

# Jaarverslag 2022

## Stichting O.R.S. Lek en Linge



Lek en Linge Culemborg en de Lingeborgh Geldermalsen zijn samen onderdeel van schoolgemeenschap O.R.S. Lek en Linge

29 maart 2023

# Inhoudsopgave

<b>Voorwoord</b>	<b>1</b>
<b>Bestuursverslag</b>	<b>2</b>
<b>1 Profiel O.R.S. Lek en Linge</b>	<b>2</b>
1.1 Missie, wat ons drijft	2
1.2 Visie op onderwijs	2
1.3 Openbare identiteit	2
1.4 Waarop we ons richten	3
<b>2 Het onderwijs in 2022</b>	<b>4</b>
2.1 De rode draad	4
2.1.1 Covid achter ons.	4
2.1.2 Optimaliseren	4
2.1.3 Resultaten	4
2.2 Waaraan is gewerkt en wat is bereikt in 2022:	5
2.3 NPO-middelen 2022	6
2.4 Passend onderwijs	7
2.4.1 de Lingeborgh	7
2.4.2 Culemborg	8
2.5 Toetsing en examinering en de onderwijsresultaten in cijfers	9
2.5.1 Toetsing en examinering	9
2.5.2 De onderwijsresultaten in cijfers	9
<b>3 Organisatie-inrichting, hoe wij georganiseerd zijn</b>	<b>11</b>
3.1 De manier waarop wij samen werken en samen leren	11
3.2 Onze organisatiestructuur	11
3.3 Samenwerking primaire proces en facilitaire afdelingen	12
3.4 Ons einddoel voor ogen	12
3.5 Planvorming en voortgang/ kwaliteitscyclus	13
<b>4 Medewerkers op Lek en Linge</b>	<b>14</b>
4.1 Instroom, doorstroom en uitstroom	14
4.2 Strategisch personeelsbeleid	14
4.2.1 Strategisch HRM	14
4.2.2 Onderwijsarbeidsmarkt	14
4.2.3 Werkdrukmiddelen	15
4.2.4 Herformuleren taakbeleid en integratie nieuwe cao (schoolbreed).	15
4.2.5 Scholing, professionele ontwikkeling en schoolorganisatie	15
4.2.6 Gesprekscyclus OOP geëvalueerd	17
<b>5 Facilitaire zaken en ICT bedrijfsprocessen</b>	<b>18</b>
5.1 Facilitaire zaken	18
5.1.1 Risicomanagement	18
5.1.2 Huisvesting en duurzaamheid	18
5.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting en duurzaamheid	19

5.2	ICT bedrijfsprocessen	20
5.2.1	ICT	20
5.2.2	Leerlingenadministratie	20
5.2.3	Roosterzaken	21
5.2.4	AVG (algemene verordening gegevensbescherming)	21
<b>6</b>	<b>Lek en Linge, samenwerken en de regio</b>	<b>22</b>
<b>7</b>	<b>Afhandeling klachten</b>	<b>23</b>
<b>8</b>	<b>Financieel bestuursverslag</b>	<b>24</b>
8.1	Kerncijfers	24
8.2	Financieel normenkader	25
8.3	Genormaliseerd eigen vermogen	26
8.4	Treasurybeleid	26
8.5	Continuïteitsparagraaf	27
8.5.1	Meerjarenbegroting	29
8.5.2	Risico-inventarisatie	30
8.6	Algemene financiële beschouwing	32
8.6.1	Baten	32
8.6.2	Lasten	33
8.6.3	Verantwoording sterk techniekonderwijs (STO) subsidie 2020-2023	34
8.7	Conclusie	35
<b>9</b>	<b>Verslag Medezeggenschapsraad (MR)</b>	<b>36</b>
<b>10</b>	<b>Verslag Raad van Toezicht 2022</b>	<b>37</b>
	<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>41</b>
	Grondslagen voor de jaarrekening	41
	Financiële instrumenten en risicobeheersing	46
	A.1.1. Balans per 31 december 2022	47
	A.1.2. Staat van baten en lasten in 2022	48
	A.1.3. Kasstroomoverzicht over 2022	49
	Toelichting activa	50
	Toelichting passiva	52
	Toelichting baten	55
	Toelichting lasten	57
	WNT-verantwoording 2022 Stichting O.R.S. Lek en Linge	64
	Verbonden partijen	66
	Gebeurtenissen na balansdatum	67
	Goedkeuring jaarrekening Raad van Toezicht	67
	<b>Controleverklaring accountant</b>	<b>68</b>
	<b>Bijlagen</b>	<b>69</b>



## Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van O.R.S. Lek en Linge, het bevoegd gezag van Lek en Linge Culemborg en de Lingeborgh te Geldermalsen.

In dit jaarverslag leggen wij verantwoording af over het gevoerde beleid. Het strategisch beleid van O.R.S. Lek en Linge is vastgelegd in "Strategische ambities Lek en Linge" (zie bijlage 1), dat in 2019-2020 tot stand is gekomen met directe betrokkenheid van en dialoog met alle collega's. Dit strategische plan vormt het kader voor de jaarplannen voor en van de vestigingen, locaties en teams. In dit jaarverslag vindt u voor alle beleidsterreinen informatie over de voor 2022 geformuleerde doelen, de op grond daarvan vastgestelde beleidsvoornemens, een weergave van wat van deze voornemens is gerealiseerd, een analyse van de afwijkingen tussen het voorgenomen beleid en de realisatie en de voor het komende jaar geformuleerde doelen en de acties die zullen worden uitgevoerd om deze doelen te realiseren.

2022 was het jaar van de herwonnen vrijheid. We zijn het nieuwe schooljaar 22/23 gestart zonder covid-beperkingen en dat voelde als een bevrijding. Een bevrijding voor al onze leerlingen die zich meer dan ooit realiseren hoe fijn het is om in elkaars fysieke aanwezigheid in onze schoolgebouwen onderwijs te kunnen volgen. En een bevrijding voor al onze collega's, nu alle energie weer gericht kan zijn op het realiseren van mooi onderwijs.

2022 was bovendien het jaar van mooie examenresultaten, veel aanmeldingen en het vierjaarlijkse inspectiebezoek met een positief resultaat.

Wij hebben ons ingespannen voor een maximaal informatief jaarverslag van een zo beperkt mogelijke omvang. Wij wensen u toe dat u dit verslag met genoeg leest. Voor de beknopte versie van de essenties van dit bestuursverslag zijn infographics gemaakt. Deze treft u aan in bijlage 2.

Heeft u vragen of opmerkingen laat het ons weten. Wij stellen uw reactie zeer op prijs en gaan graag met u in gesprek.

Want goed onderwijs maken we samen.

Carel Konings  
Directeur-bestuurder

# Bestuursverslag

## 1 Profiel O.R.S. Lek en Linge

Bij openbare regionale schoolgemeenschap Lek en Linge kun je terecht voor alle niveaus van voortgezet onderwijs. Van basisberoepsgerichte leerweg tot en met tweetalig gymnasium. Goed onderwijs in een vertrouwde omgeving. Met genoeg uitdaging om het beste uit jezelf te halen. Dat is echt Lek en Linge.

### 1.1 Missie, wat ons drijft

Wij leiden onze leerlingen op tot zelfbewuste burgers, die hun kracht hebben leren kennen, hun verantwoordelijkheid nemen, deze samen met anderen inzetten voor zichzelf en ten dienste van elkaar en de samenleving. Met ons onderwijs dragen wij bij aan een inspirerend en betekenisvol leven.

### 1.2 Visie op onderwijs

Het onderwijs op Lek en Linge is gericht op het realiseren van relevante unieke leerervaringen. Het draagt bij aan (wereld)burgerschap, aan leren reflecteren op waarden en normen. We zoeken waar mogelijk verbinding met de buitenwereld voor het vormgeven van ons onderwijs. Iedere leerling is uniek, dus naast het examencurriculum bieden wij de leerling een breed aanbod aan extra curriculaire onderwijs. Waar mogelijk, wordt onderwijs in verbinding tussen vakken aangeboden en op basis van doorlopende leerlijnen. Zo wordt een inspirerende, uitdagende, bruisende leeromgeving geboden. Opdat onze leerlingen zichzelf, hun kracht en potentie leren kennen. Dat is echt Lek en Linge. Om dit te bereiken hebben we vier belangrijke kernwaarden of richtinggevers geformuleerd:

#### 1. Betrokkenheid

Onderwijs maken wij samen, docenten en leerlingen, leerlingen met elkaar, docenten met elkaar. Samen nemen we verantwoordelijkheid voor onze optimale leeromgeving; we zien elkaar echt staan en zorgen voor elkaar, we zoeken verbinding en vertrouwen elkaar. We nemen initiatief en hebben een proactieve houding, we staan open voor elkaar, we denken positief en nemen elkaar serieus.

#### 2. Kansen

Wij denken in kansen voor zowel leerlingen als collega's. Dit vertalen wij in kansrijk maatwerk en ruimte voor ontwikkeling. Wij gaan uit van de potentie van onze leerling en hanteren een op groei gericht en positief mensbeeld. Wij zijn innovatief en zoeken naar waar wij kunnen bijdragen aan het creëren van kansengelijkheid.

#### 3. Hoge verwachtingen (kwaliteit)

Wij hebben hoge verwachtingen van onszelf, van leerlingen en van collega's. Wij vormen samen een schoolgemeenschap en voelen ons samen verantwoordelijk voor het geheel. Hierbij denken we niet alleen in termen van kerndoelen en eindtermen, maar begeleiden wij onze leerlingen in de volle breedte van hun ontwikkeling en leerproces. Wij zijn gericht op wat beter kan, opdat ieder zich blijft ontwikkelen.

#### 4. Eigenaarschap

Onze leerlingen leren reflecteren op zichzelf met als uiteindelijk resultaat dat de leerling zelf sturing kan geven aan het leerproces en zo blijvend regie voert over de eigen ontwikkeling. De docent draagt de verantwoordelijkheid voor het leerproces van de leerling. De docent is naast expert van zijn vak ook coach en erop gericht de leerling zicht te geven op het eigen leerproces.

### 1.3 Openbare identiteit

Lek en Linge biedt als openbare schoolgemeenschap voor alle leerlingen van alle gezindten en achtergronden voortgezet onderwijs op alle niveaus, van beroepsgerichte leerweg tot en met (tweetalig) gymnasium. Wij spannen ons in om met ons onderwijs kansengelijkheid in onze samenleving te bevorderen. Dit betekent dat, daar waar noodzakelijk, onderwijs op maat wordt geboden. Bovendien worden via ons solidariteitsfonds, het Lek en Linge voor Elkaar fonds, aan leerlingen uit, in sociaaleconomische zin, kansarme gezinnen extra middelen ter beschikking gesteld.

#### 1.4 Waarop we ons richten

De belangrijkste uitdaging voor dit (school)jaar was met focus op het primaire proces, samen werken aan de optimalisatie van de in 2021 ingezette doelen:

- De focus houden op het bieden van goed, eigentijds onderwijs aan al onze leerlingen en waar mogelijk in verbinding met onze (school)omgeving.
- Handhaven en versterken van een mensgerichte en opbrengstgerichte cultuur met bovengemiddelde opbrengsten op alle niveaus in de organisatie.
- Lek en Linge: "the place to be" voor goede, ambitieuze collega's.
- Eén school, twee vestigingen op basis van eenheid in verscheidenheid.
- Het behouden van de marktpositie in een krimpende markt.
- Vasthouden van een financieel gezonde positie (ook in een fase van consolidatie en krimp).
- Krapte op de onderwijsarbeidsmarkt het hoofd bieden.

De belangrijkste doelen waarop bestuur en management schoolbreed sturen:

- Naar een cultuur van leren en verbeteren door middel van het stimuleren van eigenaarschap, positief kwalificeren, samen en op basis van vertrouwen.
- Bovengemiddeld hoge leeropbrengsten in de hele school.
- Zichtbare ontwikkeling in waardenontwikkeling en democratisch burgerschap.
- Meer maatwerk in de les, aandacht voor leerachterstanden, versterken van basisvaardigheden en inspelen op de individuele leerbehoeften van leerlingen.
- Verminderen van kansenongelijkheid in het onderwijs.
- Handhaven en uitbouwen van het sterke onderwijsaanbod
- Eigenaarschap, hoge betrokkenheid en grote tevredenheid bij medewerkers.
- Handhaven en versterken van de marktpositie op basis van kwaliteit en profiel.
- Proactieve maatregelen om van krimp een kans te maken.
- Verbindend, krachtig leiderschap gericht op het realiseren van onze ambities.

## 2 Het onderwijs in 2022

### 2.1 De rode draad

#### 2.1.1 Covid achter ons.

2022 was het jaar waarin we corona achter ons hebben gelaten, althans wat betreft de beperkingen die aan ons waren opgelegd. Met de gevolgen van de pandemie, een overbelaste organisatie en grotere verschillen tussen leerlingen dan voor de Covid-pandemie in leeropbrengsten en welbevinden, zijn we het nieuwe schooljaar ingestapt.

Ruim twee jaren covid heeft tot gevolg gehad dat we alle aandacht en energie hebben moeten richten op het primair proces en er slechts in beperkte mate ruimte was voor onze ambities.

#### 2.1.2 Optimaliseren

Vanuit dit besef zijn we het schooljaar 22/23 gestart met de gerichtheid op 'optimaliseren'; focus op de kwaliteit van de lessen met leerlingen weer in het klaslokaal, weer samen genieten van alle extra curriculaire activiteiten op school, zoals het Cultuurfestival, de "Lek en Lingedagen" en de excursies. Bovendien is er ruimte ontstaan om de plannen voor de ontwikkeling van ons onderwijs en onze organisatie weer op te pakken. 2022 was het jaar van vanuit hernieuwde rust in de organisatie samen goed onderwijs inhoud geven en het werken aan onze ambities weer oppakken.

