het aantal fte werkzaam binnen de organisatie op 31-12-2023 geldt onderstaande verdeling tussen de groepen OP, OOP en Dir.

	fte	%
Yulius Onderwijs totaal	373,4	100%
OP	177,7	47,6%
OOP	180,7	48,4%
Dir.	15,0	4,0%
Yulius Onderwijs alleen onderwijslocaties	356,9	100%
OP	177,2	49,7%
OOP	167,1	46,8%
Dir.	12,5	3,5%

Tabel 18: Aantal medewerkers werkzaam in fte

3.2 Meerjarenbalans en staat van baten en lasten

Een aantal ontwikkelingen is van invloed op het meerjarenbeleid. Zo voeren enkele preferente ketenpartners van Yulius Onderwijs wijzigingen door die van invloed zijn op de instroom van leerlingen bij Yulius Onderwijs.

De meerjarenbalans en staat van baten en lasten worden vergeleken met respectievelijk de balans van 2022 en de begroting 2023. In de balanspositie voor de toekomst is ervan uit gegaan dat posities min of meer constant blijven.

Vanaf 2015 heeft Yulius Onderwijs vanwege de decentralisatie van het groot onderhoud een voorziening groot onderhoud gevormd. Deze voorziening is in 2023 voortgezet onder de eerder aangegeven nieuwe definitie. Door middel van het meerjarenonderhoudsplan zijn de jaarlijkse dotaties en onttrekkingen bepaald.

De afwijkingen van de staat van baten en lasten 2023 ten opzichte van de begroting 2023 staan toegelicht in paragraaf 2.4.

Meerjarenbalans

Bij de opstelling van de meerjarenbalans is de eindbalans 2023 als uitgangspunt genomen. Vorderingen en schulden over meerdere jaren kunnen sterk kunnen fluctueren en zijn daardoor lastig te voorspellen. De eindstand van 2023 zijn als uitgangspunt genomen om deze posten binnen de meerjarenbalans te kwantificeren.

In onderstaande tabel wordt de geprognosticeerde meerjarenbalans weergegeven.

	2022	2023	2024	2025	2026
Activa					
Materiële vaste activa	2.209.054	2.351.890	3.011.000	3.928.000	3.728.000
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-
Vorderingen	417.489	775.041	610.000	610.000	610.000
Liquide middelen	9.713.970	9.627.145	6.285.499	5.004.911	5.298.700
Totale activa	12.340.513	12.754.076	9.906.499	9.542.911	9.636.700
Passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	4.502.509	6.049.857	5.902.265	3.521.499	3.232.911
Bestemmingsreserve (publiek)	935.523	350.403	-	-	-
Resultaat lopend jaar	962.228	-497.995	-2.380.767	-288.587	83.788
Voorzieningen	1.752.237	2.053.549	1.835.000	1.735.000	1.685.000
Kortlopende schulden	4.188.016	4.798.262	4.550.000	4.575.000	4.635.000
Totale passiva	12.340.513	12.754.076	9.906.499	9.542.911	9.636.700

Tabel 19: Meerjarenbalans tot en met 2026

In 2023 zijn de materiële vaste activa toegenomen. Dit geldt vooral voor de ICT investeringen. Daarnaast zijn er op twee scholen nieuw leerlingmeubilair aangeschaft. Voor de komende jaren worden er veel vervangingsinvesteringen verwacht van de digiborden en leerlingsetjes. In 2025 zal ook de nieuwe inventaris van de locatie het Drechtster College in Dordrecht aangeschaft gaan worden, samen met de inrichting van de praktijklokalen zorgt dit voor een toename. Daarnaast is Yulius Onderwijs voornemens om te investeren in duurzaamheid van de enkele panden middels zonnepanelen.

De vorderingen zijn gestegen ten opzichte van vorig jaar vanwege het openstaan van een aantal subsidies; de ESF subsidie volgt altijd een jaar na afronding van de controles na eindigen van het schooljaar. Eind 2023 stond er nog een vordering open op de gemeente Capelle aan den IJssel inzake de huurvergoeding.

De liquide middelen zijn stabiel ten opzichte van 2022. De komende jaren is de verwachting dat de ontvangsten en uitgaven niet gelijk lopen. Vanwege de groei binnen de huidige onderwijscapaciteit zijn de personele lasten hoger dan de baten vanuit OCV vanwege de t-1 bekostiging, dit zorgt voor een negatief resultaat. De liquide middelen zullen in 2025 en 2026 verder afnemen door de investeringen en de afronding van de nieuwbouw in Dordrecht.

De voorzieningen zijn toegenomen door een hogere voorziening langdurig zieken in 2023. De verwachting is dat de voorziening langdurig zieken de komende jaren af gaat nemen; de overige voorzieningen zullen constant blijven.

Staat van baten en lasten

Begin 2024 is de meerjarenbegroting 2024-2027 door Yulius Onderwijs opgesteld. In de tabel hieronder is dit weergegeven als de meerjaren staat van baten en lasten. Er zijn binnen de context waarin Yulius Onderwijs opereert dermate veel ontwikkelingen en onzekerheden dat op voorhand gesteld kan worden dat de uiteindelijke exploitatie fors

kan afwijken van deze meerjarenbegroting. Deze meerjaren staat van baten en lasten geeft echter een goed beeld van de impact van verschillende ontwikkelingen en is voor Yulius Onderwijs een instrument om het huidige beleid te toetsen en een inschatting te maken van de verschillende risico's.

	Begr. 2023	2023	2024	2025	2026
Baten					
Rijksbijdragen	38.526.676	39.790.989	40.715.719	43.462.703	44.676.018
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	218.000	272.603	268.000	273.360	278.827
Overige baten	619.900	1.697.270	1.135.015	1.240.265	1.057.265
Totale baten	39.364.576	41.760.862	42.118.734	44.976.328	46.012.110
Lasten					
Personeelslasten	32.191.806	33.252.899	35.687.834	36.100.527	36.642.786
Afschrijvingen	605.260	531.058	592.181	594.262	608.291
Huisvestingslasten	2.183.500	2.439.671	2.517.000	2.606.750	2.572.403
Overige lasten	5.469.623	6.402.561	5.822.486	6.083.377	6.224.842
Totale lasten	40.450.189	42.626.189	44.619.501	45.384.916	46.048.322
Saldo baten en lasten	-1.085.613	-865.327	-2.500.767	-408.587	-36.212
Financiële baten en lasten	-	367.332	120.000	120.000	120.000
Resultaat	-1.085.613	-497.995	-2.380.767	-288.587	83.788

Tabel 20: de staat van baten en lasten over 2023 t/m 2026

Rijksbijdragen

In de meerjaren staat van baten en lasten is rekening gehouden met een stijging van de rijksbijdragen voor de komende jaren. De bekostiging neemt toe vanwege de groei in het aantal leerlingen zoals is aangegeven in tabel 18. De bekostigingsbedragen uit de begroting 2024 zijn de basis voor de komende jaren.

Met ingang van 1 januari 2023 is de vereenvoudiging van de bekostiging ingevoerd. Deze vereenvoudiging van de bekostiging wordt budgetneutraal ingevoerd. Wel wordt er rekening gehouden met herverdeeleffecten. Voor Yulius Onderwijs betekent de invoering van de nieuwe systematiek een negatief herverdeeleffect van in totaal € 151k op basis van het herverdeeleffectenmodel dat OCW gepubliceerd heeft. Dit effect wordt de komende jaren afgebouwd en zal vanaf 2026 vervallen. Dit heeft een positief effect op de bekostiging.

De reden voor het negatieve herverdeeleffect is voornamelijk gelegen in het feit dat Yulius Onderwijs een lagere GGL heeft dan landelijk gemiddeld. De invoering van de nieuwe bekostigingssystematiek in 2023 brengt onder andere het wegvallen van bekostiging op basis van de eigen GGL met zich mee, voor de bekostiging wordt het gemiddelde aangehouden. Om deze reden brengt de invoering van de nieuwe systematiek een positief effect met zich mee. Er volgt een overgangsregeling van drie jaar, waarin geleidelijk de bekostiging zal stijgen.

De aanvullende bekostiging professionalisering begeleiding starters en schoolleiders zal deels vanaf 2025 een andere wijze van toekenning krijgen; het is nog onduidelijk of de volledige bekostiging gehandhaafd blijft. In de meerjaren staat van baten en lasten is als uitgangspunt genomen dat deze middelen gecontinueerd blijven.

Allocatie van middelen naar schoolniveau

De allocatie van de middelen naar de verschillende locaties zal niet wijzigen ten opzichte van de huidige situatie. Op basis van de getelde leerlingaantallen worden de rijksbijdragen toegekend aan de locaties, dit is door de algemene directie vastgesteld en afgestemd met de schooldirecteuren. Op basis van deze toewijzing maakt elke onderwijslocatie een eigen begroting en draagt elke locatie bij aan de kosten van de algemene directie.

Overige overheidsbijdragen

Hieronder vallen huurvergoedingen die Yulius Onderwijs ontvangt van gemeenten. Dit zijn nevenvestigingen waar onderwijs wordt gegeven aan leerlingen afkomstig uit een residentiële instelling. Ook betreft dit vergoedingen die worden ontvangen vanuit de gemeenten voor het gebruik van de eigen gymzalen.

Overige baten

Onder de overige opbrengsten vallen externe subsidies die Yulius Onderwijs hoopt te kunnen genereren naar de toekomst. Een belangrijk speerpunt richting de toekomst blijft daarbij de samenwerking tussen zorg en onderwijs.

Door de expertise van Yulius Onderwijs ook naar de gemeenten, samenwerkingsverbanden en reguliere scholen te brengen, worden ook detacheringsofbrengsten meegenomen.

Op de nevenvestigingen Het Tij en De Atlas worden ook opbrengsten meegenomen voor leerlingen die met een onderwijsarrangement onderwijs krijgen.

De begroting van de overige baten voor de komende jaren is lager dan de realisatie in 2023, omdat de eenmalige subsidies van 2023 vervallen. Wel zijn deze hoger begroot voor de komende jaren dan in 2023 was begroot.

Lasten

Voor huishoudelijke kosten, materiële kosten, leerlinggebonden kosten en huisvestingskosten wordt een prijsstijging verwacht van 5% tot 10%. Ook wordt bij leerlingafhankelijke posten rekening gehouden met een stijging van de kosten in verband met de verwachte groei van het aantal leerlingen in de komende jaren.

De centrale dekkingsbijdrage van stichting Yulius uitgezet ten opzichte van de rijksbijdragen bedraagt in 2024 7,2%. Deze verhouding wordt vastgehouden voor 2025 en 2026.

Het personeelsbestand van de begroting 2024 is de basis voor de jaren erop volgend. Voor elke locatie is op basis van de verwachte gewenste formatie per functie het meerjarenformatieplan opgesteld. In de overige personeelskosten wordt rekening gehouden met opleidingskosten van 1% van de totale loonsom. Dit is exclusief de € 500,- per medewerker die in de cao vermeld staat. Met het totaal aan kosten begroot voor opleidingen voldoet Yulius Onderwijs ruim aan de cao-verplichting. Hierboven op komen ook nog de loonkosten die worden meebegroot ter vervanging van de medewerkers die studieverlof genieten. Er is ruim rekening gehouden met ontwikkeling van het onderwijspersoneel.

Huisvestingskosten

Onder de huisvestingskosten valt ook het onderhoud van de schoolgebouwen.

Vanaf 1 januari 2015 zijn de huisvestingskosten die bij gemeenten lagen, doorgedecentraliseerd naar de scholen. Onderhoud aan het dak, onderhoud/vervanging vloeren en schilderwerk zullen vanuit de voorziening groot onderhoud lopen en zijn daarom niet terug te vinden in de begroting. De kosten die opgenomen zijn in de begroting betreffen periodiek onderhoud en klein onderhoud, dat niet zity opgenomen in de voorziening groot onderhoud.

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd door onder deze kosten een dotatie op te nemen. Alle onderhoudsvormen zijn onderbouwd met meerjarenonderhoudsplannen.

3.3 Belangrijkste conclusies vanuit de meerjarenbegroting

In 2020 heeft de Inspectie van het Onderwijs de signaleringswaarde voor bovenmatige reserves ontwikkeld. Deze signaleringswaarde is ontwikkeld om uit te rekenen wat een schoolbestuur redelijkerwijs aan eigen vermogen nodig heeft om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. Dit bedrag is het normatieve publieke eigen vermogen. De hoogte ervan is de signaleringswaarde. De signaleringswaarde is voor het eerst toegepast op de jaarcijfers van 2019. Op basis van de jaarrekening 2023 is deze signaleringswaarde opnieuw berekend.

	2022	2023
Bovenmatige reserves (o.b.v. signaleringswaarde)	2.024.415	1.133.251

Tabel 21: Signaleringswaarde 2022 en 2023

Voor Yulius Onderwijs is op basis van de jaarcijfers 2023 het eigen vermogen groter dan het normatieve eigen vermogen. In de meerjaren staat van baten en lasten is geen gehouden met een rendementsdoelstelling, deze is in verband met de stand van het eigen vermogen vervallen in 2022.

Het grotere eigen vermogen ziet Yulius Onderwijs niet als bovenmatig, omdat de komende jaren deze bovenmatige reserves worden uitgenut. Yulius Onderwijs verwacht op basis van de opgestelde meerjaren staat van baten en lasten dat het publieke eigen vermogen nog verder af gaat nemen. Voor zowel 2024 als 2025 is een negatief resultaat opgenomen, er wordt blijvend geïnvesteerd in de formatie die op de scholen aanwezig is. Veel medewerkers die met de middelen van het NP Onderwijs zijn aangenomen, hebben inmiddels een vaste plek in de formatie. Daarnaast vraagt de groei van enkele locaties ook voor meer loonkosten dan waar bekostiging voor wordt ontvangen vanwege de t-1 financiering. De investeringen die in de meerjaren balans zijn opgenomen in de MVA zorgen tevens voor een afbouw van de signaleringswaarde.

Het eigen vermogen zakt in 2024 onder de signaleringswaarde.

Signaleringswaarde obv forecast 2023			
Berekening normatief EV			
	2023	2024	2025
Totaal Baten	41.760.862	42.118.734	44.278.258
Aanschafwaarde gebouwen	1.511.906	2.006.906	2.527.906
Boekwaarde overige MVA	1.720.911	2.067.306	2.696.578
Publiek eigen vermogen	5.902.265	3.521.499	3.232.911
Privaat eigen vermogen	-	-	-
0,5 x aanschafwaarde gebouwen x 1,27	960.060	1.274.385	1.605.220
boekwaarde resterende MVA	1.720.911	2.067.306	2.696.578 +
0,05 x totaal baten	2.088.043	2.105.937	2.213.913 +
normatief publiek EV	4.769.014	5.447.627	6.515.711
werkelijk publiek EV	5.902.265	3.521.499	3.232.911
Bovenmatige reserves	1.133.251	-1.926.129	-3.282.799

Tabel 22: Forecast signaleringwaarde

De verwachting is dat Yulius Onderwijs vanaf 2026 weer een positief resultaat kan behalen. Vanaf dat jaar zal ook de rendementsdoelstelling weer opgenomen moeten worden om het eigen vermogen weer op te bouwen richting de signaleringswaarde.

Een risico en tevens een onzekerheid zijn de leerlingaantallen. Bij sommige samenwerkingsverbanden is de voorspelbaarheid van het aantal af te geven toelaatbaarheidsverklaringen wisselvallig. Yulius Onderwijs moet zorgdragen voor tijdige afspraken met samenwerkingsverbanden bij een toename gedurende een schooljaar die als gevolg heeft dat er meer exploitatiekosten gemaakt worden.

Een tweede risico is het personeelsbeleid. Dit betreft de risico's vanwege de krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast is het ziekteverzuim hoog. Het risico op hoge inhuurkosten is dan ook aanzienlijk.

De investeringen, inclusief het huisvestingsbeleid voor zover dit niet van gemeentewege wordt geregeld, worden uit eigen middelen voldaan. Hierbij valt te denken aan het onderhoud van de locaties die voor eigen rekening van Yulius Onderwijs vallen. In 2023 is met name fors geïnvesteerd op het gebied van ICT en inventaris. Er zijn veel chromebooks aangeschaft en diverse digiborden vervangen. Het digitale onderwijs heeft een vaste plek binnen de lesprogramma's gekregen. Ook de komende jaren zal voornamelijk op het gebied van ICT geïnvesteerd blijven worden. De scholen die op de rol staan voor een nieuwe locatie, zullen ook gaan investeren in nieuwe inventaris en zoals eerder vermeld staat ook duurzaamheid in de vorm van zonnepanelen op de planning.

Het is beleid dat als enig jaar of maand een te groot beslag op de liquiditeit plaatsvindt, een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen worden bewaakt op basis van het in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief.

3.4 Bestuursverklaring inzake interne beheersing

Voor de goede orde wordt de lezer erop gewezen dat voorgaande meerjarenbegroting taakstellend is. Deze gaat uit van de huidige (bekende) wet- en regelgeving. Daarbij is het risico groot dat de realisatie in de toekomst altijd zal afwijken, mede omdat de praktijk weerbarstig is. Er is in dit verslag niet gewerkt met scenario's, noch is aan de accountant opdracht gegeven om bovenstaande meerjarenbegroting te controleren. De Raad van Bestuur heeft de meerjarenbegroting aangeboden gekregen in het meerjarenbestuursformatieplan en goedgekeurd op 29 april 2024.

4 Verslag van de Raad van Toezicht

In dit verslag van de Raad van Toezicht staat allereerst vermeld hoe er invulling is gegeven aan de toezichthoudende rol. Daarna wordt de uitvoering van toezicht van Yulius Onderwijs beschreven.