#### 2.1.3 Resultaten

Ook in 2022 is het Lek en Linge gelukt om op alle relevante kwaliteitsindicatoren (onderbouw-, bovenbouwrendement, doorstroom- examenresultaten, tevredenheidsenquêtes etc.) gemiddeld tot bovengemiddeld te scoren. We blijven ambitieus en zijn trots op wat dit jaar samen is bereikt.

### Vierjaarlijks onderzoek onderwijsinspectie

In het voorjaar van 2022 heeft de onderwijsinspectie in het kader van het vierjaarlijks onderzoek Lek en Linge Culemborg bezocht. Het onderzoek richtte zich op de sturing door het bestuur op de kwaliteit van het onderwijs, of de school op orde is, of sprake is van deugdelijk financieel beheer en hoe dit bijdraagt aan de kernfuncties van het onderwijs. Wij zijn blij met de bevindingen van de Inspectie:

#### Wat gaat goed:

- Het bestuur van Lek en Linge heeft een breed gedragen visie op de kwaliteit en goed onderwijs en heeft daarvoor ambities geformuleerd en geeft daar in voldoende mate sturing aan.
- Het bestuur heeft een functionerend stelsel van kwaliteitszorg.
- Lek en Linge kent een cultuur waarin goed samen wordt gewerkt aan het continu verbeteren van het onderwijs. In de organisatie is de dialoog sterk ontwikkeld. Mentoren en docenten weten goed waar leerlingen staan in hun ontwikkeling.
- De Raad van Toezicht geeft op onafhankelijke en deugdelijke wijze invulling aan zijn taak. De medezeggenschap functioneert naar behoren.
- Er is sprake van deugdelijk financieel beheer.

#### Wat kan beter:

- De sturing van het bestuur op het beter benutten van het leerlingvolgsysteem t.b.v. leerlingenbesprekingen kan beter
- De sturing van het bestuur op de afstemming van lessen op individuele of groepen leerlingen kan in een aantal gevallen beter.
- Dit geldt ook voor het tempo in de les en de mate waarin het bestuur erin slaagt leerlingen eigenaar te maken van hun leerproces.



#### Wat moet beter:

- Het bestuur moet doelen die van belang zijn voor de realisatie van de visie en de ambities van Lek en Linge toetsbaar formuleren en systematisch evalueren.
- Het bestuur moet zorgen dat het burgerschapsonderwijs (conform de wetgeving van 1 augustus 2021) doelgericht, samenhangend en herkenbaar wordt ingericht.
- Het bestuur moet zorgen dat de examenreglementen en de vrijwillige ouderbijdrage(n) in overeenstemming zijn met de wettelijke regels.

De onderwijsinspectie heeft geconstateerd dat gewerkt wordt aan 'wat beter kan' en 'beter moet' en spreekt op basis daarvan het vertrouwen uit dat het bestuur de tekortkomingen opheft.

#### 2.2 Waaraan is gewerkt en wat is bereikt in 2022:

De belangrijke constatering die we kunnen doen is dat het ons ook in 2022 gelukt is goed onderwijs inhoud te geven. In de ambitie het steeds te willen doen is, in willekeurige volgorde opgesomd, het hier onderstaande bovendien gerealiseerd;

- Passend Onderwijs; VSO-docenten in onze school en inrichting H(hulp) I(informatie) P(punt; verhoging kwaliteit extra ondersteuning leerlingen).
- Verbetering samenwerking gemeenten en partners in het sociale domein; sociaal werkers in de school, meer passende en geïntegreerde, onderling afgestemde ondersteuning voor onze leerlingen.
- Facilitering kleinere klassen en extra mentoraat; hoge leeropbrengsten en welbevinden leerlingen.
- Schoolbrede invoering van devices; grotere bijdragen ict-functionaliteiten aan het realiseren van onze onderwijsambities.
- Realisatie lokalen Smart Technology op de vmbo-locatie in Culemborg; wekelijks oriënteren po- en vo-leerlingen zich op de mogelijkheden van techniek(onderwijs).
- Havo-P: 18 leerlingen volgen techniek op het vmbo in het kader van hun profielwerkstuk en alle derde klassen havo volgen een lesblok techniek op de vmbo-locatie.
- Flexprogramma; per dag is een uur lestijd vrijgespeeld voor flexlessen. Deze worden ingezet voor zowel leerachterstanden als lessen waarmee een keuzecurriculum wordt aangeboden dat aansluit bij leerlingeninteresse.
- Hervreiding rollen van het Managementteam; directeur onderwijs en kwaliteit, directeur onderbouw en directeur bovenbouw; meer samenhang in werken vanuit de bedoeling en inrichting kwaliteitsbeleid (PCDA-cyclus).
- Training teamleiders in progressiegericht werken aan een cultuur van leren en verbeteren; grotere focus in onze school op (de kwaliteit) van het primaire proces.
- MMP (Magister Management Platform); teamleiders hebben een training gevolgd waarmee wordt beoogd data-analyse in te zetten voor de verdere ontwikkeling van de onderwijskwaliteit.
- Investerings in de kwaliteit van onze gebouwen; in Culemborg voldoen alle gebouwen aan de luchtkwaliteitsnormen; duurzaamheid is sterk verbeterd. (in 2024 zal dit op de Lingeborgh worden gerealiseerd).
- Start evaluatie taakbeleid; in 2023 zal de formatieve inzet van medewerkers zijn afgestemd op de strategische ambities.
- Invoering WIS, Topdesk, Visma; professionalisering facilitaire systemen.
- Samenwerking KWC; bredere oriëntatie van alle vmbo-leerlingen in Culemborg op profielen beide scholen.
- Extra lesprogramma's gericht op het verbeteren van de basisvaardigheden; leesmonitor afgenomen en inzichten verwerkt in aangescherpt leesbeleid en extra lessen voor leerachterstanden in dezen.
- In het kader van leerlingen leren eigenaarschap te nemen is een doorlopende leerlijn mentoraat ontwikkeld; executieve vaardigheden onderdeel laten uitmaken van het curriculum; driehoeksgesprekken (leerling, ouder en mentor) worden gevoerd.
- Leerlingactivatie; pedagogisch didactisch handelen wordt meer formatief vormgegeven en formatief toetsen wordt meer ingezet.

- Erasmusaccreditatie is toegekend waarmee tweetalig onderwijs op met name havo wordt versterkt en financieel de mogelijkheid is gecreëerd voor uitwisselingsprogramma's voor zowel leerlingen als docenten.
- In het kader van het stimuleren van kansengelijkheid zijn ouderbijdragen niet verhoogd. Waar noodzakelijk biedt Lek en Linge vanuit het solidariteitsfonds financiële ondersteuning.
- Vanaf april 2022 wordt onderwijs verzorgd voor zestien tot twintig Oekraïense leerlingen. De eerste maanden was de inzet vooral gericht op het bieden van structuur in de dag en een veilige sociale omgeving in aanwezigheid van leeftijdgenoten. Op basis van voortschrijdend inzicht en een veranderende vraag is het accent meer verschoven naar het realiseren van leeropbrengsten.

### 2.3 NPO-middelen 2022

In maart 2021, toen duidelijk werd dat Lek en Linge voor de komende 1,5 jaren een extra incidentele financiering van ruim 2,5 miljoen tegemoet kon zien, is er, samen met leerlingen, ouders, medewerkers en de MR gewerkt aan NPO-plannen. Na een initiële bijeenkomst van het MT in maart 2021 zijn op beide vestigingen zelfstandige trajecten doorlopen. De ontwikkelde plannen zijn erop gericht de negatieve gevolgen van de coronacrisis voor het onderwijs te herstellen, leerachterstanden weg te werken, leefachterstand in te lopen en bij te dragen aan de vergroting van het welbevinden van onze leerlingen en aan de verdere verbetering van het onderwijs. De ontwikkelde plannen liggen ook ten grondslag aan de inzet van NPO-middelen in 2022.

In Culemborg en op de Lingeborgh zijn separate NPO-plannen ontwikkeld in co-creatie met leerlingen, ouders en medewerkers waarmee beide MR-deelraden hebben ingestemd.

Voor al onze locaties zijn schoolscans gemaakt waarmee inzicht wordt verkregen in de leerontwikkeling van onze leerlingen dit schooljaar ten opzichte van voorgaande jaren en afgezet tegen het landelijk gemiddelde.

Er is gekozen voor een verschillende maatregelen en interventies die deels vestigingsbreed en deels locatiegebonden worden toegepast.

Bij de begeleiding van leerlingen is ingezet op kleinere klassen en een andere invulling van het mentoraat. Het (extra curriculaire) onderwijsaanbod is uitgebreid, met deels facultatieve activiteiten en deels (keuze)workshops met een verplicht karakter in de middagen. Om hier ruimte voor te maken is in Culemborg vanaf het voorjaar 2022 het 60-minutenrooster ingevoerd. Verder is met aanpassingen in ons eigen pedagogisch en didactisch handelen gewerkt aan het vergroten van eigenaarschap en betrokkenheid van leerlingen.

Op de Lingeborgh is in samenspraak met de MR gekozen voor interventies die op de menukaart voorkomen en passen bij de aard en organisatie van het onderwijs op vestiging de Lingeborgh. Een aantal voorbeelden: lessen executieve vaardigheden zijn toegevoegd aan de lessentabel, klassenverkleining, realisatie van meer dakpanplassen in schooljaar 21-22 en schoolbrede inzet van counselors. Andere gemaakte keuzes zijn opbrengsten van de rondgang bij leerlingen, ouders en het (lesgevend) personeel. Voorbeelden daarvan zijn leesbevordering, huiswerkondersteuning, workshops voor ouders en de aanpassing van het toetsbeleid. Er is gekozen om op meerdere momenten een scan te maken en op basis van de resultaten te ijken of de koers nog in overeenstemming is met de bedoeling.

Waar mogelijk zijn eigen medewerkers van Lek en Linge ingezet voor de uitvoering van de met NPO-middelen gefinancierde plannen. Dit uitgangspunt is geformuleerd vanuit de overtuiging dat hiermee wordt bijgedragen aan de effectieve en doelmatige inzet van deze gelden. Er is vanuit NPO-middelen beperkt inhuur betaald aan Personeel Niet In Loondienst; circa 5%.

Nader inzicht in de wijze waarop de NPO-middelen zijn aangewend treft u aan in paragraaf 2.1 van de jaarrekening waarin de NPO bestemmingsreserve wordt toegelicht.

Dankzij de inzet van deze NPO-middelen is het ook in 2022 gelukt om op alle relevante kwaliteitsindicatoren (onderbouw- bovenbouwrendement, doorstroom- examenresultaten, tevredenheidsquêtes bovengemiddeld te scoren.

## 2.4 Passend onderwijs

Lek en Linge participeert in het samenwerkingsverband passend onderwijs Rivierenland (SWV Riviereland). Het SWV Rivierenland is een netwerkorganisatie VO-VSO (Voortgezet Onderwijs – Voortgezet Speciaal Onderwijs) voor passend Onderwijs in regio Rivierenland. Centraal staat: een passende onderwijsplek voor iedere leerling waarbij de interactie tussen leerling en leerkracht voorop staat. Dit samenwerkingsverband verbindt, ondersteunt, stimuleert en faciliteert.

In 2022 is het ondersteuningsplan van het SWV Rivierenland geüpdatet en opnieuw vastgesteld voor de periode 2022-2026.

Kernthema's in dit ondersteuningsplan zijn:

- Inclusiever onderwijs in de regio verder vormgeven.
- Een brede ondersteuning voor alle leerlingen.
- Ieder kind een passende onderwijsplaats en waar mogelijk thuisnabij.
- Alle leerlingen naar school en geen thuiszitters.
- Doorlopende leer- en ondersteuningslijnen van PO naar V(S)O en naar MBO, HBO, WO.
- Samenwerken met besturen en scholen cluster 1 en 2.
- Samenwerking met partners als gemeenten en instellingen voor jeugdhulp.

SWV Rivierenland is in 2021/2022 opnieuw geconfronteerd met een stijgende deelname aan het VSO. Via het impulsbeleid wordt, via het verstrekken van extra financiële middelen, intensievere realisatie van de belangrijkste doelstellingen van het samenwerkingsverband nagestreefd. De centrale doelstelling hierbij is voor meer leerlingen onderwijs en ondersteuning te realiseren in het regulier voortgezet onderwijs (inclusiever onderwijs).

Vanaf augustus 2022 heeft Lek en Linge Culemborg net als vestiging de Lingeborgh een samenwerking met de Stichting Oosterwijs, waaronder onder meer VSO De Sonnewijser in Tiel valt. Het opstarten van VO-VSO integratie heeft als doel zij-instroom naar het VSO te verminderen, tussentijdse uitstroom uit het VSO te vergroten en expertise ontwikkeling van het VO-team door het aanstellen van een VSO-coach. Tevens is in Culemborg het School Ondersteunings Profiel (SOP) en bijbehorende protocollenboek opnieuw vastgesteld aansluitend en in lijn van de strategische ambities van zowel het SWV Rivierenland, als de strategische ambities van Lek en Linge. Op vestiging de Lingeborgh zijn eveneens impuls gelden vanuit het SWV ingezet om de bestaande synthese setting verder te versterken. Daarnaast wordt er een resetmodule gecreëerd voor leerlingen die vastlopen en niet in de leerstand staan in samenwerking met kennis van het VSO.

### 2.4.1 de Lingeborgh

De Lingeborgh kent een toenemend aantal leerlingen dat behoefte heeft aan extra ondersteuning. Passend onderwijs op de Lingeborgh is erop gericht ook leerlingen die extra ondersteuning behoeven, deze in de reguliere onderwijssetting (klas) aan te bieden. Voor het merendeel van de desbetreffende leerlingen blijkt dit een effectieve aanpak.

Echter, dit is niet voor iedere leerling voldoende. Zo zijn er leerlingen die zich op bepaalde gebieden nog niet voldoende hebben ontwikkeld om de overstap vanuit de basisschool naar de middelbare school te maken. Voor deze groep is in samenwerking met Stichting Fluvium de overbrugklas in het leven geroepen.

In 2021 is deze voor het eerst gestart met als doel de leerlingen, die nog niet rijp zijn voor een eerlijke start in het voortgezet onderwijs, zich binnen een jaar optimaal te laten ontwikkelen op het gebied van kwalificatie, socialisatie of subjectificatie. Via een aangepast programma hebben deze leerlingen een goede start kunnen maken in het voortgezet onderwijs. In 2022 is dan ook een tweede groep overbrugklasleerlingen van start gegaan.

In 2022 is zowel de trainingsklas als de synthesesetting gecontinueerd. De laatst genoemde is een opvang- en ondersteuningsvoorziening die bestaat sinds 2021. Deze voorziening biedt, in samenwerking met het VSO, kinderen gedurende lange tijd zeer specialistische zorg aan binnen de Lingeborgh. Leerlingen volgen hier een volledig op maat programma en krijgen daarbij extra steun van een VSO-docent. Voor deze leerlingen is een

aparte ruimte binnen de school beschikbaar, waar zij gezamenlijk kunnen opstarten, waarna zij vervolgens reguliere lessen volgen (indien mogelijk) of in deze ruimte onder begeleiding schoolwerk maken. Indien mogelijk wil de Lingeborgh de zorgbreedte de komende jaren handhaven. Daarnaast zouden we graag zien dat er ook leerlingen vanuit het VSO, via de synthesesetting, terugstromen naar het reguliere onderwijs. In 2022 is de Lingeborgh bovendien gestart met KOM- (Kind-Ouder-Mentor) en KOD- (Kind-Ouder-Docent) gesprekken. Bij deze gesprekken hebben de leerlingen de regie en bereiden zij het gesprek zelf voor. Zo bevorderen we zowel het zelf verantwoordelijkheid nemen voor het eigen leerproces van de leerling als de ouderbetrokkenheid. Door deze manier van gespreksvoering komt de ondersteuningsbehoefte nog eerder en beter aan het licht.

Wanneer de mentor signaleert dat er meer hulp nodig is op het gebied van sociaal-emotionele ontwikkeling, dan kan de mentor de hulp van één van de counselors inschakelen, die sinds schooljaar 2021-2022 binnen de vestiging actief zijn.

Naast het continueren van de zorgbreedte en het uitbreiden van de methodes om zorgbehoefte te signaleren, is de Lingeborgh in 2022 gestart met het in bruikleen geven van een device voor alle leerlingen. In de meeste gevallen gaat het om een laptop. Door hier geen bijdrage voor te vragen aan ouders/verzorgers, hebben leerlingen nog meer mogelijkheden om zich te ontwikkelen en wordt kansengelijkheid vergroot.

Afgelopen jaar zijn de tweede tranche NPO-middelen, ook die van de gemeente West Betuwe, ingezet voor duurzame ontwikkeling van passend onderwijs. Te noemen valt hierbij:

- Uitbreiden van dakpanklassen met extra ondersteuning.
- Leesbevordering: 1 lesuur per week, gegeven door twee docenten.
- Intensiveren van deskundigheidsbevordering: scholing medewerkers (TOPS-training, Rots en Water).
- Counselors toegevoegd aan begeleiding, 2 voor de onderbouw en 2 voor de bovenbouw.
- Opschalen van jongerenwerk.

#### 2.4.2 Culemborg

Lek en Linge wil zoveel mogelijk leerlingen laten deelnemen aan het onderwijs en ervoor zorgen dat zij hun schoolloopbaan kunnen afsluiten met een diploma. Leerlingen die tijdelijk of blijvend meer aandacht nodig hebben om hun schoolloopbaan goed te doorlopen, worden daarbij zoveel mogelijk passend ondersteund. De complexiteit is de afgelopen jaren toegenomen. Van de school wordt steeds meer gevraagd op het gebied van zorg en ondersteuning van leerlingen. Daarnaast wordt uit eigen evaluaties van de zorg op Lek en Linge van afgelopen jaar duidelijk dat er een toenemende druk op zorgprofessionals wordt ervaren, doordat er simpelweg meer leerlingen met, vaak zeer complexe, zorgvragen zijn.

De vraag ontstond of de zorgstructuur en de wijze waarop daar uitvoering aan wordt gegeven volstaat en of de doelstellingen daarmee voldoende gerealiseerd kunnen worden. In het eerste kwartaal van 2022 is er in samenwerking met adviesbureau BMC een onderzoek verricht naar de huidige zorgstructuur. In het voorjaar (april 2022) is het rapport Zorgstructuur O.R.S. Lek en Linge – analyse en visievorming opgeleverd, waarin aanbevelingen zijn gedaan voor het verbeteren van de zorgstructuur van de school. Uit het onderzoek kwamen discrepanties naar voren tussen de doelen die de school zichzelf stelt, en de wijze waarop de leerlingondersteuning is ingericht.

Het zorgteam Lek en Linge Culemborg is voortvarend aan de slag gegaan met de bevindingen en de adviezen uit het rapport. Dit heeft vanaf het derde kwartaal al tot concrete plannen en verbeteracties geleid. Er is een tweejarig verbeterplan opgesteld waarin wordt beschreven wat de concrete plannen en verbeteracties zijn. Als leidraad worden hierbij de vier aanbevelingen uit het rapport van BMC gebruikt. Hierdoor is de school in staat om binnen de school het gesprek te voeren over het waarom en hoe van deze plannen en om deze verbeteringen meer systematisch aan te pakken.

Om de kwaliteit van de zorg te kunnen borgen, gaat Lek en Linge Culemborg cyclisch werken aan verbeteringen in de zorgstructuur. Er is een jaarplan zorg 2022/2023 opgesteld voor alle locaties in Culemborg. Hierin zijn de verbeterplannen voor schooljaar 2022/2023 beschreven. De verbeterplannen komen voort uit de resultaten van de jaarevaluatie 2021/2022 en worden via een midterm review (februari 2023) en eindevaluatie (juni 2023) geëvalueerd. De evaluaties en verbeterdoelen zijn opgesteld door de zorgcoördinatoren.

Zij zijn ook verantwoordelijk voor het uitvoeren van deze jaarplannen en werken hierin samen met alle andere zorgprofessionals.

Deze cyclische werkwijze zorgt voor een continue aandacht voor het verbeteren van kwaliteit, maakt inzichtelijk welke verbeterpunten er binnen de verschillende locaties zijn en op welke wijze gewerkt kan worden aan locatie-overstijgende problematiek.

Lek en Linge biedt passende zorg die zoveel mogelijk tijdelijk van aard is. Leerlingen worden dus altijd tijdelijk bij de hand genomen. De zorg is er juist op gericht om ze op weg te helpen om zelfstandig te functioneren in het onderwijs en de maatschappij (is stip op horizon). Het doel is om leerlingen klaar te maken voor een volgende stap, zodat ze ook weer losgelaten kunnen worden (vergelijk 'zijwielen' waarmee ze leren fietsen.)

Om de ondersteuning effectiever en efficiënter op te kunnen pakken, richt de school hulp- en ondersteuningscentra (HIP – Hulp- en Informatie Plein) in, waarin de zorg gecentreerd aangeboden wordt. Deze centra krijgen een plek midden in de school zodat het centrum goed toegankelijk is voor leerlingen en docenten. Het eerste centrum is in het najaar van 2022 geopend op de vmbo-locatie. De ambitie is om in 2023 op iedere locatie in Culemborg een dergelijk plein in te richten. Hiertoe is in een notitie beschreven hoe de centra eruit kunnen zien en welke stappen doorlopen moeten worden om te komen tot de realisatie van een hulp- en ondersteuningscentrum op alle de locaties van Lek en Linge.

## 2.5 Toetsing en examinering en de onderwijsresultaten in cijfers

### 2.5.1 Toetsing en examinering

Lek en Linge heeft de ambitie een bovengemiddeld goede school te zijn. Dit geldt voor het pedagogisch klimaat, de veiligheid, een open, sportieve en kunstzinnige cultuur waarin elke leerling kan worden wie hij wil zijn. Ook op het gebied van de leeropbrengsten wordt naar bovengemiddeld gestreefd.

Dit is ook in 2022 het uitgangspunt gebleven. Hieraan is gewerkt vanuit de ambitie in kaart te hebben wat nodig is om de gewenste leeropbrengsten te realiseren. Waar nodig is via maatwerktrajecten extra ondersteuning geboden.

De examencommissies van Lek en Linge gaan jaarlijks na of wijzigingen in het programma van toetsing en afsluiting en wijzigingen in het examenreglement noodzakelijk of gewenst zijn. Wijzigingen worden mogelijk ingegeven door wijzigingen in de landelijke regelgeving en/of wijzigingen in het toetsbeleid van onze school.

In het kader van het vierjaarlijks onderzoek dat in 2022 heeft plaatsgevonden heeft de inspectie geconstateerd dat het examenreglement een actualisatie behoeft in het kader van aangepaste wettelijke regels. Deze aanpassing heeft plaatsgevonden bij het laatste inspectieonderzoek op de Lingeborgh, ten behoeve van de excellentieaanvraag, is geconstateerd dat de examenreglementen en de examinering voldoet.

### 2.5.2 De onderwijsresultaten in cijfers

#### Onderwijspositie t.o.v. advies po (percentage leerlingen in leerjaar 3 op hoger niveau dan advies po)

Alleen voor vestiging de Lingeborgh zijn cijfers bekend. De inspectie neemt voor de berekening van de onderwijspositie t.o.v. advies po namelijk alleen leerlingen mee die leerjaar 1 en 2 op een en dezelfde vestiging hebben gevolgd.

Aangezien Lek en Linge in Culemborg met een aparte brugklaslocatie (vestiging) werkt, kunnen die resultaten niet worden gegenereerd. We weten echter op basis van eigen berekeningen dat we ook in Culemborg wat betreft onderwijspositie boven de norm (deze wordt jaarlijks door de Onderwijsinspectie vastgesteld) scoren.

	2022	Gemiddelde over 3 jaar 2020-2021-2022	Norm school (na correctie)	Resultaat school t.o.v. norm
<b>19EW05 de Lingeborgh</b>				
vmbo-breed/havo/vwo	20,7	20,8	-7,00	boven de norm

### Onderbouwsnelheid (percentage leerlingen in leerjaar 3 zonder zittenblijven)

	2022	Gemiddelde over 3 jaar 2020-2021-2022	Norm school (na correctie)	Resultaat school t.o.v. norm
<b>19EW04 brugklaslocatie</b>				
alle brugklassen	100	99,6	95,4	boven de norm
<b>19EW01 vmbo-locatie</b>				
vmbo-b/k/g/t	98,1	97,1	95,3	boven de norm
<b>19EW03 havo-locatie</b>				
Havo	99,2	98,9	95,4	boven de norm
<b>19EW00 vwo-locatie</b>				
Vwo	98,2	98,5	95,4	boven de norm
<b>19EW05 de Lingeborgh</b>				
vmbo-b/k/g/t en havo	96,2	97,3	95,3	boven de norm

### Bovenbouwsucces (van derde leerjaar naar diploma zonder zittenblijven)

	2022	Gemiddelde over 3 jaar 2020-2021-2022	Norm school (na correctie)	Resultaat school t.o.v. norm
<b>19EW01 vmbo-locatie</b>				
vmbo-b	94,6	96,6	87,8	boven de norm
vmbo-k	85,7	91,4	86,7	boven de norm
vmbo-g/t	94,4	94,0	86,7	boven de norm
<b>19EW03 havo-locatie</b>				
havo	84,0	87,9	81,6	boven de norm
<b>19EW00 vwo-locatie</b>				
vwo	91,5	90,8	81,8	boven de norm
<b>19EW05 de Lingeborgh</b>				
vmbo-b	88,9	90,8	87,4	boven de norm
vmbo-k	93,2	94,5	86,7	boven de norm
vmbo-g/t	94,5	95,4	86,5	boven de norm
havo	80,8	77,7	81,6	onder de norm

### Examencijfers

Door coronamaatregelen zijn er in het jaar 2019/2020 geen centrale examens afgenomen en zijn de centrale examens tot en met schooljaar 2023/2024 vertekend. Hierdoor is de indicator Examencijfers in 2023 niet te beoordelen en speelt deze indicator geen rol bij het berekend eindoordeel.

## 3 Organisatie-inrichting, hoe wij georganiseerd zijn

### 3.1 De manier waarop wij samen werken en samen leren

In onze richtinggevende uitspraken over Betrokkenheid en Eigenaarschap hebben we met elkaar uitgesproken dat wij “samen onderwijs maken”. Daarbij zeggen we dat we van onze samenwerking verwachten dat iedereen verantwoordelijkheid en initiatief neemt, actief betrokken is en zelf nadenkt. We werken samen op basis van vertrouwen. Onderwijs samen maken leidt tot beter onderwijs. We houden ons aan afspraken, zeggen wat we doen en doen wat we zeggen. Hiermee creëren we een optimale leeromgeving. De inbreng van alle betrokkenen is van belang. Deze richtinggever is een belangrijk uitgangspunt in ons mensbeeld en in onze visie op leiderschap. Onze visie is dat iedereen eigenaar kan zijn van zijn/haar leerproces, het resultaat en de wijze waarop we werken. Dit geeft meer plezier, verbondenheid en zo benutten we ieders denkcapaciteit maximaal. Plezier ontstaat zowel in het behalen van een resultaat als in de wijze van samenwerken. Waardering, complimenten en feedback geven en vragen zijn investeringen in de relatie en je eigen ontwikkeling. Wanneer we dit willen realiseren moeten we kijken naar hoe ons gedrag er nu uit ziet. Zeker als leidinggevendenden hebben wij een belangrijke rol in wat wij voorleven, stimuleren en tegenhouden. De belangrijke vraag is wat kunnen wij doen om ons eigen gedrag en dat van onze collega's zo te ondersteunen dat we met elkaar uitgedaagd worden om congruent te handelen vanuit datgene wat we voor ogen hebben en afgesproken. We vertrouwen elkaar, zijn loyaal aan elkaar, zijn gericht op het halen van onze doelen en vinden verantwoording afleggen vanzelfsprekend.