Toeziethoudende rol

Samenstelling

De samenstelling van het toezichthoudende orgaan op 31 december 2023:

- De heer drs. J.H. de Bie (tot en met 2 september 2023)
- Mevrouw mr. dr. M.E. de Bruin (per 19 september 2023)
- Mevrouw dr. A.M.J.J. Bour
- De heer drs. K.L.M. Perik RC
- Mevrouw dr. J. Ravensbergen
- De heer drs. R.E.C.S. Hoogma (voorzitter)

In bijlage 4 is het overzicht van de nevenfuncties en de in 2023 gevolgde deskundigheidsbevordering van de leden van de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht heeft vier commissies:

- Commissie Kwaliteit (Mevrouw De Bruin en mevrouw Bour)
- Financiële Auditcommissie (De heer Perik en mevrouw Bour)
- Commissie Onderwijs (Mevrouw Ravensbergen en de heer Perik)
- Remuneratiecommissie (De heer Hoogma en mevrouw De Bruin)

De Raad van Toezicht vergaderde in 2023 vijf keer. Commissie Onderwijs vergaderde drie keer met Directie Onderwijs in aanwezigheid van de Raad van Bestuur. Daarnaast heeft een afvaardiging van de Raad van Toezicht eenmaal vergaderd met de medezeggenschapsraad.

Toeziethoudende naleving wettelijke voorschriften

De Raad van Toezicht treedt op als werkgever van de Raad van Bestuur; de leden van de Raad van Bestuur worden benoemd, geschorst en ontslagen door de Raad van Toezicht. Tevens stelt de Raad van Toezicht de beloning- en arbeidsvoorwaarden van de Raad van Bestuur vast, zoals vastgelegd in de statuten van stichting Yulius en van stichting Yulius Onderwijs.

Daarnaast is de Raad van Toezicht belast met het houden van toezicht op de Raad van Bestuur en op de naleving van wettelijke voorschriften. Voor Yulius Onderwijs hanteert de Raad van Toezicht daarbij de code 'Goed Bestuur' van de PO-Raad. De Raad van Toezicht heeft -in het kader van potentieel tegenstrijdig belang- de nevenfunctie van de heer De Bruin als lid Raad van Toezicht bij De Kleine Prins besproken. De Raad van Toezicht ziet deze nevenfunctie niet als tegenstrijdig omdat dit een andere regio betreft en (deels) ook een andere doelgroep. De Raad van Toezicht is tevens voorstander dat een bestuurder een andere maatschappelijke relevante functie bekleedt naar de functie die hij/zij heeft.

De Raad van Toezicht ziet toe op de rechtmatige verwerving, doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen, middels het goedkeuren van de begroting. De Raad van Toezicht toetst of de Raad van Bestuur bij de beleidsvorming en uitvoering van zijn bestuurstaken oog houdt op het belang van de organisatie in relatie tot de maatschappelijke opdracht en functie van Yulius. Zijn bevoegdheden zijn geregeld in de statuten en zijn werkwijze is vastgelegd in het reglement.

In 2023 heeft de Raad van Toezicht diverse besluiten genomen en/of documenten vastgesteld respectievelijk goedgekeurd, waaronder:

- Jaarverslag en Jaarrekening 2022
- Meerjarenbestuursformatieplan inclusief meerjarenbegroting 2023-2026
- Jaarplan en begroting 2024
- Benoeming lid Raad van Toezicht
- Samenstelling van de commissies Raad van Toezicht
- WNT klasse en bezoldiging Raad van Toezicht

Het DO rapporteert tweemaandelijks aan de Raad van Toezicht over de belangrijkste ontwikkelingen bij Yulius Onderwijs. In die rapportage komen de belangrijkste ontwikkelingen aan de orde op het gebied van personeel, onderwijskwaliteit, samenwerking en financiën.

Bezoldiging Raad van Toezicht en Raad van Bestuur

De bezoldiging van de Raad van Bestuur geschiedt op basis van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en wordt vermeld in de jaarrekening.

De voorzitter en leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vaste honorering per jaar. Deze wordt periodiek vastgesteld door de Raad van Toezicht. De honorering geschiedt binnen kaders van de Wet Normering Topinkomen (WNT) en wordt vermeld in de jaarrekening.

De onkosten van de Raad van Bestuur worden jaarlijks steekproefsgewijs gecontroleerd door de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht. De accountant voert tevens ook controle uit op de declaratie van de onkosten.

Uitvoering toezicht

De Raad van Toezicht kent verschillende toezichthoudende activiteiten:

Reguliere vergaderingen Commissie Onderwijs

In 2023 is verder gebouwd aan de drie pijlers van Yulius Onderwijs: goed onderwijs, professionals en educatief partnerschap. Raad van Toezicht ziet de rode draad terug in de beleids- en begrotingscyclus en de aansturing door Directie Onderwijs. De belangrijkste thema's voor 2023 waren: Kwaliteit van het Onderwijs, kwaliteitszorg in relatie tot bezoeken Inspectie van het Onderwijs, arbeidsmarkt en goed werkgeverschap, Future Skills Center en Expertisecentrum. De vergaderingen van de Commissie Onderwijs vonden plaats in februari en december. Daarnaast heeft een strategisch overleg met DO en de MR plaatsgevonden in januari waar met name is gesproken over de krappe arbeidsmarkt en gediscussieerd over leerdoelen en skills.

Onderwijskwaliteit

De onderwijskwaliteit is een structureel agendapunt voor de Raad van Toezicht en Directie Onderwijs. De inspectie heeft de onderwijskwaliteit bij De Fjord en Heer Bokel College in 2023 als voldoende beoordeeld. Vanwege het predikaat 'zeer zwak' bij MFC, heeft Raad van Toezicht zich in 2023 regelmatig laten informeren over de voortgang van het herstelplan. In 2023 heeft MFC de genoemde verbeterpunten goed opgepakt, hetgeen de Inspectie op een aantal tussentijdse momenten heeft gemonitord.

De Raad van Toezicht is geïnformeerd over deze monitoring en ontvangt de brieven van de Inspectie met betrekking tot de voortgang. De Raad van Toezicht is van mening dat de verbetermaatregelen die Directie Onderwijs heeft genomen zullen zorgen voor een betere beoordeling in 2024. Belangrijk punt voor de Raad van Toezicht is de lering die wordt getrokken uit het verbetertraject bij MFC en verbeterpunten voor andere scholen. Deze kennis is voor alle scholen relevant om door te ontwikkelen op het gebied van onderwijskwaliteit.

Strategische personeelsplanning

Naar aanleiding van het meerjarenbestuursformatieplan 2023-2026 is de benodigde toekomstige inzet van personeel besproken. In 2023 is een strategische personeelsplanning over alle scholen uitgevoerd. Raad van Toezicht ziet hoe Yulius Onderwijs vanuit de strategische personeelsplanning opleidingen en doorstroom van huidig en toekomstig personeel stimuleert. Raad van Toezicht vindt het essentieel dat Yulius Onderwijs verbonden is aan de Opleidingsschool Rotterdam en stimuleert tot meer samenwerkingsverbanden op dit gebied. Hierover voert Yulius Onderwijs al gesprekken.

Inspirerende werkplek

Met de visie op een inspirerende werkplek ziet de Raad van Toezicht een mooie verbinding tussen Onderwijs en Zorg, die voor medewerkers een interessante plus kan zijn. Het expertisecentrum speelt daar een belangrijke rol in. De Raad van Toezicht is van mening dat dit nog meer uitgebouwd kan worden. Directie Onderwijs beaamt dit en heeft dit in het jaarplan als doel opgenomen.

Inclusief Onderwijs

De instroom van leerlingen met een complexe of meervoudige ondersteuningsvraag groeit. De maximale capaciteit van Yulius Onderwijs wordt zo efficiënt mogelijk benut, maar er zal geen structurele uitbreiding plaatsvinden. Yulius Onderwijs stuurt op meer inclusie. In 2023 zijn hierin stappen gezet met twee klassen binnen het regulier onderwijs (vso in vo). Raad van Toezicht onderschrijft het niet uitbreiden van de capaciteit. Daarbij ziet de Raad van Toezicht een cruciale rol voor het expertisecentrum om de kennis naar het regulier onderwijs te brengen.

Samenwerking Yulius Onderwijs en Yulius

In 2023 heeft regelmatig kennisuitwisseling en samenwerking plaatsgevonden tussen Yulius Onderwijs en Yulius. Gezamenlijk is gewerkt aan onder meer de meldcode Huiselijk geweld en kindermishandeling en kennis over persoonlijkheidsstoornissen. Een belangrijk knelpunt bij de samenwerking tussen zorg en onderwijs blijven de verschillende bekostigingssystemen. Voor de Raad van Toezicht is de samenwerking een structureel bespreekpunt als het gaat om één Yulius. De Raad van Toezicht ziet de grote meerwaarde voor leerlingen van gezamenlijke onderwijs-zorg concepten en stimuleert dit bij beide entiteiten.

Arbeidstoeleiding

De toeleiding van leerlingen naar een arbeidsplek stagneert; Yulius Onderwijs constateert dat het aantal stage adressen voor leerlingen terugloopt. Yulius Onderwijs heeft daarom het initiatief genomen om een Future Skills Center te ontwikkelen in samenwerking met ketenpartners. Doel is om leerlingen tot een bepaald niveau te trainen, waarna ze verder stage kunnen lopen in een bedrijf. In 2023 is gestart met het ontwikkelen van visie en eerste verkennende gesprekken. Raad van Toezicht ziet de ontwikkeling van het Future Skills Center als speerpunt dat in 2024 nader wordt gevolgd.

Overige toezichthoudende activiteiten

Scholenbezoek

Raad van Toezicht houdt de Commissie Onderwijs vergaderingen op de diverse scholen. In 2023 heeft de Raad van Toezicht Het Tij (vso) en De Atlas (so) bezocht. Als eerste agendapunt van de vergadering is er een rondleiding en presentatie over de school. Hierin worden verweven onderwijsconcepten, kwaliteit, personeelsbezetting en ontwikkelingen. De Raad van Toezicht ervaart deze schoolbezoeken als waardevol om het toezicht beter vorm te kunnen geven.

Overleg Raad van Toezicht en MR

Er is in 2023 een keer overleg geweest tussen de MR en de Raad van Toezicht waarbij is gediscussieerd over de thema's goed werkgeverschap, samenwerking tussen scholen en samenwerking tussen Yulius Zorg en Yulius Onderwijs. De Raad van Toezicht ervaart het overleg met de MR als zinvol om gezamenlijk standpunten uit te wisselen over de strategische thema's voor Yulius Onderwijs.

Toezicht op doelmatige besteding van de rijksmiddelen

Op basis van de advisering door de auditcommissie, en het gesprek daarover tijdens de eigen vergaderingen, heeft de Raad van Toezicht vastgesteld dat de middelen doelmatig en rechtmatig zijn verkregen en verstrekt. De Raad van Toezicht heeft deze conclusie getrokken op basis van de advisering van de auditcommissie, het accountantsverslag en de bespreking van de jaarrekening met de accountant.

Zelfevaluatie

Raad van Toezicht wil door zelfevaluatie het eigen functioneren borgen en zich verantwoorden over de ontwikkeling van goed bestuur. Begin januari 2023 heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie gehouden onder leiding van een externe, onafhankelijke adviseur. De besproken thema's waren invulling van de toezichthoudende rol en anticiperen op toezicht.

5 Jaarrekening

Yulius

Financiële kengetallen

	2023	2022
Solvabiliteit 1	0,46	0,52
Solvabiliteit 2	0,62	0,66
Liquiditeit (current ratio)	2,17	2,42
Liquiditeit (quick ratio)	2,17	2,42
Rentabiliteit (%)	-1,2%	2,6%
Huisvestingsratio	0,06	0,07
Weerstandsvermogen	0,14	0,17

Toelichting financiële kengetallen:

Solvabiliteit geeft aan in welke mate de stichting aan haar verplichtingen kan voldoen.

Solvabiliteit 1 = eigen vermogen / totaal vermogen

Solvabiliteit 2 = eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen

Liquiditeit laat zien wat de mate is waarin de stichting in staat is om aan haar direct opeisbare verplichtingen te kunnen voldoen.

Current ratio = vlottende activa / kortlopende schulden

Quick ratio = (vlottende activa - voorraden) / kortlopende schulden

Rentabiliteit laat het verband zien tussen het financiële resultaat van de stichting en het geïnvesteerde vermogen.

Rentabiliteit = (resultaat / totale baten) x 100%

Huisvestingsratio = (huisvestingslasten + afschrijving gebouwen en terreinen) / totale lasten

Weerstandsvermogen = eigen vermogen / totale baten

Balans

(na verwerking resultaatbestemming)

	31-12-2023	31-12-2022
	EUR	EUR
1 Activa		
Vaste Activa		
1.1 Materiële vaste activa	2.351.890	2.209.054
Totaal vaste activa	2.351.890	2.209.054
Vlottende activa		
1.2 Vorderingen	775.041	417.489
1.3 Liquide middelen	9.627.145	9.713.970
Totaal vlottende activa	10.402.186	10.131.459
Totaal activa	12.754.076	12.340.513
2 Passiva		
2.1 Eigen vermogen	5.902.265	6.400.260
2.2 Voorzieningen	2.053.548	1.752.237
2.3 Kortlopende schulden	4.798.263	4.188.016
Totaal passiva	12.754.076	12.340.513

Staat van Baten en Lasten

	2023 EUR	Begroot 2023 EUR	2022 EUR
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	39.790.989	38.526.676	36.513.068
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	272.603	218.000	255.321
3.3 Overige baten	1.697.270	619.900	962.174
	<hr/>		
Totaal Baten	41.760.862	39.364.576	37.730.563
Lasten			
4.1 Personeelslasten	33.252.899	32.191.806	28.165.953
4.2 Afschrijvingen	531.058	605.260	573.409
4.3 Huisvestingslasten	2.439.671	2.183.500	2.524.240
4.4 Overige lasten	6.402.561	5.469.623	5.504.744
	<hr/>		
Totaal Lasten	42.626.189	40.450.189	36.768.346
Saldo Baten en Lasten	-865.327	-1.085.613	962.217
5.1 Financiële baten en lasten	367.332	0	11
	<hr/>		
Totaal resultaat	-497.995	-1.085.613	962.228

Kasstroomoverzicht

	2023	2022
	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	-865.327	962.217
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen (4.2)	531.058	573.409
Mutaties voorzieningen (2.2)	301.311	390.343
Verandering in vlottende middelen:		
Vorderingen (-/-) (1.2)	357.552	-1.836.417
Schulden (2.3)	610.247	121.521
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	219.737	3.883.906
Ontvangen interest (5.1)	367.332	11
Betaalde interest (-/-) (5.2)	0	0
Buitengewoon resultaat	0	0
	367.332	11
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	587.069	3.883.917
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in immateriële vaste activa (-/-) (1.1)	0	0
Investerings in materiële vaste activa (-/-) (1.1)	740.363	854.619
Desinvesteringen in materiële vaste activa	66.468	92.052
Totaal kasstroom uit investeringensactiviteiten	-673.895	-762.567
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	0	0
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Mutatie liquide middelen	-86.826	3.121.351

Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans

Vaste Activa

	Aanschaf prijs	Afschrijvingen cumulatief	Boekwaarde	Investerings	Des- investeringen	Afschrijvingen	Aanschaf prijs	Afschrijvingen cumulatief	Afschrijvingen cum des- investeringen	Boekwaarde
	1-1-2023	1-1-2023	1-1-2023				31-12-2023	31-12-2023	31-12-2023	31-12-2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Materiële vaste activa										
1.1.1 Terreinvoorzieningen	238.463	60.169	178.294	39.299	0	26.609	277.761	86.778	0	190.983
1.1.2 Gebouwen en verbouwingen	1.342.274	770.193	572.081	169.631	0	110.733	1.511.906	880.926	0	630.979
1.1.3 Inventaris en apparatuur	3.934.940	2.749.782	1.185.158	472.158	332.342	341.759	4.074.757	2.825.668	265.874	1.249.089
1.1.4 Andere vaste bedrijfsmiddelen	538.410	264.889	273.521	59.275	0	51.957	597.685	316.846	0	280.839
	6.054.087	3.845.034	2.209.054	740.363	332.342	531.058	6.462.109	4.110.218	265.874	2.351.890
1.1 Immateriële vaste activa										
1.1.5 Licenties	59.169	59.169	0	0	0	0	59.169	59.169	0	0
	59.169	59.169	0	0	0	0	59.169	59.169	0	0

Vorraden & Vorderingen

		31-12-2023	31-12-2022
		EUR	EUR
1.2	Vorderingen		
1.2.1	Debiteuren	112.702	92.759
1.2.2	OCW	0	0
1.2.5	Overige vorderingen	49.892	42.129
1.2.6	Overlopende activa	612.447	282.602
	Vorderingen	775.041	417.489
	<i>Uitsplitsing overige vorderingen 1.2.5</i>		
1.2.5.1	Personeel	16.292	7.479
1.2.5.2	Overige	33.600	34.650
	Overige vorderingen	49.892	42.129
	<i>Uitsplitsing Overige 1.2.5.2</i>		
1.2.5.2.1	Waarborgsommen	33.600	34.650
	Totaal	33.600	34.650
	<i>Uitsplitsing overlopende activa 1.2.6</i>		
1.2.6.1	Vooruitbetaalde bedragen	57.013	39.421
1.2.6.2	Overige overlopende activa	484.950	176.589
1.2.6.4	Nog te ontvangen UWV transitievergoedingen	70.484	66.591
	Overlopende activa	612.447	282.602

Alle vorderingen hebben een looptijd van <1 jaar.