### 3.2 Onze organisatiestructuur

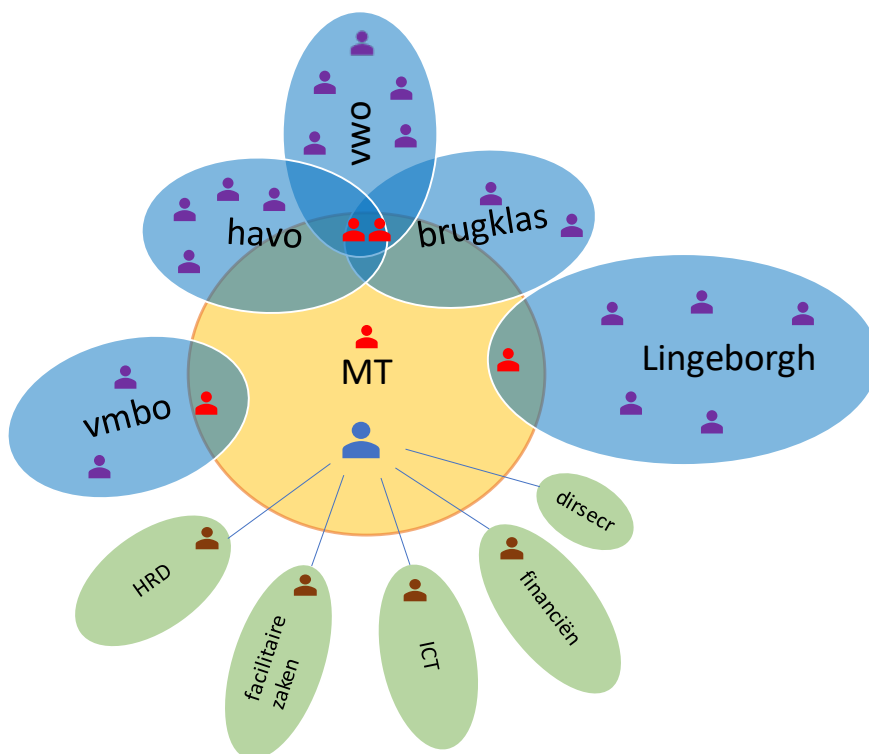
De organisatiestructuur is duidelijk, we weten wie waarvoor verantwoordelijk is plat en de lijnen zijn kort. Als we een project beginnen vragen we of af of de juiste personen aan tafel zitten (expertise en voor wie het relevantie heeft voor de inhoud of inrichting van het werken).

Iedereen heeft één hiërarchie leidinggevende. De structuur biedt ruimte aan professioneel handelen en autonomie. We zijn een lerende organisatie, we evalueren cyclisch op proces en inhoud. We werken vanuit gedeeld leiderschap.

Dit betekent dat wordt samengewerkt aan het realiseren van onze organisatiedoelen door collega's die kunnen bijdragen aan het realiseren van het beoogde resultaat. Hierbij maken we onderscheid tussen formeel (hiërarchisch) leiderschap (wie draagt verantwoordelijkheid voor het eindresultaat) en leiderschap op basis van inhoudelijke expertise. Voor ons spreekt het voor zich dat we ons bij ieder vraagstuk afvragen wie een bijdrage kan leveren aan het bereiken van het beoogde doel en wie dus wordt betrokken.

Het formele leiderschap ligt bij het MT, bestuurder, directeuren en teamleiders. De facilitaire specialistische kennis en expertise, liggen bij de collega's van de ondersteunende afdelingen. Zij geven informeel leiding op basis van hun kennis en expertise (HRD, financiën, ict, roosters, gebouwen en overig facilitair) en hiërarchisch aan de collega's van hun team. We schakelen zo nodig experts in van buiten de schoolorganisatie.

Zie ook de figuur op de volgende pagina.



- : directeur-bestuurder
- : directeur
- : teamleider, geeft leiding aan leden OT
- : afdelingshoofd
- : MT
- : locatie/vestiging
- : ondersteunende afdeling

#### HRD

Salarisadministratie  
 Beleidsondersteuning  
 Personeelsadministratie

#### Facilitaire zaken

Conciërge  
 Receptie  
 Schoonmaak  
 Veiligheid  
 Boekenfonds  
 Mediatheek  
 Activ.coörd.  
 Gebouwen

#### ICT

Systeembeheer  
 Applicaties  
 Leerlingenadministratie  
 Roosters

#### Financiën

Financiële administratie  
 Verslaglegging  
 Controlling  
 Crediteurenadministratie  
 Debiteurenbeheer

### 3.3 Samenwerking primaire proces en facilitaire afdelingen

Directeuren, teamleiders en hoofden van afdelingen maken samen met het team een jaarplan als een uitwerking van het vestigings-, locatie-, onderbouw- en bovenbouwplan. Samen wordt verantwoordelijkheid genomen en gedragen voor het realiseren van de in het jaarplan beschreven beoogde resultaten. Uitgangspunt van alle plannen zijn altijd de onderwijskundige, strategische ambities die, met betrokkenheid van collega's, leerlingen en ouders, zijn gedefinieerd. Facilitaire afdelingen werken op doelgerichte en doelmatige wijze aan de ondersteuning van het primaire proces. Hiermee bereiken we dat middelen maximaal worden ingezet voor het onderwijs

### 3.4 Ons einddoel voor ogen

We werken gestructureerd aan het beter maken van ons onderwijs. Dit betekent dat we doelen stellen en vervolgens beschrijven hoe hieraan te werken. We monitoren wat is gerealiseerd en analyseren de opbrengsten. Vervolgens worden doelen mogelijk bijgesteld.

We richten ons niet op taak en inspanning maar op verantwoordelijkheid nemen en resultaat. We inspireren elkaar door samen te blijven zoeken naar wat kan bijdragen aan het beoogde resultaat, het verbeteren van ons onderwijs.



We werken samen op basis van vertrouwen en denken in kansen. We focussen op wat bijdraagt om het gewenste resultaat te bereiken. Het collectieve belang en doel staan voorop, we zoeken samenwerking, hebben een lerende houding, spreken elkaar aan, helpen elkaar, zijn geïnteresseerd in elkaar mening ("jij denkt daar anders over? Dat is interessant, vertel.") en zijn trots op wat we samen bereiken. We zijn ons bewust van ieders rol en taak binnen de organisatie. We accepteren ook dat zaken begrensd zijn, in tijd, kosten of andere middelen en respecteren dat daarin door de verantwoordelijke een besluit genomen wordt.

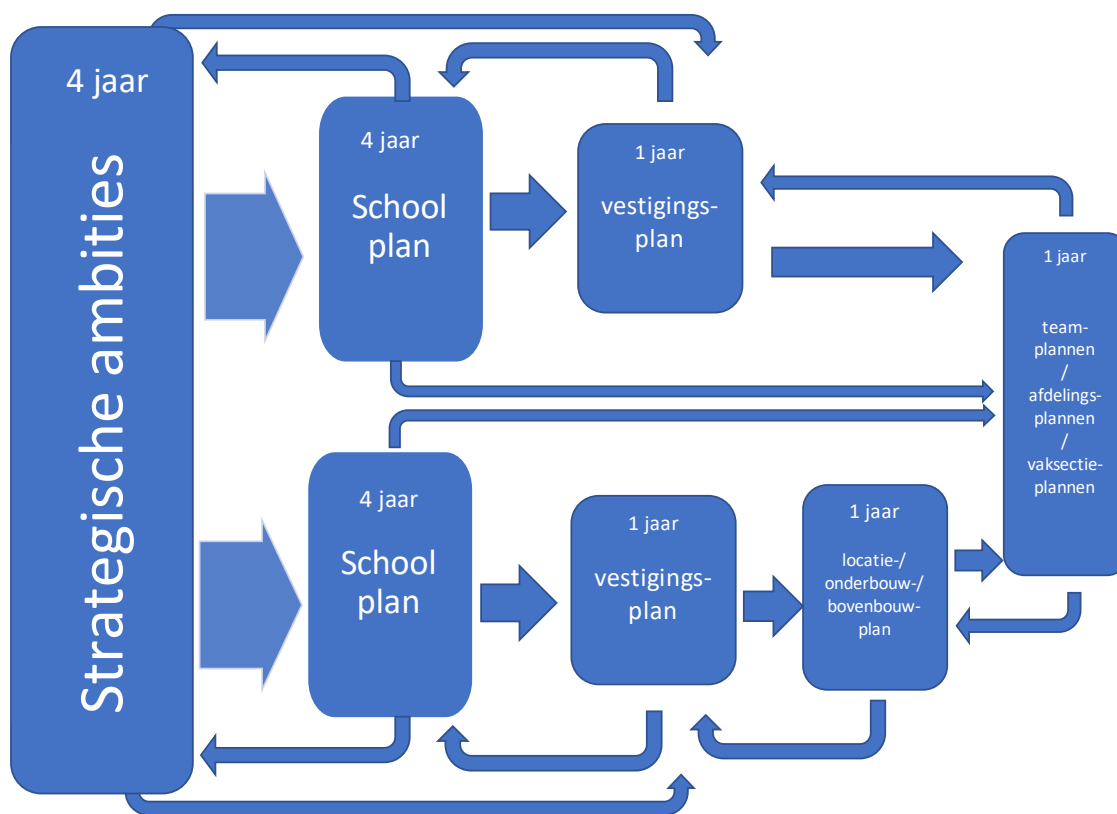
We benutten elkaars expertise en werken samen waar dat bijdraagt aan het verbeteren van ons onderwijs. We hebben vertrouwen in ons eigen leervermogen, iedereen kan zich ontwikkelen en daarom spreken we elkaar aan op basis van potentie. We spreken onze wederzijdse verwachtingen expliciet uit en checken of we daarin hetzelfde beogen.

We zijn respectvol open naar elkaar. In de samenwerking, geven we naast complimenten, ook aan wat we nog moeilijk of lastig vinden. Het is een teken van kracht om dit kenbaar te maken en daar hulp bij te vragen. Je hoeft niet alles zelf te kunnen en het ook niet allemaal alleen te doen. Ook dat is een kenmerk van onze professionele organisatie.

Vanuit de wens om meer focus aan te brengen definiëren wij realistische ambities. Dit bereiken wij door per project (=een vraagstuk waaraan wij samen willen werken) duidelijk te beschrijven wat de benodigde expertise en capaciteit is om het beoogde doel/resultaat te bereiken. We starten een project als aan deze noodzakelijke voorwaarden kan worden voldaan. Zo werken we samen aan het realiseren van onze doelen.

### 3.5 Planvorming en voortgang/ kwaliteitscyclus

Jaarlijks worden de strategische ambities, op basis van voortschrijdende inzichten, bijgesteld en zo een "levend document", een "kompas" voor al onze collega's leerlingen en overige betrokkenen. Het is het kader voor alle plannen die bij Lek en Linge worden gemaakt. (schoolplan, vestigingsplan, locatieplan, onder- en bovenbouwplan, team- en afdelingsplan, vaksectieplan, jaarplan facilitaire afdelingen, etc.)



## 4 Medewerkers op Lek en Linge

In het sociaal jaarverslag wordt kort ingezoomd op de belangrijkste aspecten rondom het personeelsbeleid op O.R.S. Lek en Linge. Specifieke kengetallen en gegevens zijn opgenomen in bijlage 3.

### 4.1 Instroom, doorstroom en uitstroom

#### Instroom

In 2022 was op peildatum 31 december het totale aantal medewerkers 438 en in fte 331,3 (exclusief vervangers). 43,4% mannen en 56,6 % vrouwen in aantallen, en 48% mannen en 52% vrouwen in fte.

Dit waren 316 medewerkers oftewel 234,8 fte in Culemborg en 122 medewerkers oftewel 96,5 fte in Geldermalsen. We zien een toename van 10 fte. Dit is o.a. te verklaren door de tijdelijke NPO-gelden waarvoor nieuwe medewerkers geworven zijn en docenten uitbreiding van hun werktijdfactor gekregen hebben ten behoeve van 0,5 LVE mentoruur. Daarnaast is de instroom van nieuwe leerlingen in 2022 groter.

In totaal zijn in 2022 59 nieuwe medewerkers ingestroomd, 41 docenten en 18 medewerkers van het OOP.

Tot de instromers behoort een steeds groter aantal docenten dat nog in opleiding is om een onderwijsbevoegdheid te halen. Door de krapte op de arbeidsmarkt wordt het moeilijker om bevoegde docenten aan te trekken.

#### Doorstroom

3 medewerkers zijn in 2022 gestart in een andere functie binnen de school.

#### Uitstroom

In 2022 hebben 49 medewerkers de school verlaten. Dat waren 38 docenten en 11 medewerkers van het OOP.

Het aantal collega's dat is uitgestroomd in 2022 is hoger (9) dan in 2021.

We zien een toename van het aantal medewerkers met als reden (keuze)pensioen.

Ook in 2022 besloten meerdere collega's om voor een andere werkkring te kiezen. Dit past bij een veranderende arbeidsmarkt waarbij werken dicht bij huis een veelgehoorde wens is en reden voor een ontslagverzoek. Dit vertrek en de krapte op de arbeidsmarkt zorgde wederom voor extra druk bij het management op de werving en selectie en meer werk voor een goede afronding van het dienstverband bij P&O gedurende het hele jaar door zowel de verhoogde in- als uitstroom.

Ons gehele strategische personeelsbeleid is gericht op de beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag.

### 4.2 Strategisch personeelsbeleid

Het strategisch HRM-beleid is tot uitvoering gekomen in de volgende aspecten:

#### 4.2.1 Strategisch HRM

In april 2022 hebben een van de directeuren samen met het hoofd P&O de scholing van de VO-Raad afgerond voor SHRM. Dit heeft geleid tot meer aandacht voor de strategische thema's waar de school mee te maken heeft.

Dan gaat het om het behoud van topdocenten, verbetering van de begeleiding van de startende docent, ontwikkelmogelijkheden en carrièrepaden schetsen en aantrekkelijk werkgeverschap beter in beeld te brengen.

Via een enquête hebben medewerkers kenbaar gemaakt wat zij verstaan onder goed werkgeverschap.

Daarnaast is meer LC-formatieruimte gecreëerd om docenten perspectief te kunnen blijven bieden op onze school. Dat heeft geleid tot de keuze om 12 collega's te benoemen in een LC-functie.

#### 4.2.2 Onderwijsarbeidsmarkt

*De werving en binding van nieuwe collega's meer innovatief vormgeven om daarmee de gevolgen van de toenemende krapte op de onderwijsarbeidsmarkt voor Lek en Linge het hoofd te bieden.*

Voor het eerst was aan het begin van het schooljaar 2022/2023 de schaarste op de arbeidsmarkt duidelijk merkbaar doordat vacatures voor docenten veel langer bleven openstaan.

Dat heeft o.a. geleid tot een aanpak om meer zichtbaar te worden als aantrekkelijk werkgever en meer communicatiekanalen te gaan benutten voor onze vacatures. In 2023 zal dat ook zichtbaar zijn in de arbeidsmarktcommunicatie op de website van Lek en Linge.

De schaarste op de arbeidsmarkt heeft er ook toe geleid dat we verder zijn gegaan dan onze functiemix; de verhoudingsgetallen van docent in LB, LC en LD. We hebben meer docenten benoemd in een LC-functie om daarmee de hoge kwaliteit die in onze ambitie zit te waarborgen, zowel op de Lingeborgh als in Culemborg. Dit zal de komende jaren nog de nodige aandacht blijven vragen, waardoor gestart is om samen met een specialist op arbeidsmarktcommunicatie actiever te worden op dit terrein.

Mede door het actiever inzetten van social media en andere communicatiekanalen (ouders en nieuwsbrieven) blijkt de respons al hoger. In de loop van 2023 kunnen we daarop evalueren.

Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt neemt het aantal nieuwe medewerkers dat nog in opleiding is om een lesbevoegdheid te halen toe. Het volgen van een opleiding en daarnaast lesgeven is een grote uitdaging. Hiertoe hebben we in 2022 een begin gemaakt met meer begeleiding van deze medewerkers door de Algemeen Praktijkbegeleiders en worden er nieuwe werkplekbegeleiders opgeleid

#### 4.2.3 Werkdrukmiddelen

Vanuit de wens om meer focus aan te brengen en werkdruk te verminderen, definiëren wij realistische ambities. Dit bereiken wij door per project duidelijk te beschrijven wat de benodigde expertise en capaciteit is om het beoogde doel/resultaat te bereiken. We starten een project als aan deze noodzakelijke voorwaarden kan worden voldaan. Zo werken wij samen aan onze doelen (schoolbreed).

Medio 2022 zijn er in de CAO VO 2022/2023 afspraken vastgelegd over de gelden die ter beschikking kwamen aan scholen om de werkdruk te verlichten. Deze werkdrukmiddelen bestaan uit zowel individuele middelen in de vorm van extra persoonlijk budgeturen als uit collectieve middelen. Met de MR is overeenstemming bereikt over de uitbetaling van de extra 63 pb-uren in april 2023, tenzij andere afspraken gemaakt zijn met de leidinggevende. Het was organisatorisch niet mogelijk om veel verlofmogelijkheden aan te bieden binnen het lopende schooljaar. Voorwaarden voor het opnemen van de extra pb-uren als verlof waren dat dit niet tot extra werkdruk bij collega's zou leiden en niet tot lesuitval.

#### 4.2.4 Herformuleren taakbeleid en integratie nieuwe cao (schoolbreed).

In 2022 is een werkgroep Taakbeleid ingericht met als opdracht om het huidige taakbeleid beter passend te maken bij de huidige ambitie. Onderdeel van de opdracht is om ook te kijken naar de inzet van de collectieve werkdrukmiddelen in dit verband. Begin 2023 worden de eerste opbrengsten gedeeld uit de gesprekken met collega's over de inzet van de collectieve middelen.

#### 4.2.5 Scholing, professionele ontwikkeling en schoolorganisatie

In 2022 gebeurde er veel in de verdere ontwikkeling van onze schoolorganisatie en onze ambitie naar beter. Met de hoofden heeft een studiedag plaatsgevonden over vergroting van de innovatiekracht van de afdeling in relatie tot leiderschap.

*Eigenaarschap collega's verhogen leergang/trainingen management (schoolbreed).*

Naast de ambitie om onze leerlingen meer eigenaarschap te laten nemen hebben we ook geïnvesteerd in onze medewerkers op dit gebied. Daarvoor zijn teamleiders, directie en hoofden in oktober 2023 geschoold, om dit vervolgens te gaan inzetten bij het leiding geven aan medewerkers.

Ook is geïnvesteerd in een meer open, meer op ontwikkeling gerichte dialoog te voeren door collega's met elkaar. Voorbeelden hiervan zijn ook de training over sturing en feedback door teamleiders op basis van positieve psychologie en de teamtraining van Maek Academie. Op de Lingeborgh is een training gestart over gespreksvoering binnen de gesprekkencyclus en het IPB.

Dit jaar zijn trainingen gevolgd door leidinggevendenden over het voeren van verzuimgesprekken, onder leiding van arbodienst Bezig. In kleine groepen blijkt het rendement hoger, waardoor dit in 2023 in deze vorm zal worden voortgezet.

Ter verbetering van onze HR-processen vond de transitie van RAET naar Visma Talent plaats. In 2022 lag de focus op de inrichting en het goed inrichten en operationeel maken van de salarismodule. Voor 2023 betekent dit het verder benutten van de mogelijkheden die de software biedt om HR-processen verder te stroomlijnen, zoals verwerking van mutaties, verzuimregistratie, dossier raadpleging etc. Dit zal in fases verder worden uitgewerkt.

Evaluatie van de gesprekscyclus OOP: op beide vestigingen is een enquête uitgezet om te peilen hoe de nieuwe procedure en de formulieren bevallen. Verbeteraspecten zijn genoemd en worden verwerkt.

Daarnaast hebben de gebruikelijke jaarlijkse scholingsmomenten plaatsgevonden. Denk aan de studiedag begin januari, interne scholingen, gebruikmaking van de lerarenbeurs, maar ook aan de mogelijkheid om je persoonlijk budget te gebruiken voor je eigen scholingsbehoefte. Voor het OOP zijn naast centrale scholingen ook individueel opleidingen gevolgd. Ook het OOP kan gebruik maken van het persoonlijk professionaliseringsbudget. Door conciërges en receptionisten in Culemborg is als team een meerjarig scholingstraject gevolgd ter verbetering van de hospitality.

Na twee onrustige jaren door covid-19 konden vanaf medio februari 2022 de fysieke scholingen weer gewoon plaatsvinden. In juni 2022 zijn diverse scholingstrajecten voor docenten afgerond met de volgende thema's:

- Van docent naar coach (leerlingen motiveren d.m.v. gesprekstechnieken)
- Professionaliseringstraject voor mentoren (van mentor naar LOB-begeleider)
- Het CLIL-traject voor docenten in het tweetalig onderwijs
- Differentiatie in de klas
- Meer motivatie in de klas
- Eigenaarschap vergroten
- Het scholingstraject voor nieuwe medewerkers

Daarnaast zijn er door diverse sectie aparte sectiescholingen georganiseerd. Ook de Vrije School leerrichting heeft een eigen scholingsprogramma gevolgd.

Verder is er een eerste training "mentor als coach" gestart voor mentoren om de leerlingen op een betere manier te kunnen begeleiden.

Na de zomer hebben we een nieuwe invulling aan het interne scholingsprogramma gegeven. Aanleiding hiertoe was dat de deelnemers onvoldoende ruimte ervoeren om het scholingsprogramma in de middag, na afronding van de lessen, goed te kunnen volgen. Het paste vaak niet in de drukte van de werkdag (in de agenda en in het hoofd). Meer ruimte in denken en tijd is noodzakelijk.

Er is daarom ingezet op sectiescholingen waarbij 1 volledige lesdag ingezet kan worden als studiedag en de scholing zo veel mogelijk op een externe locatie plaatsvindt. Daarnaast kunnen teamscholingen tijdens de teambijeenkomsten plaatsvinden. De ingeplande scholingsmiddagen blijven bestaan voor scholingen die een specifieke groep deelnemers wil volgen.

Na de zomer 2022 zijn we gestart met:

- een scholing voor werkplekbegeleiders (gericht op een goede, professionele begeleiding van studenten op onze school).
- De scholing voor nieuwe medewerkers.
- Diverse secties hebben het initiatief genomen om een eigen sectiescholing te organiseren rondom een onderwerp dat leeft of actueel is binnen de sectie.
- Een onderwijsteam is weer aan de slag gegaan met de scholing "mentor als coach".
- Docenten MVT (Moderne Vreemde Talen) hebben gezamenlijk trainingen gevolgd op het gebied van het inzetten van muziek en laptops in de talenles.

Het aanbod van de scholingen voor docenten is hiermee vraaggericht i.p.v. aanbodgericht geworden in 2022.

#### 4.2.6 Gesprekscyclus OOP geëvalueerd

In 2022 hebben we de vernieuwde gesprekscyclus voor OOP'ers geëvalueerd. Het betreft de vernieuwde gesprekscyclus die in 2019 is geïntroduceerd. Het merendeel van de OOP-leidinggevenden gaf aan dat ze de nieuwe opzet hanteerden tijdens de gesprekken waarbij het in de meeste gevallen beperkt blijft tot 1 formeel gesprek per jaar. Een viertal leidinggevenden gaf aan niet bekend te zijn met deze gesprekscyclus. Allen waren in de afgelopen 2 jaar nieuw aangesteld als leidinggevenden en hadden in de overdracht deze werkwijze niet meegekregen.

Onder de OOP-medewerkers zelf is bij bijna de helft van de mensen onduidelijkheid over het gebruik van de formulieren.

- Tweederde van de leidinggevenden en de OOP-medewerkers vinden de formulieren die zijn opgenomen in de gesprekscyclus een hulpmiddel bij het voeren van een goed gesprek.
- Aangegeven wordt dat er door de coronajaren 2020 en 2021 minder officiële jaar-/voortgangsgesprekken zijn gevoerd.
- De nieuwe gesprekscyclus is om verschillende redenen nog onvoldoende ingebed in de OOP-organisatie. Begin 2023 besteden we hier aandacht aan in de Interne Berichten.

*Wij optimaliseren onze bedrijfsvoering zodat ieder op doelmatige en efficiënte wijze maximaal wordt gefaciliteerd. Hiertoe optimaliseren/professionaliseren onze facilitaire afdelingen (bijv. de invoering van TOPdesk, migratie naar nieuwe omgeving van P&O- en salarissoftware) (schoolbreed).*

## 5 Facilitaire zaken en ICT bedrijfsprocessen

### 5.1 Facilitaire zaken

De afdeling facilitaire zaken faciliteert medewerkers en leerlingen, zodat zij het beste uit zichzelf kunnen halen en onderwijs kunnen krijgen en verzorgen op een fijne gezonde en veilige manier. Om die fijne, gezonde en veilige werk- en leeromgeving te kunnen bieden, nu en in de toekomst, werkt de afdeling aan een aantal ontwikkel- en verbetertrajecten, waarbij rekening wordt gehouden met ingrijpende en elkaar snel opvolgende veranderingen in wet- en regelgeving op het gebied van Arbo-, duurzaamheid en energiebesparingen. Hieronder wordt verslag gedaan van de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van risicomangement, huisvesting en duurzaamheid.

#### 5.1.1 Risicomangement

Voortvloeiend uit de in 2021 uitgevoerd uitgebreide Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) zijn in 2022 maatregelen uitgevoerd ter voorkoming of mitigatie van de veiligheids-, gezondheids- en welzijnsrisico's op de werkplek. Komende jaren wordt de RI&E up-to-date gehouden en opnieuw uitgevoerd als daar aanleiding voor is.

#### 5.1.2 Huisvesting en duurzaamheid

In de afgelopen jaren waarin Corona een grote invloed had, is de ventilatie binnen de schoolgebouwen een veel besproken onderwerp geweest. Veelvuldig kregen wij de vraag of de ventilatie van onze schoolgebouwen op orde was. Om deze vraag goed en onderbouwd te kunnen beantwoorden zijn er in 2020 en 2021 vele onderzoeken naar het binnenklimaat uitgevoerd binnen de 6 schoolgebouwen. Daarnaast hebben wij voor alle gebouwen een inventarisatie laten maken van het energieverbruik en de verduurzamingskansen.

Op basis van de metingen en inventarisaties hebben is een plan opgesteld waarbij gewerkt is en gaat worden aan vijf thema's van Frisse Scholen klasse B. Het concept Frisse Scholen omvat de thema's; (1) Energieverbruik; (2) Binnen luchtkwaliteit; (3) Temperatuur, thermische comfort; (4) Licht, visueel comfort en (5) Geluid, akoestisch comfort.