Liquide Middelen

	31-12-2023	31-12-2022
	EUR	EUR
1.3 Liquide middelen		
1.3.1 Kasmiddelen	2.073	0
1.3.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	9.625.072	9.713.970
Liquide middelen	9.627.145	9.713.970

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de instelling.

Eigen Vermogen

	Stand 1-1-2023	Resultaat	Overige mutaties	Stand 31-12-2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1 Eigen vermogen				
2.1.1 Algemene reserve	5.464.737	87.125	0	5.551.862
2.1.2 Bestemmingsreserve	935.523	-585.120	0	350.403
Eigen vermogen	6.400.260	-497.995	0	5.902.265

De statuten van de stichting bevat geen expliciete regeling inzake resultaatbestemming.

Het resultaat van € 497.995 negatief is als volgt verdeeld. Een bedrag van € 585.120 is onttrokken aan de bestemmingsreserve NPO-gelden. Het restant ad. € 87.125 is toegevoegd aan de algemene reserve.

De bestemmingsreserve van € 350.403 betreft de nog te besteden NPO-gelden.

Voorzieningen

	Stand per 1-1-2023	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie - contant	Stand per 31-12-2023	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.2 Voorzieningen								
2.2.1 Jubileumvoorziening	200.822	39.929	23.159	0	0	217.592	8.379	209.213
2.2.2 Voorziening langdurig zieken	552.143	560.728	487.628	64.515	0	560.728	536.408	24.320
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	989.920	315.783	63.007		0	1.242.697	239.396	1.003.301
2.2.4 Voorziening negatief getoetsten	9.351	32.531	9.351	0	0	32.531	32.531	0
Voorzieningen	1.752.237	948.971	583.145	64.515	0	2.053.548	816.714	1.236.834

Van de voorzieningen is een bedrag van € 1.236.834 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

Kortlopende schulden

		31-12-2023	31-12-2022
		EUR	EUR
2.3	Kortlopende schulden		
2.3.3	Crediteuren	755.268	0
2.3.5	Schulden aan groepsmaatschappijen	112.756	27.883
2.3.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.622.308	1.327.262
2.3.8	Schulden ter zake van pensioenen	404.485	363.737
2.3.9	Overige kortlopende schulden	111.607	470.009
2.3.10	Overlopende passiva	1.791.839	1.999.126
	Kortlopende schulden	4.798.263	4.188.016
	<i>Uitsplitsing</i>		
2.3.3	Crediteuren	755.268	0
	Crediteuren	755.268	0
2.3.5	Schulden aan groepsmaatschappijen (Yulius Zorg)	112.756	27.883
	Schulden aan groepsmaatschappijen	112.756	27.883
2.3.7.1	Loonheffing	1.576.863	1.325.998
2.3.7.3	Premies sociale verzekeringen	45.445	1.263
	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.622.308	1.327.262
2.3.8	Pensioenpremie	404.485	363.737
	Schulden ter zake van pensioenen	404.485	363.737
2.3.9.2	Te betalen gebruikerslasten/huurvergoeding gebouwen	80.000	153.869
2.3.9.3	Facturen vorig jaar	31.607	316.139
	Overige kortlopende schulden	111.607	470.009
2.3.10.1	Terug te betalen OCW bekostiging nav inspectie	0	19.708
2.3.10.2	Lerarenbeurs en zij-instroom	34.627	39.897
2.3.10.3	Bouwprojecten/voorschotten gemeente	378.606	761.342
2.3.10.5	Vakantiegeld en -dagen	1.034.291	887.969
2.3.10.6	Vooruitontvangen subsidies en bedragen	148.666	230.219
2.3.10.7	Personeel	60.121	54.827
2.3.10.8	Te betalen kosten facturen	132.824	2.460
2.3.10.9	Ouderbijdragen	2.704	2.704
	Overlopende passiva	1.791.839	1.999.126

Alle schulden hebben een looptijd van < 1 jaar

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen uit hoofde van operationele leases als volgt te specificeren:

Binnen één jaar	EUR	139.000
Tussen één en vijf jaar	EUR	0
Meer dan vijf jaar	EUR	0

De verplichtingen uit hoofde van operationele leases betreft 1 huurcontract locatie De Fjord. De looptijd van de huurovereenkomst wordt telkens met een jaar verlengd.

Overheidsbijdragen

		2023	Begroting 2023	2022
		EUR	EUR	EUR
3.1	Rijksbijdragen			
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	38.332.220	37.221.214	31.838.127
3.1.2	Overige subsidies OCW	1.350.420	1.305.462	3.758.515
3.1.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	108.349	0	916.426
	Rijksbijdragen	39.790.989	38.526.676	36.513.068
	<i>Uitsplitsing</i>			
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	38.332.220	37.221.214	31.838.127
	Rijksbijdrage OCW	38.332.220	37.221.214	31.838.127
	Onder de Rijksbijdragen is een bedrag van € 11.125 aan lerarenbeurs en € 71.301 aan zij-instroom opgenomen.			
	OCW			
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	1.350.420	1.305.462	3.758.515
	Overige subsidies OCW	1.350.420	1.305.462	3.758.515
	Doorbetalingen rijksbijdrage SWV			
3.1.3.1	Groeibekostiging SWV	1.829	0	694.678
3.1.3.2	Capcriteitsbekostiging SWV	106.520	0	221.748
	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	108.349	0	916.426

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
3.2 Overige overheidsbijdragen en - subsidies			
3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	192.619	218.000	255.321
<hr/>			
Ov overheidsbijdr. en -subsidies	192.619	218.000	255.321
<i>Uitsplitsing</i>			
3.2.2.1 Vergoeding Gem Capelle ad IJssel	117.996	118.000	118.857
3.2.2.2 Vergoeding Gemeente Barendrecht	117.358	100.000	106.095
3.2.2.3 Vergoeding Gemeente Rotterdam	33.923	0	30.369
3.2.2.4 Vergoeding Gemeente Dordrecht	3.326	0	0
<hr/>			
Bijdrage gemeenten	272.603	218.000	255.321

De vergoeding Gemeente Capelle aan den IJssel betreft de huur van de schoollocatie De Fjord.

De vergoeding Gemeente Barendrecht betreft de huur van de gymzalen van de locaties De Wilgen en Discovery College voor een bedrag van € 42.978 en de uitbreiding van het Discovery College voor een bedrag van € 74,380.

De vergoeding Gemeente Rotterdam betreft de huur van de gymzaal van het Middelland College.

De vergoeding Gemeente Dordrecht betreft de exploitatievergoeding voor De Atlas.

Verantwoording subsidies

Subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2023	Prestatie geleverd	Prestatie geleverd
	Kenmerk	Datum				
1177093-1						
Lerarenbeurs	130327	21-7-2021	12.665,60		ja	gestopt jan-2022 geen terugbetaling
Lerarenbeurs	130328	21-7-2021	7.599,36		ja	gestopt jan-2022 geen terugbetaling
1164833-1						
Lerarenbeurs	127282	27-6-2021	10.132,38		ja	Ziek per 16-9-2021, geen terugbetaling
TOTAAL			30.397,34	30.397,34		
1277953-1						
Lerarenbeurs	133468	19-6-2022	10.368,00		ja	uit dienst
Lerarenbeurs	137466	19-6-2022	5.832,00		ja	
TOTAAL			16.200,00	16.200,00		
1349563-1						
Lerarenbeurs	140082	20-6-2023	13.350,40		onderhanden	
Lerarenbeurs	142907	20-6-2023	5.340,16		nee	vervallen
Lerarenbeurs	140332	20-6-2023	10.012,80		nee	vervallen
Lerarenbeurs	142866	20-6-2023	13.350,40		onderhanden	
TOTAAL			42.053,76	42.053,76		
TEAM19012						
Teambeurs	TEAM19012	5-12-2019	159.550,72	102.822,00	ja	
VBV23-PO-4334						
Basisvaardigheden	VBV23-PO-4334	31-5-2023	108.000,00	54.000,00	onderhanden	

Vervolg subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2023	Prestatie geleverd	Prestatie geleverd
	Kenmerk	Datum	EUR	EUR	Ja/nee/onderhanden	Toelichting
1027636-01						
Zij-instroom	9/203/39997	31-10-2019	20.000,00		nee	gestopt met opleiding
Zij-instroom	9/203/39998	31-10-2019	20.000,00		ja	
Zij-instroom	9/203/39999	31-10-2019	20.000,00		ja	
TOTAAL			60.000,00	60.000,00		
1102751-1						
Zij-instroom	0/273/39984	21-12-2020	20.000,00	20.000,00	ja	uit dienst per 31-12-2021
1160462-1						
Zij-instroom	1/130/39994	7-6-2021	20.000,00	20.000,00	ja	
1308207-1						
Zij-instroom	2/286/39939	24-10-2022	20.000,00		onderhanden	
Zij-instroom	2/286/39938	24-10-2022	20.000,00		onderhanden	
Zij-instroom	2/286/39937	7-11-2022	20.000,00		onderhanden	
Zij-instroom	2/286/39936	7-11-2022	20.000,00		onderhanden	
TOTAAL			80.000,00	80.000,00		
1350833-1						
Zij-instroom	3/191/39994	22-8-2023	25.000,00		onderhanden	
Zij-instroom	3/191/39993	13-7-2023	25.000,00		ja	
TOTAAL			50.000,00	50.000,00		
1382195-1						
Zij-instroom	3/283/39981	14-11-2023	25.000,00	25.000,00	onderhanden	

Andere baten

		2023	Begroting 2023	2022
		EUR	EUR	EUR
3.3	Overige baten			
3.3.1	Detachering personeel	86.240	32.100	81.219
3.3.2	Overige baten	1.611.030	587.800	880.954
	Overige baten	1.697.270	619.900	962.174
	<i>Uitsplitsing Overige baten</i>			
3.3.2.1	Doorbelasting gebruikerslasten	37.202	0	18.682
3.3.2.2	Bijdragen voor lesplekken en leerlingen	250.096	175.000	136.214
3.3.2.3	Diverse subsidies	917.781	283.900	373.494
3.3.2.4	Diverse baten voorgaand boekjaar	44.709	0	521
3.3.2.5	Overige	320.992	101.000	310.152
3.3.2.6	ALC (Ambulant Leercentrum)	40.250	60.000	41.892
	Overige baten	1.611.030	619.900	880.954

Lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	30.457.184	29.981.977	26.294.021
4.1.2 Overige personele lasten	3.196.950	2.219.829	2.203.857
4.1.3 Af: uitkeringen	401.235	10.000	331.925
Personeelslasten	33.252.899	32.191.806	28.165.953
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) in Onderwijs:	364		337
<i>Uitsplitsing</i>			
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	23.008.285	22.787.065	19.951.688
4.1.1.2 Sociale lasten	4.075.271	3.646.506	3.252.630
4.1.1.3 Pensioenpremies	3.373.628	3.548.406	3.089.703
Lonen en salarissen	30.457.184	29.981.977	26.294.021
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	1.998.618	1.315.329	1.213.163
4.1.2.3 Overig	1.198.332	904.500	990.694
Overige personele lasten	3.196.950	2.219.829	2.203.857
4.1.3.1 Terugontvangen ziekengeld	-96.666	0	-83.106
4.1.3.2 Ontv. sal. ivm zwangersch.	-304.569	-10.000	-248.819
Uitkeringen	-401.235	-10.000	-331.925
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële en immateriele vaste activa	531.058	605.260	573.409
Afschrijvingen	531.058	605.260	573.409

		2023	Begroting 2023	2022
		EUR	EUR	EUR
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur en gebruikerslasten	348.931	345.000	353.578
4.3.3	Onderhoud	727.634	530.000	645.550
4.3.4	Energie en water	436.449	352.500	227.145
4.3.5	Schoonmaakkosten	560.387	561.500	616.737
4.3.6	Heffingen	15.851	43.500	36.534
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	235.799	190.000	552.065
4.3.8	Overige	114.620	161.000	92.631
	Huisvestingslasten	2.439.671	2.183.500	2.524.240
4.4	Overige lasten			
4.4.1	Administratie en beheerslasten	1.376.781	993.500	831.590
4.4.2	Leerlinggebonden kosten	1.843.803	1.797.270	1.796.464
4.4.3	Dotatie/ontrekking overige voorzieningen	498.188	190.000	452.792
4.4.4.1	Holdingbijdrage personeel en materieel	2.509.549	2.488.853	2.285.797
4.4.4.3	Overige	174.240	0	138.102
	Overige lasten	6.402.561	5.469.623	5.504.744

Toelichting accountantshonoraria

Het honorarium van de accountant betreft een opdracht voor de controle van de jaarrekening geconsolideerd Stichting Yulius en Stichting Yulius Onderwijs. Derhalve wordt voor de toelichting van het accountantshonorarium verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening Stichting Yulius.

Financieel en buitengewoon

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	367.332	0	11
5.2 Rentelasten (-/-)	0	0	0
<hr/> Financiële baten en lasten	<hr/> 367.332	<hr/> 0	<hr/> 11

Verplichte toelichting

Verbonden partijen

Yulius Zorg en Yulius Onderwijs zijn geconsolideerd in Stichting Yulius.

Naam		Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2023	Resultaat 2023	Art 2: 403 BW	Deelname	Consolidatie
				EUR	EUR			
Stichting Yulius Zorg	Stichting	Dordrecht	4	27.250.341	3.436.612	N	nvt	N

In de samenwerkingsverbanden passend onderwijs werken het regulier en speciaal onderwijs binnen regio's samen om extra ondersteuning te kunnen bieden aan leerlingen die dat nodig hebben. De samenwerkingsverbanden passend onderwijs zijn opgericht door de aangesloten bevoegde gezagen. De aangesloten bevoegde gezagen omvatten alle schoolbesturen van de scholen uit de desbetreffende regio. Tezamen vormen zij het bestuur en zijn zij verantwoordelijk voor het functioneren van het samenwerkingsverband. De scholen van Stichting Yulius Onderwijs vallen binnen de regio's van de hieronder vermelde samenwerkingsverbanden. Stichting Yulius Onderwijs heeft bij geen van de samenwerkingsverbanden overheersende zeggenschap waardoor er geen consolidatie plaatsvindt.

PO28-04 Passend Primair Onderwijs Hoeksche Waard
PO28-05 RiBA, Ridderkerk, Barendrecht, Albrandswaard
PO28-06 Passend Primair Onderwijs Rotterdam
PO28-09 Passend Onderwijs Drechtsteden
PO28-10 Passend Primair Onderwijs Dordrecht

VO28-04 VO_Dordrecht
VO28-10 Koers VO, Rotterdam
VO28-11 NWN, Schiedam e.o.
VO28-12 Onderwijscollectief VPN, Spijkenisse e.o.
VO28-13 Noordelijke Drechtsteden
VO28-14 Munio, Gorinchem e.o.

Verantwoording WNT

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2023 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

	M.J.J. de Bruin	J.A.C. Oosterwijk
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvB	Lid RvB
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-17	1-mei-20
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Nee	Nee
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	24,1%	18,8%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	49.909	39.033
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	0	0
8 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	49.909	39.033
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	41.693	32.521
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>		
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Nee	Nee
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	21,4%	16,7%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	42.744	33.500
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	0	0
5 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	42.744	33.500
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	35.952	28.043

Toezichthoudende topfunctionarissen

	R.E.C.S. Hoogma	J.H. de Bie	K.L.M. Perik
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	8-apr-20	2-sep-15	19-apr-18
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	2-sep-23	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	5.994	2.637	3.996
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	6.254	2.799	4.169

Vergelijkende cijfers 2022

1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	5.166	3.444	3.444
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	5.393	3.595	3.595

	J. van der Lelij- Ravensbergen	A.M.J.J. Peters - Bour	M.E de Bruin
1 Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	19-apr-18	25-mei-22	18-sep-23
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	3.996	3.996	1.155
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	4.169	4.169	1.199

Vergelijkende cijfers 2022

1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	3.444	2.096	n.v.t.
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	3.595	2.177	n.v.t.

Toelichting

Tot en met 2022 werd gebruik gemaakt van de zogenaamde groepsverantwoording. In februari 2023, is door Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) toestemming verleend om de controle hiervan voor 2022 buiten de controlescope te plaatsen. Voor 2023 is dit niet meer toegestaan. In verband hiermee is bovenstaande WNT-verantwoording opgenomen.

Door Stichting Yulius en Stichting Yulius Onderwijs is voor 2023 bepaald dat voor de inzet van de raad van toezicht en de raad van bestuur een verdeling van 75,9/24,1 gehanteerd (75,9% zorg, 24,1% onderwijs). Op grond hiervan is in de WNT-verantwoording een doorbelastingspercentage van 24,1% (2022: 21,4%) aan Stichting Yulius Onderwijs gehanteerd. Omdat er onvoldoende en geschikte informatie beschikbaar is om vast te stellen dat de verantwoorde deeltijdfactor overeenkomt met de werkelijkheid heeft de accountant hiervoor in zijn controleverklaring een beperking in het oordeel over de WNT-verantwoording opgenomen.

Het bezoldigingsmaximum conform de Regeling Bezoldigingsmaxima Topfunctionarissen Onderwijs (klasse D) bedraagt € 173.000 (2022: € 168.000). Omdat de WNT wet- en regelgeving niet voorziet in een limitatieve opsomming van de componenten die tot de WNT-bezoldiging gerekend moeten worden bij intra-groep detachering is er op dit gebied normonduidelijkheid en heeft de accountant hiervoor in zijn controleverklaring een beperking in het oordeel over de WNT-verantwoording opgenomen.

Voor de bezoldiging van de leden van de raad van toezicht is dezelfde systematiek toegepast.