In Culemborg zijn alle gewenste acties op de thema's 2) Binnen luchtkwaliteit; (3) Temperatuur, thermische comfort; (4) Licht, visueel comfort inmiddels opgepakt en gerealiseerd.

De verbouwingen zijn mede mogelijk gemaakt met de Specifieke Uitkering Ventilatie In Scholen (SUVIS). Daarnaast is een groot deel met eigen vermogen bekostigd. Van dit deel hopen wij nog een gedeelte terug te kunnen vorderen bij de gemeente, op grond van de gezamenlijk uitgesproken ambities in het Integraal Huisvestingplan (IHP) dat de gemeente Culemborg heeft laten opstellen in nauwe samenspraak met de schoolbesturen van het primair onderwijs (PO), het speciaal basisonderwijs (SBO) en het voortgezet onderwijs (VO). Nadat de Gemeenteraad in 2023 het concept-IHP heeft geaccordeerd zal Lek en Linge bij de gemeente een gerechtvaardigd verzoek indienen voor een financiële bijdrage aan de reeds gerealiseerde verbouwingen.

Voor de vestiging in Geldermalsen heeft gemeente West-Betuwe in nauwe samenwerking met Lek en Linge een raadsvoorstel opgesteld dat reeds geaccordeerd is. Dit geaccordeerde raadsbesluit leidt tot een bijdrage aan de verbouwing voor Frisse Scholen Klasse B op het gebied van op de thema's 2) Binnen luchtkwaliteit; (3) Temperatuur, thermische comfort; en (4) Licht, visueel comfort van 1,55 miljoen euro. Zonder deze bijdrage had Lek en Linge deze werkzaamheden niet kunnen verrichten. In de zomer van 2024 zal het hoofdgebouw van de Lingeborgh voldoen aan de eisen op de thema's 2) Binnen luchtkwaliteit; (3) Temperatuur, thermische comfort; (4) Licht, visueel comfort.

Naast alle verbouwingen die ons richting het niveau Frisse Scholen klasse B brengen hebben wij ook een aantal andere verbouwingen uitgevoerd in de afgelopen twee jaar. Zo is op de Lingeborgh een nieuwe energiezuinigere, gasloze keuken geplaatst, zijn op de vmbo-locatie in Culemborg verschillende (techniek)lokalen en medewerkersruimtes heringericht en is er een Hulp Informatie Punt (HIP) gecreëerd. Verder zijn op alle locaties in lokalen en bij studieterrassen extra stroompunten aangebracht waar leerlingen hun laptop kunnen opladen. Ook de komende jaren staat er nog een aantal verbouwingen op de planning.

In 2021 en 2022 zijn zowel in Culemborg als in Geldermalsen verduurzamings- en vergroeningswerkzaamheden uitgevoerd aan de schoolpleinen. In 2022 zijn de terreinen van de Lingeborgh en de vmbo-locatie in Culemborg aangepakt. In 2023/2024 is het schoolplein van de havo-locatie aan de beurt en zal ook het terrein achter de vmbo-locatie worden aangepakt.

In 2022 zijn zowel een nieuwe cateraar als een nieuwe schoonmaakpartij gestart. Met de cateraar zijn afspraken gemaakt over het inzamelen van statiegeldverpakkingen, de lokale inkoop van producten en het aanstellen van personeel uit de regio. Het nieuwe schoonmaakbedrijf gebruikt milieuvriendelijke middelen, scheidt actief afval en maakt eveneens gebruik van personeel uit de regio

In samenwerking met de afvalverwerker wordt vanaf schooljaar 2022-2023 ook afval van leerlingen gescheiden ingezameld. Hiervoor zijn nieuwe prullenbakken aangeschaft en waren er bewustwordingscampagnes. Door het beter scheiden van afval hopen we het percentage restafval terug te dringen.

In 2022 werden ook de voordelen van eerdere verduurzamingsmaatregelen zicht- en merkbaar. Zo profiteerde de school van de 2021 afgesloten leveringsovereenkomst voor gas en elektriciteit met een redelijk vaste en gunstige leveringstarieven. Middels deze overeenkomst hebben wij afgelopen jaren gebruik gemaakt van 100% duurzaam gas en elektriciteit. Komende jaren willen wij nog verder gaan werken aan het actief monitoren en sturen op het terugdringen van het gas- en energieverbruik en het verder inregelen van de stooklijnen.

### 5.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting en duurzaamheid

De huisvesting moet de komende jaren passend blijven bij de behoefte van de school en meebewegen richting de gezamenlijk (tussen gemeente PO, PSO, VO) vastgelegde ambities uit het IHP. Om dit te bewerkstelligen worden de komende jaren vele werkzaamheden verricht om de panden verder te verduurzamen op het gebied van (1) Energieverbruik en (5) Geluid, akoestisch comfort. Tevens zullen er haalbaarheidsonderzoeken worden gedaan om te komen tot een meerjarenplan voor de realisatie van de ambitie om in 2040 energieneutraal te zijn.

In het licht van de te verwachten krimp van het aantal leerlingen zal telkens bekeken moeten worden hoe het aantal vierkante meters zich verhoudt t.o.v. het aantal leerlingen. Op dit moment huren wij nog een aantal noodgebouwen bij de havo-locatie. Mogelijk dat deze noodgebouwen in de komende jaren, bij een blijvende krimp, afgestoten kunnen worden.

Wij gaan er in onze begrotingscyclus vanuit dat panden gemiddeld 40 jaar meegaan alvorens er gekeken wordt naar nieuwbouw of grootschalige renovatie die de levensduur met 25 jaar verlengen. Het vwo-gebouw in Culemborg vormt hierbij voor de komende jaren een strategische uitdaging. We houden de panden op het gewenste onderhoudsniveau en sluiten het interieur en exterieur aan op de primaire processen (en houden daarbij rekening met de beschikbare middelen).

Afgelopen twee jaar is er een compleet beeld gevormd van de Meerjarenonderhoudsbegroting voor de zes schoolgebouwen, waaruit wij nu en ook na 2023 de onderhoudswerkzaamheden meer planmatig zullen gaan oppakken. Binnenkort laten wij het MJOP wederom herijken zodat wij kunnen anticiperen op de huidige marktontwikkelingen.

Wat duurzaamheid betreft

- blijven we als school bewust een deel van onze producten en diensten lokaal inkopen;
- blijven wij medewerkers stimuleren om het de fiets naar school te komen. De medewerkers die met de auto komen kunnen binnenkort gebruik gaan maken van laadpalen nabij de school.
- blijven wij trots op de vergroende schoolpleinen, waarbij wij bewust hebben gekozen voor meerjarige beplanting en bomen, een groene haag met klimplanten, moestuinbakken en een insectenhotel waarmee de biodiversiteit wordt bevorderd. Ook binnen de school gaan we de komende jaren actiever aan de slag met de beplanting voor het verbeteren van het binnenklimaat.

## 5.2 ICT bedrijfsprocessen

In 2022 heeft ICT op de hieronder toegelichte wijze bijgedragen aan het faciliteren van onze onderwijskundige ambities.

### 5.2.1 ICT

#### Laptops

Lek en Linge is met ingang van schooljaar 2022-2023 gaan werken met laptops voor leerlingen. Voor de vestiging Culemborg werd hiervoor een partner gevonden in Signpost. Ouders werd de keuze gegeven om bij Signpost een laptop - met bijdrage van school ter grootte van 250 euro per leerling - aan te schaffen of te huren waarna deze in beheer werd genomen door de school. Ouders van 1400 leerlingen kozen voor deze optie. Ongeveer 600 leerlingen werken met een onbeheerde laptop. Leerlingen in de examenklassen zullen in 2023 met laptops gaan werken. De resterende computerlokalen in de school zullen dan worden ontmanteld. Voor minder kapitaalkrachtige ouders wordt – conform wet- en regelgeving - door school voorzien in een laptop.

Naast de investering in de vorm van een financiële bijdrage in de huur/koop van de laptop door ouders heeft de school ook geïnvesteerd in software waarmee de laptops op adequate wijze kunnen worden ingezet bij toetsing en examinering. Er wordt voor dit doel inmiddels volop gewerkt met o.a. Exam.net, Safe Exam-browser, Woots en Quayn.

In Geldermalsen zijn laptops voor leerlingen door de school aangeschaft bij de winnaar van de in 2022 uitgevoerde Europese aanbesteding voor een vaste leverancier voor computers en toebehoren, t.w. Bechtle. De laptops – volledig in beheer door school - zijn middels een bruikleenovereenkomst verstrekt aan de leerlingen. Naast laptops voor leerlingen zijn in 2022 ook alle medewerkers in de ondersteunende diensten gaan werken met laptops.

#### Netwerk en servers

Op beide vestigingen van de school is fors geïnvesteerd in de vervanging van het serverpark. De ingebruikneming hiervan heeft medio 2022 plaatsgevonden en verdere implementatie vindt plaats in 2023. De aanschaf van het nieuwe serverpark op deze, omvangrijke, schaal heeft in 2022 voor het laatst plaatsgevonden. Aan de hand van in 2022 ontwikkelde plannen is inmiddels een start gemaakt met een zo volledig mogelijke transitie van on-premise oplossingen naar de cloud (Microsoft).

#### TOPdesk

Ten einde de dienstverlening in de ondersteunende diensten verder te optimaliseren en professionaliseren is geïnvesteerd in de tool TOPdesk (Service Management Software). In november 2022 is deze software door de ICT-afdeling van de gehele school in gebruik genomen. In 2023 zullen de afdelingen facilitair, leerlingenadministratie en roosterzaken eveneens gaan werken met TOPdesk.

### 5.2.2 Leerlingenadministratie

In 2022 is verregaand geoptimaliseerd in de inzet van Magister en het automatiseren van processen waar het gaat om de koppeling met de roostersoftware Zermelo, verwerking van aanmelding en PTA's (Programma van Toetsing en Afsluiting), examens en rapporten.

Lek en Linge Culemborg heeft geïnvesteerd in de aanschaf van het door The Implementation Group ontwikkelde coachingsdashboard voor mentoren dat rechtstreeks werd aangesloten op Magister. M.b.v. deze tool hebben mentoren de beschikking over actuele, trendmatige informatie over de leerlingen die zij begeleiden.

In de tweede helft van het kalenderjaar heeft de leerlingenadministratie in Culemborg te kampen gehad met een personeelstekort. Per maart 2023 is het personeelstekort structureel opgelost door het aantrekken van twee nieuwe medewerkers, één structureel, één tijdelijk ter ondersteuning bij het verwerken van de aanmeldingen en de examens.



### 5.2.3 Roosterzaken

Voor de vestiging Culemborg is naast het realiseren van de gebruikelijke roosters de herinrichting van Zermelo (het roosterprogramma) de belangrijkste wijziging geweest. De opleidings- en klascodering zijn gewijzigd ten gunste van een meer toekomstbestendige en structurele inrichting. Tezamen met medewerkers van de directie en de leerlingenadministratie is deze wijziging vestigingsbreed doorgevoerd in Foleta, Zermelo, Magister en ICT-systemen. In 2023 zullen nog verdere verbeteringen worden doorgevoerd.

De school heeft daarnaast geïnvesteerd in inhuur van een externe roosterspecialist t.b.v. het realiseren van de schoolroosters. Ook kon een nieuwe medewerker worden geworven waardoor de afdeling na jaren van onderbezetting in de tweede helft van 2022 weer volledig bezet is en de inhuur van derden kan worden afgebouwd.

### 5.2.4 AVG (algemene verordening gegevensbescherming)

In 2022 heeft een 0-meting plaatsgevonden door de externe functionaris gegevensbescherming van de school. N.a.v. hiervan is een platform gerealiseerd op de website van de school waar medewerkers informatie kunnen vinden over AVG-onderwerpen. Met dit platform en de in 2022 in de school geplaatste flyers wordt bewustwording over de AVG verder vergroot.

Met medewerkers van de beide leerlingenadministraties van de school en een afvaardiging van alle zorgcoördinatoren werden interviews gehouden. De belangrijkste aanbevelingen worden met werkgroepen bestaande uit domeinexperts verwerkt in 2023.

## 6 Lek en Linge, samenwerken en de regio

De afgelopen jaren is het bewustzijn van de relevantie van goede samenwerking in het onderwijs gegroeid. Goede samenwerking is een essentiële randvoorwaarde voor goed onderwijs. Daarom wordt op Lek en Linge veel waarde gehecht aan goed in contact staan met leerlingen, ouders en collega's. In goede samenwerking met alle stakeholders komt beleid tot stand. Dat geldt zeker ook voor de samenwerking met alle relevante partners in de omgeving van de school:

### Gemeente Culemborg en West Betuwe

Er wordt op diverse terreinen nauw samengewerkt met deze gemeenten. Voorbeelden daarvan zijn de Lokale Educatieve Agenda, maatschappelijke stages, Duurzame scholen Culemborg, Stuurgroep wijkaanpak Schoolhof, HUB Rivierenland, een samenwerkingsverband dat zich richt op het structureel verbinden van bedrijven in de regio en scholen, in het bijzonder VO, VSV regio Rivierenland, een samenwerking tussen gemeenten en onderwijsinstellingen in Rivierenland met als doel voorkomen van en beschrijven van Voortijdig schoolverlaten.