De leden van de raad van bestuur hebben een dienstbetrekking bij Stichting Yulius. Ook de leden van de raad van toezicht zijn aangesteld bij Stichting Yulius. Op grond hiervan geldt voor hen in het kader van de WNT het sectorale bezoldigingsmaximum van Stichting Yulius. Voor de betreffende topfunctionarissen geen sprake van een overschrijding van het geldende bezoldigingsmaximum van de WNT. Volledigheidshalve verwijzen wij naar de WNT-verantwoording zoals opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening 2023 van Stichting Yulius.

Door het verschil in het sectorale bezoldigingsmaximum voor Stichting Yulius (Zorg- en Jeugdhulp) en Stichting Yulius Onderwijs (Onderwijs) ontstaat echter een vordering van Stichting Yulius Onderwijs op Stichting Yulius voor het bedrag waarmee bij de doorbelasting van kosten voor deze topfunctionarissen het voor Stichting Yulius Onderwijs geldende maximum wordt overschreden.

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben geen gebeurtenissen plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening 2023.

Resultaatbestemming

De statuten van de stichting bevat geen expliciete regeling inzake resultaatbestemming. Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het nettoresultaat over 2023 van -€ 497.995 in mindering gebracht van de algemene reserve.

De bestemmingsreserve van € 350.403 betreft de nog te besteden NPO gelden.

Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Dordrecht, 27 mei 2024

Voorzitter Raad van Bestuur ad interim
Mevrouw D.D. Santen

Lid Raad van Bestuur
De heer drs. J.A.C. Oosterwijk

Voorzitter Raad van Toezicht
De heer drs. R.E.C.S. Hoogma

Lid Raad van Toezicht
Mevrouw mr. dr. M.E. de Bruin

Lid Raad van Toezicht
Mevrouw dr. A.M.J.J Bour

Lid Raad van Toezicht
De heer drs. K.L.M. Perik RC

Lid Raad van Toezicht
Mevrouw dr. J. Ravensbergen

Bijlage 1 Overzicht scholen

Scholen	BRIN	Onderwijsniveaus	Afdeling
De Atlas	01UC-12	SO	Residentieel en extern
De Wilgen	01UC-00	SO	Residentieel en extern
Lombardia	01UC-25	SO	Extern
Discovery College	01UC-21	vso, agl en vmbo-bb	Extern
Drechtster College	01UC-08	vso, agl, vmbo-bb en -kb	Extern
De Gaard	01UC-06	vso, vmbo-bb, -kb en -tl	Extern
Heer Bokel College	01UC-16	vso, havo	Extern
Ilex College	01UC-15	vso, vmbo-bb, -kb en -tl, onderbouw agl	Extern
Lingewaal College	01UC-19	vso, vmbo-tl en havo	Extern
Het Tij	01UC-09	vso, vmbo-tl en havo	Residentieel en extern
Reijerwaard College	01UC-24	vso, vmbo-tl	Extern
Middelland College	01UC-23	vso, vmbo-kb, mbo-1	Extern
MFC	01UC-01	vso, agl	Extern
De Fjord	01UC-05	vso, vmbo-tl, entree- opleiding (mbo-1) en traject dagbesteding	Residentieel

Bijlage 2 Nevenfuncties Directie Onderwijs

Nevenfuncties van mevrouw M.J. de Kreek-Haven

Nevenfuncties gerelateerd aan de hoofdfunctie:

- Lid Toezichthoudend bestuur Samenwerkingsverband PO Hoeksche Waard (onbezoldigd)
- Lid Toezichthoudend bestuur Samenwerkingsverband VO Hoeksche Waard (onbezoldigd)
- Lid Algemene ledenvergadering en RvT Samenwerkingsverband Koers VO (onbezoldigd)
- Lid Algemene ledenvergadering Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Dordrecht PO (onbezoldigd)
- Lid Algemene ledenvergadering Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Dordrecht VO (onbezoldigd)
- Lid Bestuur Samenwerkingsverband Nieuwe Waterweg Noord voor voortgezet en speciaal voortgezet onderwijs (onbezoldigd)
- Lid bestuur innovatiefonds PROVSO.WORKS

Overige nevenfuncties:

- Lid Medezeggenschapsraad De Meander Oosterhout tot juli 2023 (onbezoldigd)

Nevenfuncties van mevrouw Y.G. van Hoof-Imbos

Nevenfuncties gerelateerd aan de hoofdfunctie:

- Lid Toezichthoudend bestuur Samenwerkingsverband Munio (onbezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Passend Onderwijs RiBA (onbezoldigd)
- Lid Algemene ledenvergadering Samenwerkingsverband Drechtsteden PO & VO (onbezoldigd)
- Lid Algemene ledenvergadering Samenwerkingsverband PPO Rotterdam (onbezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Samenwerkingsverband PO & VO Voorne Putten Rozenburg (onbezoldigd)
- Lid Algemeen Bestuur Sectorraad GO

Overige nevenfuncties:

- Geen

Bijlage 3 Nevenfuncties Raad van Bestuur

De heer De Bruin vertegenwoordigt Yulius in:

- Bestuur Stichting Administratiekantoor Breedband Drechtsteden (penningmeester)
- Bestuur Stichting Drechtzorg (penningmeester)
- Bestuurlijk overleg GGZ Zuid-Holland Zuid
- Bestuurdersoverleg Team Toeleiding & Bemoeizorg Zuid-Holland Zuid
- Regiegroep Agenda Huisvesting Kwetsbare Groepen gemeente Dordrecht
- Bestuurlijke tafel Beschermd Wonen & Opvang Alblasserwaard en Drechtsteden
- Bestuurdersoverleg Jeugdhulp Zuid-Holland Zuid
- Jeugdhulp Overleg Rotterdam Rijnmond JORR: overleg zorgaanbieders
- Regio Rijnmond Jeugd Overleg RRJO: overleg zorgaanbieders met
- Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
- Coöperatie Mevis
- Stuurgroep Transformatie en Normalisatie Jeugdhulp (MVS-gemeenten)
- Indigo Service-organisatie BV
- Platform Frisse Wind
- ALV de Nederlandse GGZ
- Regieteam Zorg en Financiering de Nederlandse GGZ (vanaf augustus 2023)

Nevenfuncties de heer M.J.J. de Bruin MBA:

- Lid Raad van Toezicht Stichting De Kleine Prins (tot zomer 2023)

De heer Oosterwijk vertegenwoordigt Yulius in:

- Bestuurlijk overleg SynQuest
- Regionaal overleg Zorgcoördinatie Zuid-Holland Zuid
- Regionaal Schakelteam Personen met Verward Gedrag
- ROAZ Zuidwest Nederland
- Samenwerkingsverband Acute Psychiatrie Groot Rijnmond
- Platform Frisse Wind

Nevenfuncties de heer drs. J.A.C. Oosterwijk:

- geen

Bijlage 4 Nevenfuncties Raad van Toezicht

Nevenfuncties en deskundigheidsbevordering Raad van Toezicht

Naam	Functie	(Neven)functies ^[1] / gevolgde deskundigheidsbevordering in 2023
De heer drs. R.E.C.S. Hoogma	Voorzitter	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Zelfstandig gevestigd adviseur, coach en (interim) manager, moderator</i> - Lid van de the Advisory Board SA Health van TU/e - lid raad van toezicht Parkinson.NL - Lid van de raad toezicht van Liberein - Lid van adviesraad gezondheidszorg van ING bank Gevolgde deskundigheidsbevordering: <ul style="list-style-type: none"> - Studiereis Japan: Vergrijzing technologie en architectuur
De heer drs. J.H. de Bie	Lid t/m 02-09-2023	<i>Kinderarts Antonius Ziekenhuis Nieuwegein</i> <ul style="list-style-type: none"> - Medisch Manager Waardegedreven Verbeteren Antonius Ziekenhuis - Programmaleider Masterclass Startende Toezichthouder voor Medisch Specialisten (Governance University i.s.m. Academie voor Medisch Specialisten) - Lid expertteam Multidisciplinair Gesprek van het landelijke programma Tijd voor verbinding Gevolgde deskundigheidsbevordering: <ul style="list-style-type: none"> - n.v.t.
Mevrouw dr. A.M.J.J. Bour	Lid	<i>Psychiater, geneesheer-directeur GGZ Oost-Brabant</i> <ul style="list-style-type: none"> - Lid audit commissie Nederlandse Vereniging voor Psychiatrie - Lid Adviesraad Wetenschap en Innovatie Hersenstichting Gevolgde deskundigheidsbevordering: <ul style="list-style-type: none"> - NTVZ: verdiepende leergang toezicht houden op kwaliteit, NTVZ - dynamische oordeelsvorming NTVZ - auditcommissie advanced, Nijenrode
Mevrouw mr. dr. M.E. de Bruin	Lid per 19-09-2023	<i>Partner Schutjes De Bruin (Juridisch-strategisch advies in de gezondheidszorg)</i> <ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter raad van toezicht Pieter van Foreest - Lid raad van toezicht Vilans Gevolgde deskundigheidsbevordering: <ul style="list-style-type: none"> - n.v.t.
		Gevolgde deskundigheidsbevordering: <ul style="list-style-type: none"> - n.v.t.

^[1] Voor de volledigheid wordt van de leden van de Raad van Toezicht, indien er sprake van is, allereerst hun reguliere functie vermeld. Deze is cursief weergegeven.

Naam	Functie	(Neven)functies ^[1] / gevolgde deskundigheidsbevordering in 2023
De heer drs. K.L.M. Perik RC	Lid	<p><i>Partner SIS Finance</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter Curatorium Postdoctorale Controllersopleiding in Rotterdam - Lid Raad van Toezicht medisch specialistisch bedrijf MSNW (voorzitter financiële commissie) - Gastdocent Cost Accounting Erasmus Universiteit Rotterdam - lid Raad van Commissarissen van VDR Bouwgroep in Deventer <p>Gevolgte deskundigheidsbevordering: - n.v.t.</p>
Mevrouw dr. J. Ravensbergen	Lid	<p><i>Waarnemend voorzitter College van Bestuur, Avans Hogeschool</i></p> <p>Nevenfuncties samenhangend met de hoofdfunctie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter landelijke onderzoekstafel Veiligheid Voorzitter bestuur Braventure, startup ecosysteem Brabant - Voorzitter adviescommissie van deskundigen LVv Vertrouwenspersonen - Lid algemeen bestuur Vereniging Hogescholen (VH) - Lid adviescollege Open Science VH - Lid regieorgaan Open Science NL namens VH - Lid bestuurscommissie Onderzoek VH - Lid bestuur Economic Board West-Brabant - Lid bestuur Midpoint Midden-Brabant - Lid stuurgroep Just Transition Fund West-Brabant - Lid stuurgroep Regiodeal West-Brabant - College van de Kapittelzaal Grote Kerk Breda <p>Nevenfuncties, niet-samenhangend met de hoofdfunctie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lid Algemeen Bestuur World Rowing (International Rowing Federation) - Portefeuille: Gender Equality, Diversity & Inclusion - Voorzitter Raad van Toezicht Transvorm - Vicevoorzitter kerncommissie MOOI in Beweging ZonMw - NAC Breda BV: Vicevoorzitter Raad van Commissarissen, Portefeuille: NAC Maatschappelijk <p>Gevolgte deskundigheidsbevordering: - De Baak/VNO-NCW: De Staat van Leiderschap - SER Topvrouwen diverse webinars - Comenius: Bewegen naar Wijsheid</p>

Bijlage 5 Jaarverslag MR

Conform de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS) heeft Yulius Onderwijs een medezeggenschapsraad (MR). De medezeggenschapsraad (MR) behartigt de belangen van de medewerkers, de ouders/verzorgers/voogden en de leerlingen, en de belangen van de organisatie van de stichting Yulius Onderwijs.

De stichting Yulius Onderwijs heeft 14 locaties waar gespecialiseerd onderwijs gegeven wordt, maar heeft één BRIN-nummer. Dat impliceert dat er een MR is en geen Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad is.

De MR heeft 14 zetels, zeven zetels voor medewerkers en zeven zetels voor ouders en/of leerlingen. De MR werd in 2023 voorgezeten door een onafhankelijk voorzitter en ondersteund door een ambtelijk secretaris.

De uitgangspunten voor de medezeggenschap zijn vastgelegd in het medezeggenschapsstatuut. In het statuut staat ook de samenwerking tussen bevoegd gezag en de MR benoemd. De bestuurder van Stichting Yulius heeft directie onderwijs gemandateerd om overleg te voeren met de MR. De bestuurder van Yulius neemt wel deel aan de overlegvergaderingen.

Als medezeggenschapsorgaan heeft de MR advies- en instemmingsrecht over bovenschoolse zaken, dus alleen onderwerpen die voor alle scholen van gemeenschappelijk (school overstijgend) belang zijn. De werkwijze van de MR is neergelegd in het MR-reglement. In 2024 wordt het huishoudelijk reglement van de MR geschreven en vastgesteld.

De MR is in 2023 totaal 14 keer bijeengekomen. Er waren 7 formele overlegvergaderingen met directie onderwijs waar de raad van bestuur regelmatig bij aanwezig is geweest en in januari 2023 was er een vertegenwoordiging van de raad van toezicht bij aanwezig. De MR heeft 7 maal intern overlegd. Ook zijn er twee informele bijeenkomsten georganiseerd tussen directie onderwijs en de MR, een zogenaamd Benen op Tafel gesprek, in maart en november 2023. De MR heeft in 2023 in het najaar een training gevolgd. Deze training stond in het teken van “de MR & de regels van het spel”.

In juni 2023 hebben vier personeelsleden de MR verlaten. Inmiddels zijn er drie zetels binnen de personeelsgeleding ingevuld door aspirant-leden en is er nog een vacature. Binnen de oudergeleding is een zetel ingevuld door een aspirant-lid en zijn er nog twee vacatures.

Het contact met directie onderwijs is goed te noemen. Er is een open communicatie op basis van een goede dialoog. Hoewel er nog vacatures zijn, bestaat de MR uit betrokken ouders en docenten die zich ook in 2024 in willen zetten voor de medezeggenschap voor de organisatie van Yulius en Yulius onderwijs.

Agenda's en vastgestelde notulen van de vergaderingen werden in dit jaar verspreid onder contactpersonen, ouderklankbordgroepen en locatiedirecteuren.

Er vindt onderling overleg en uitwisseling plaats van agenda's en notulen met ondernemingsraad en cliëntenraad. De voorzitters van deze gremia komen in principe ook ieder kwartaal bijeen om zaken met elkaar te bespreken. Met ingang van 2024 zal de MR twee keer per schooljaar een nieuwsbericht versturen aan alle onderwijsmedewerkers, ouders/verzorgers/voogden waarin de belangrijkste onderwerpen worden benoemd die de MR de afgelopen periode heeft behandeld.

Samenstelling Medezeggenschapsraad

Medezeggenschapsorganen in Nederland hebben het niet altijd makkelijk als het gaat om de bezetting van de zetels. De MR van Yulius onderwijs vormt daar geen uitzondering op. Ouders/verzorgers/voogden en medewerkers die zich als geïnteresseerden aanmelden bij de MR, krijgen de status van aspirant-lid. Deze status houdt in, dat men alle vergaderingen mag bijwonen, echter zonder stemrecht. Hoewel het stemmen zelden voorkomt, omdat we op basis van consensus werken, is het prettig om vanuit meerdere gezichtspunten de aanvragen te kunnen benaderen. Als er vervolgens verkiezingen zijn, kunnen de aspirant-leden zich als kandidaat aanmelden om in de MR gekozen te worden.

De medezeggenschapsraad bestond op 31 december 2023 uit de volgende leden:

Naam	Functie
Bert Visser	Onafhankelijk voorzitter
Quintus Backhuijs	Personeelsgeleding
Karola Stolk	Personeelsgeleding en lid db
Jantine van Dijk	Personeelsgeleding
Roy Keulers	Personeelsgeleding aspirant lid
Eric van Bijlevelt	Personeelsgeleding aspirant lid
Albert Spits	Personeelsgeleding aspirant lid
Erik Soudan	Oudergeleding
Casper Huijben	Oudergeleding
Caroline Arnold Bik	Oudergeleding
Hans van Walsum	Oudergeleding en lid db
Renske van der Kruk	Oudergeleding aspirant lid
Dorine Pepermans	Ambtelijk secretaris

* db = dagelijks bestuur

Activiteiten

In 2023 is de MR uitgenodigd om bij verschillende beleidsdagen van Stichting Yulius aanwezig te zijn en zo inbreng te geven op de beleidsstukken en beleidskaders. De MR is daar vertegenwoordigd geweest door zijn voorzitter.

In 2023 zijn meerdere advies- en instemmingsaanvragen aan de MR voorgelegd, zowel door directie onderwijs, als door het bestuur van stichting Yulius:

- begroting en jaarplan Yulius Onderwijs
- schoolplan
- format examenreglement
- beeldschermbril
- meerjaren bestuursformatieplan
- arbobeleid
- evaluatie Arbodienst
- schoolgids
- werkverdelingsplannen
- regeling Thuiswerken
- regeling Reis- en Parkeerkosten
- aanbod Corporate Benefits
- informatiebeveiligings- en privacybeleid
- activiteitenplan behorende bij de subsidieaanvraag versterken basisvaardigheden.

In 2023 is het nieuwe MR-reglement vastgesteld dat vanaf 1 januari 2024 van kracht wordt. In dit jaar is er ook een lid van de oudergeleding actief betrokken bij de opzet, de inhoud en het taalgebruik van de schoolgids met als doel een goed leesbare en toegankelijke schoolgids te krijgen.

Medezeggenschap is een boeiende bezigheid. de leden van een MR kijken achter de schermen van de organisatie en kunnen op belangrijke punten meebeslissen over zaken die van belang zijn voor de organisatie als geheel en natuurlijk de ouders/verzorgers/voogden, de leerlingen en de medewerkers.

Namens de leden van de MR,
Bert Visser
voorzitter medezeggenschapsraad Yulius Onderwijs