### Scholen in de regio

Met scholen in de omgeving wordt in het Samenwerkingsverband Rivierenland samengewerkt om Passend Onderwijs voor leerlingen uit het voedingsgebied te realiseren. Lek en Linge werkt in samenwerking met het KWC aan toekomstscenario's in het kader van de leerlingenkrimp en verbetering van ons gezamenlijke onderwijsaanbod en ook de jaarlijkse beroepenmarkt wordt samen met het KWC vormgegeven. In het project Tech Explore 24 wordt met diverse scholen in de regio samengewerkt aan de regionalisering van techniekonderwijs in het VO (Lek en Linge is penvoerder) en in het kader van het realiseren van doorlopende leerlijnen en leerwerktrajecten wordt samengewerkt met de ROC's Midden Nederland en Rivor. Onder de noemer 5=1 vindt met vier andere zelfstandige VO-scholen in de regio op regelmatige basis overleg plaats gericht op collegiale uitwisseling en vinden wederzijdse bestuurlijke visitaties plaats in het kader van kwaliteitsontwikkeling.

### Lek en Linge Culemborg

Als Cultuurprofiel school, BegaafdheidsProfiel School, TTO-school (tweetalig onderwijs) en Unesco-school maakt Lek en Linge deel uit van de betreffende netwerken. Als keurmerkopleidingsschool en lid van de Utrechtse Academische opleidingsscholen begeleidt de school stagiairs en LIO's (leraren in opleiding) van Hogescholen en Universiteiten. Onder andere door deelname aan de Kring Culemborgse Bedrijven (KCB) is de school betrokken bij het lokale bedrijfsleven en wordt gewerkt aan optimalisering van de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. In dit kader participeert Lek en Linge ook in HUB-Rivierenland. Dit is een stichting die beoogt regionale (mkb) bedrijven in de kijker te zetten bij middelbare scholieren en zo bij te dragen aan een goede beroeps/arbeidsmarktorientatie.

### Vestiging de Lingeborgh

Ook de Lingeborgh is actief in een aantal samenwerkingsverbanden en partnerschappen, waaronder de Vereniging Buitengewoon Groen, een landelijke belangenvereniging van brede scholengemeenschappen met een afdeling voor groen onderwijs. Daarnaast participeert de school in diverse lokale netwerken, zoals de Bedrijfskring Groot Geldermalsen en VNO-NCW Midden. Landelijk participeert de Lingeborgh in het Platform Allround DPI en is de Lingeborgh ambassadeur van Jongeren op Gezond gewicht (JOGG).

## 7 Afhandeling klachten

Wij staan voor een veilige schoolomgeving voor iedereen met alle aandacht voor integriteit.

Lek en Linge werkt met interne en externe vertrouwenspersonen. Zij zijn voor leerlingen, ouders/verzorgers en medewerkers te benaderen als deze met zaken te maken krijgen die zij om redenen van vertrouwelijkheid niet kunnen of willen bespreken met de schoolleiding. De contactgegevens van de vertrouwenspersoon worden gepubliceerd in de schoolgids. In 2022 heeft één ouder een melding gedaan bij de externe vertrouwenspersoon en advies ingewonnen.

Klachten worden afgehandeld conform de in 2021 geactualiseerde Klachtenregeling van de school. Er wordt naar gestreefd klachten zoveel mogelijk intern af te handelen. Voor complexe klachten die niet eenvoudig door de betreffende teamleider of directeur kunnen worden afgehandeld wordt een regiegroep ingesteld. Lek en Linge is aangesloten bij de onafhankelijke Landelijke Klachtencommissie Onderwijs. Een klager die niet tevreden is met de interne afhandeling van zijn klacht, kan een klacht indienen bij deze landelijke klachtencommissie. In vrijwel alle gevallen lukt het om in goede dialoog met ouders tot een vergelijk te komen. Wanneer dat niet lukt kan een klacht worden voorgelegd aan de Landelijke Klachtencommissie. In 2022 heeft het bestuur één klacht ontvangen die een uitspraak van de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs vereist. (uitspraak is in 2023 gedaan; de Commissie verklaart de klacht ongegrond).

Door de coronapandemie heeft het bestuur ook in 2022 besluiten moeten nemen over de inrichting van het onderwijs, over op school geldende veiligheidsmaatregelen en over het al dan niet (in gewijzigde vorm) doorgaan van activiteiten en festiviteiten. Hoewel het belang van leerlingen en collega's en hun veiligheid daarbij steeds voorop stonden, hebben verschillen van inzicht over bepaalde besluiten geresulteerd in een groter aantal klachten van ouders dan gebruikelijk. Alle klachten zijn intern afgehandeld.

## 8 Financieel bestuursverslag

Onder het schoolbestuur vallen twee scholen: Lek en Linge vestiging Culemborg en Lek en Linge vestiging de Lingeborgh. Het gehanteerde uitgangspunt voor het verdelen van de middelen over de beide vestigingen is het aantal leerlingen. Dit is gebaseerd op een afspraak gemaakt ten tijde van de fusie tussen beide scholen in 2013.

### 8.1 Kerncijfers

De allocatie van middelen en kosten over de twee vestigingen vindt bij Lek en Linge plaats op basis van leerlingenaantallen.

Financieel (* = in € 1.000)	2022	2021	2020	2019	2018
Totale baten (incl. financiële baten)*	37.877	36.425	33.789	36.182	35.116
Totale lasten (incl. financiële lasten)*	38.663	36.553	34.420	35.350	35.359
Exploitatieresultaat*	-786	-128	-631	832	-243
Eigen Vermogen*	9.597	10.383	10.511	11.142	10.310
Totaal Vermogen*	23.953	23.719	21.479	21.115	19.506
Normatief eigen vermogen*	9.900	8.300	8.500	8.400	
Solvabiliteitsratio 1 (minmale norm: > 20% < 40%)	40%	44%	49%	53%	53%
Solvabiliteitsratio 2 (specifiek voor onderwijs) (EV + voorzieningen) / totale passiva) minimale norm: 30%	72%	76%	76%	75%	72%
Current ratio	3,1	4,0	3,8	4,0	3,2
Rentabiliteit (exploitatieresultaat / totale baten)	-2,1%	-0,4%	-1,9%	2,3%	-0,7%
Weerstandvermogen	25%	29%	31%	31%	29%
Kapitalisatiefactor	51%	58%	55%	50%	47%
Rijksbijdrage/totale baten	96%	97%	96%	95%	94%
Personele lasten / totale lasten	79%	77%	79%	79%	80%
Materiële lasten / totale lasten	21%	23%	21%	21%	20%
Totale lasten / aantal leerlingen	11.133	10.253	9.145	8.916	8.798
Totale inkomsten / aantal leerlingen	10.906	10.217	8.977	9.125	8.737
Personele lasten / aantal leerlingen	8.780	7.903	7.210	7.015	6.995
Materiële lasten / aantal leerlingen	2.352	2.350	1.935	1.900	1.803
<b>Aantal leerlingen per 1-10 van boekjaar-1</b>	3.473	3.565	3.764	3.965	4.019
	-2,6%				

## 8.2 Financieel normenkader

Sinds 2008 berust het financiële toezicht op het onderwijs bij de Inspectie van het Onderwijs. Een van de onderdelen van dat financiële toezicht is het zogenaamde toezicht op de financiële continuïteit: de vraag of een bestuur/instelling financieel gezond is en op korte en middellange termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Dit toezicht, dat deel uitmaakt van het geïntegreerd toezicht, vindt risicogericht plaats. Op grond van een analyse van de financiële gegevens uit het jaarverslag en de bijbehorende continuïteitsparagraaf en eventueel signalen, bepaalt de inspectie of de financiële positie van de instelling nader moet worden onderzocht.

Bij de analyse gebruikt de inspectie ter detectie van de risico's een set kengetallen. Deze kengetallen zijn nadrukkelijk geen normen waaraan schoolbesturen/instellingen moeten voldoen. Het niet voldoen aan een norm leidt niet automatisch tot verscherpt toezicht (hierna: aangepast financieel toezicht) en het behalen van de norm leidt omgekeerd niet automatisch tot het opheffen van aangepast financieel toezicht als daar sprake van is. Indien een bestuur onder aangepast financieel toezicht wordt geplaatst, dan is dit gebaseerd op een uitvoeriger onderzoek waarbij veel meer aspecten in ogenschouw zijn genomen. Onderstaand wordt de set kengetallen weergegeven waar de inspectie gebruik van maakt:

Kengetallen & signaleringswaarden		
	Omschrijving	Signaleringswaarde
1	Liquiditeit	Klein: minder dan 1,5
		Middel: minder dan 1
		Groot: minder dan 0,75
2	Solvabiliteit 2	0,3
3	Absolute omvang liquide middelen	Funderend onderwijs: €100.000
		MBO en HO: €2 miljoen
<b>Toelichting klein, middel en groot (bij liquiditeit)</b> Klein: Besturen met totale baten minder dan € 3 miljoen Middel: Besturen met totale baten tussen € 3 en € 12 miljoen Groot: Besturen met totale baten meer dan € 12 miljoen		

De liquiditeitspositie van een organisatie kan worden bepaald aan de hand van de current ratio. De liquiditeitsratio geeft aan in welke mate de instelling aan haar verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Dit kengetal wordt berekend door het totaal van de korte termijn vorderingen en de liquide middelen te delen door alle korte termijn verplichtingen. Een liquiditeit groter dan 1 wordt doorgaans als voldoende gekwalificeerd, omdat tegenover de binnenkort vervallende schulden van de instelling ten minste evenveel vlottende activa staan. Desalniettemin hanteert de onderwijsinspectie een signaleringsgrens van 0,75.

Financieel (* = in € 1.000)	2022	2021	2020	2019	2018
Current ratio	3,1	4,0	3,8	4,0	3,2

Het kengetal solvabiliteit-2 wordt door de onderwijsinspectie berekend, omdat een instelling haar vermogenspositie en exploitatiesaldo kan beïnvloeden door de voorzieningenpositie aan te passen. De onderwijsinspectie geeft een signaleringsgrens (minimale norm) van 30% aan.

Financieel (* = in € 1.000)	2022	2021	2020	2019	2018
Solvabiliteitsratio 2 (specifiek voor onderwijs) (EV + voorzieningen) / totale passiva) minimale norm: 30%	72%	76%	76%	75%	72%

De absolute omvang van de liquide middelen per 31 december 2022 bedraagt € 14,9 mln. (31 december 2021 € 17,7 mln.).

### 8.3 Genormaliseerd eigen vermogen

Naast de kengetallen en signaleringswaarden voor het toezicht op de financiële continuïteit heeft de Inspectie van het Onderwijs ook een signaleringswaarde ontwikkeld voor toezicht op publiek eigen vermogen.

Deze geeft een indicatie hoeveel eigen vermogen een onderwijsinstelling (school of samenwerkingsverband passend onderwijs) redelijkerwijs maximaal nodig heeft voor een gezonde bedrijfsvoering.

Het is goed dat besturen een financiële buffer aanhouden voor armslag om leerlingen te allen tijde te blijven bedienen van goed onderwijs, maar dit mag niet omslaan in 'oppotten'. Publiek onderwijsgeld moet optimaal aan onderwijs besteed worden en mag niet onnodig in reserves vastzitten. De inspectie benadrukt dat het normatieve eigen vermogen geen norm is, maar een startpunt voor een gesprek. De inspectie gebruikt de signaleringswaarde in het toezicht op de doelmatigheid. Als een bestuur een goede onderbouwing heeft voor de hogere reserve, kijkt de inspectie of en hoe het geld uiteindelijk wordt besteed. De inspectie zal ieder najaar een brief sturen aan alle besturen met een eigen vermogen boven de signaleringswaarde met een oproep aan de bestuurder om in samenspraak met belanghebbenden kritisch naar de reserves te kijken en actie te ondernemen. Lek en Linge heeft een dergelijke brief ontvangen en het thema is inmiddels onderwerp van gesprek in de gesprekken van het bestuur met de Raad van Toezicht en de MR. Naar de stand van 31 december 2022 is er nauwelijks nog sprake van een bovenmatig eigen vermogen. Gezien de meerjarenbegroting, zal een verdere afname van het eigen vermogen in 2023 ertoe leiden dat er vanaf 2023 geen sprake meer zal zijn van een bovenmatig eigen vermogen.

Kengetal: normatief eigen vermogen	Waarde		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Normatief eigen vermogen	9.918.000	8.281.000	8.509.000
Gerealiseerd eigen vermogen	9.597.000	10.383.000	10.511.000
Verschil	<b>-321.000</b>	<b>2.102.000</b>	<b>2.002.000</b>
Verklaring: afbouw middels doelmatige inzet in de komende jaren volgens afspraak met Raad van Toezicht			

### 8.4 Treasurybeleid

Instellingen in het onderwijs zijn zelf verantwoordelijk voor hun financiën. Scholen/schoolbesturen krijgen jaarlijks een bedrag waaruit alle kosten moeten worden gedekt en waarmee waarborgen voor 'bedrijfsvoering' op langere termijn moeten worden geschapen. Op basis van het voor een instelling geldende risicoprofiel ligt het voor de hand dat reserves worden opgebouwd.

In het Treasurystatuut wordt beschreven welke treasurytaken en -verantwoordelijkheden van toepassing zijn voor Lek en Linge. Tevens worden de beleidskaders vastgelegd voor diegenen die bij deze taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn. Jaarlijks wordt een treasuryplan opgesteld waarin een stappenplan wordt opgenomen om te komen tot een praktische invulling van het gekozen beleid.

Treasury heeft bij de stichting O.R.S. Lek en Linge primair als doel het beheren van financiële risico's en secundair het reduceren van financieringskosten.

De primaire doelstelling van Lek en Linge is het werkzaam zijn op het gebied van het openbaar voortgezet onderwijs, een en ander vastgelegd in artikel 4 van de statuten van de stichting. Als gevolg hiervan is het financieren en beleggen ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling.

De algehele doelstelling voor de treasuryfunctie bij Lek en Linge is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt. Dit wordt in de volgende doelstellingen en voorwaarden gesplitst:

- Liquiditeit op korte en lange termijn (Lek en Linge zal ervan verzekerd moeten zijn te allen tijde aan haar verplichtingen te kunnen voldoen en zo nodig ook altijd middelen te kunnen aantrekken).
- Lage financieringskosten (Lek en Linge wil binnen aanvaardbare risico's financiering aantrekken tegen zo laag mogelijke financieringskosten).
- Liquideerbare en risicomijdende beleggingen (met inachtneming van het onder 'liquiditeit op korte en lange termijn' gestelde kunnen overtollige middelen worden belegd).
- Kosteneffectief betalingsverkeer (gezien de omvang van het betalingsverkeer is het van belang dat de financiële logistiek optimaal is ingericht. Lek en Linge zal haar betalingsverkeer zo inrichten dat het kosteneffectief kan worden beheerd).
- Inzet rente-instrumenten (er zal geen gebruik gemaakt worden van rente-instrumenten).
- Transparantie.

De huidige economische situatie leidt nog immer tot een negatieve rentevergoeding op spaargelden. Derhalve is Lek en Linge halverwege 2020 overgestapt op het Schatkistbankieren waarmee negatieve rente in de toekomst is voorkomen.

Momenteel zijn er geen leningen uitgeleende gelden, beleggingen en/of derivaten afgesloten. Er zijn 2 langlopende leningen (o/g):

- annuïteitenlening bij de Rabobank (looptijd 30 jaar, 5% rente, oorspronkelijke hoofdsom € 431.091, aflossing per jaar ca. € 18.000, saldo ultimo boekjaar € 186.000; boekjaar -1 € 205.000);
- lening van Stichting Steunfonds LAO-LHNO (looptijd 30 jaar, oorspronkelijke hoofdsom € 272.268, 2% rente, aflossing per jaar € 10.891, saldo ultimo boekjaar € 76.000; boekjaar -1 € 87.000).

## 8.5 Continuïteitsparagraaf

Het doel van de continuïteitsparagraaf is inzicht te geven in majeure ontwikkelingen in de nabije toekomst en het helder in beeld brengen van de mogelijke gevolgen voor het resultaat en de vermogenspositie.

Binnen Lek en Linge wordt daartoe jaarlijks een meerjarenformatiebegroting en meerjarenbegroting opgesteld. Tevens wordt jaarlijkse een risico-inventarisatie gehouden.

De leerlingenmarkt vormt de basis voor de toekomstige ontwikkelingen.

Personele bezetting	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
DIR	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6
OOP	80,7	79,6	81,3	79,9	78,8	80,0
OP	243,8	247,6	250,3	221,9	218,4	222,2
<b>Totaal personele bezetting</b>	<b>330,1</b>	<b>332,9</b>	<b>337,2</b>	<b>307,4</b>	<b>302,7</b>	<b>307,8</b>

(Bron: Begroting 2023)

Teldatum:	1-10-2020 B	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025
Schooljaar:	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
Leerlingenaantal totaal	3.566	3.473	3.373	3.222	3.198	3.199

(Bron: Begroting 2023)

Er is enerzijds sprake van een krimpende leerlingenmarkt. In de begroting wordt derhalve ook met een (overeenkomstige) krimpende OOP- en OP-oratie gerekend. Anderzijds is sprake van de inzet van NPO-gelden (in schooljaar 2021/2022 en 2022/2023).

Aangezien de NPO-gelden na schooljaar 2022/2023 niet meer beschikbaar worden gesteld, zal er na schooljaar 2022/2023 een afbouw moeten plaatsvinden van NPO-plannen en bijbehorende formatie. Inmiddels zijn in het schooljaar 2022/2023 19 FTE gefinancierd met deze gelden (€ 1,7 mln.). De vanaf 2022 beschikbaar gekomen middelen voor werkdrukverlichting (ca € 300 per leerling) (individueel via de uitbreiding van pb-uren en collectief beleid ten aanzien van werkdrukvermindering) zullen hier ook deels voor ingezet gaan worden.

Het economisch eigendom van de panden is in handen van de gemeente Culemborg en de gemeente West-Betuwe. Lek en Linge heeft ten aanzien van de 4 panden in Culemborg in de zomer van 2022 duurzaamheidsinvesteringen uitgevoerd, mede in het kader van de ventilatienormen. Voor de Lingeborgh is dit uitgesteld tot 2024. Er zijn momenteel alleen nog noodlokalen bij de havo-locatie in Culemborg.

Er zijn geen andere materiële voorgenomen investeringen en/of projecten anders dan hierboven beschreven en de lopende ICT-investeringen en uitgaven in het kader van de meerjarenonderhoudsplannen. Vanaf het schooljaar 2022/2023 zijn laptops duurzaam ingezet in het onderwijs in Culemborg. De ouders schaffen de laptop zelf aan. Vanuit de NPO-gelden wordt in het schooljaar 2022/2023 en 2023/2024 een bijdrage in de aanschafkosten aan ouders gegeven mits de laptop via een door Lek en Linge geselecteerde leverancier wordt aangeschaft. Bij vestiging de Lingeborgh worden devices door de school aangeschaft en in bruikleen gegeven aan leerlingen. Er zijn geen bijzondere ontwikkelingen rond contractactiviteiten en/of derde geldstroom activiteiten.

De NPO-gelden voor het schooljaar 2021/2022 zijn (grotendeels) in 2021 ontvangen en als bate in 2021 verantwoord (conform regelgeving). Aangezien de kosten deels in 2021 en deels in 2022 worden gemaakt, is voor deze mismatch in kosten en opbrengsten een bestemmingsreserve in het eigen vermogen gevormd per 31 december 2021. De NPO-gelden ontvangen in 2022 (5 maanden van het schooljaar 2022/2023) zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve in 2022 en de gemaakte personeels- en overige kosten zijn uit deze reserve onttrokken. Naast deze bijzondere mutatie in de reserves van het eigen vermogen, zijn er geen andere mutaties te verwachten in reserves en voorzieningen (behoudens de verwerking van toekomstige resultaten).



### 8.5.1 Meerjarenbegroting

De ontwikkeling van resultaten volgens de meerjarenbegroting is als volgt:

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>BATEN</b>					
Lumpsum rijksbijdrage					
bekostigingssystematiek (va 1/1/22)	28.915.000	29.793.000	29.454.000	29.096.000	29.555.000
NPO-gelden	1.737.000	1.633.000	-	-	-
Rijksbijdrage overige subsidies	<u>2.230.000</u>	<u>2.105.000</u>	<u>1.955.000</u>	<u>1.927.000</u>	<u>1.966.000</u>
Rijksbijdrage totaal	32.882.000	33.531.000	31.409.000	31.023.000	31.521.000
Gemeentelijke bijdragen	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Ouderbijdrage	525.000	525.000	400.500	393.000	401.000
Personele baten	25.000	125.000	85.000	85.000	85.000
Overige baten	<u>719.000</u>	<u>557.500</u>	<u>650.000</u>	<u>650.000</u>	<u>650.000</u>
<b>Totale baten</b>	<b>34.205.000</b>	<b>34.792.500</b>	<b>32.598.500</b>	<b>32.205.000</b>	<b>32.711.000</b>
<b>LASTEN</b>					
Personele lasten	27.814.000	28.666.000	27.362.500	27.561.000	27.919.546
Afschrijvingen	1.386.000	1.490.000	1.510.000	1.510.000	1.510.000
Huisvestingslasten	2.300.000	2.202.000	2.166.000	2.139.000	2.168.000
Administratie en beheer	970.000	1.069.000	1.051.000	1.035.000	1.052.000
Inventaris, app, leerm.	1.558.700	1.495.500	1.471.000	1.450.000	1.473.000
Overige lasten	<u>1.225.300</u>	<u>1.265.000</u>	<u>1.244.000</u>	<u>1.223.000</u>	<u>1.245.000</u>
<b>Totale lasten</b>	<b>35.254.000</b>	<b>36.187.500</b>	<b>34.804.500</b>	<b>34.918.000</b>	<b>35.367.546</b>
<b>Rente</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.060.000</b>	<b>-1.406.000</b>	<b>-2.217.000</b>	<b>-2.724.000</b>	<b>-2.667.546</b>

(bron: Begroting 2023)

Op basis van de meerjarenbegroting en de balans per 31-12-2021 is de geprojecteerde balans opgesteld:

ACTIVA x € 1.000	Ultimo	2021-R	2022-B	2023-B	2024-B	2025-B	2026-B
<b>Vaste activa:</b>							
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	5.769	6.007	6.894	6.707	6.461	5.859	
Financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-	
<b>Vlottende activa:</b>							
Voorraden	-	-	-	-	-	-	
Vorderingen	205	250	250	250	250	250	
Kortlopende effecten	-	-	-	-	-	-	
Liquide middelen	<u>17.745</u>	<u>13.877</u>	<u>10.764</u>	<u>8.364</u>	<u>5.516</u>	<u>3.080</u>	
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>23.719</b>	<b>20.134</b>	<b>17.908</b>	<b>15.321</b>	<b>12.227</b>	<b>9.189</b>

PASSIVA x € 1.000	2021-R	2022-B	2023-B	2024-B	2025-B	2026-B
Eigen vermogen	10.383	9.323	7.917	5.700	2.976	308
Voorzieningen	7.706	5.206	4.456	4.156	3.856	3.556
Langlopende schulden	1.135	1.064	993	922	851	780
Kortlopende schulden	<u>4.495</u>	<u>4.541</u>	<u>4.542</u>	<u>4.543</u>	<u>4.544</u>	<u>4.545</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>23.719</b>	<b>20.134</b>	<b>17.908</b>	<b>15.321</b>	<b>12.227</b>	<b>9.189</b>

Ontwikkeling current ratio	2021-R	2022-B	2023-B	2024-B	2025-B	2026-B
signaleringsgrens: < 0,75	4,0	3,1	2,4	1,9	1,3	0,7

Ontwikkeling solvabiliteit (2)	2021-R	2022-B	2023-B	2024-B	2025-B	2026-B
signaleringsgrens: < 30%	76%	72%	69%	64%	56%	42%

(bron: Begroting 2022)

De ontwikkeling van bovenstaande kengetallen laat zien dat de financiële positie van Lek en Linge de komende jaren gezond blijft.

## 8.5.2 Risico-inventarisatie

### Interne risicobeheersing- en control

Het kader voor het interne risicobeheersings- en controlesysteem wordt gevormd door het 'in control framework©'. In 2017 is toetsing uitgevoerd op alle aspecten van het normenkader. Dit houdt in dat is vastgesteld of de intern geldende procedures zijn nageleefd en wat de kwaliteit van de uitvoering is. Het uiteindelijke doel is om (als directeur-bestuurder) een "in control statement" te kunnen afgeven.

De getoetste onderdelen waarop de kwalificatie "in control" is gegeven, namelijk de jaarrekening, de jaarbegroting en de meerjarenbegroting, komen conform de beschreven procedures tot stand. Op de overige onderdelen (administratieve organisatie en interne beheersing, risicobeheersing en tussentijdse cijfers en prognoses einde jaar), waar Lek en Linge overigens boven de kritische grens scoort, zijn optimalisatieambities geformuleerd en deze vormen het uitgangspunt voor de implementatie van verbeteringen. Zo zijn vanaf 2019 forse stappen gezet om tot de invulling te komen van een beleidsrijk meerjarenonderhoudsplan (MOP). Inmiddels is het MOP de planning voor komende werkzaamheden groot onderhoud en dus volledig opgenomen in de operationele werkzaamheden. Voor wat betreft de optimalisatie van de aansluiting tussen financiën en formatie is gestart met de implementatie van Foleta.

### De belangrijkste risicogebieden

In 2023 wordt de strategische risicoanalyse herijkt met advisering door de Raad van Toezicht. Dit proces is momenteel gaande. Vooralsnog is derhalve de oude risicoanalyse van toepassing:

De belangrijkste vier voorzienbare risicogebieden voor Lek en Linge in de komende vier jaar zijn:

1. Terugloop van leerlingenaantal met circa 10% de komende 10 jaar (= ca. 350 leerlingen, jaarlijks 35 leerlingen) als gevolg van krimp van de leerlingenmarkt. Daarna zet de krimp op basis van demografische gegevens door. Hiermee samenhangende risico's: minder inkomsten, kleinere flexibele schil, boventallig personeel als gevolg van niet brede inzetbaarheid (bevoegdheid).
2. Afname eigenaarschap en betrokkenheid van medewerkers. Aandacht voor betere balans werk/privé en werkplezier (te hoge werkdruk).
3. In control zijn en blijven van de organisatie:
  - a. uniforme procedures bij vestigingen;
  - b. afhankelijkheid van ICT
  - c. uitvoeren (duurzame) MOP.
4. Leermiddelen en ICT. Hoe wordt een goede balans gerealiseerd tussen de kwaliteitsverhoging van het onderwijs (als gevolg van de inzet van ICT) vs. de marktpositie en de betaalbaarheid. De investeringen mogen en kunnen niet ten koste gaan van de personele middelen.

Daarnaast zijn er altijd allerlei andere op dit moment niet voorzienbare risico's. Daarvan is moeilijk aan te geven of ze zich gaan voordoen en welke kosten ermee gepaard gaan. Als voorbeeld kan worden genoemd de wijziging in de bekostigingssystematiek van het onderwijs per 1 januari 2022, imagoschade of een enorm oplopend ziekteverzuim.

## Beheersingsmaatregelen

Ad. 1 Beheersingsmaatregelen m.b.t. teruglopend leerlingenaantal op onze school.

- Maatregelen om de krimp zo gering mogelijk te laten zijn:
  - Duurzaam bovengemiddelde **kwaliteit** van onderwijs en begeleiding resulterend in hoge leeropbrengsten; op basis daarvan: goede naam.
  - Versterking van aantrekkelijk **onderwijsaanbod**, mede door in te spelen op ontwikkelingen (vrije schoolleerroute, tweetalig onderwijs, passend onderwijs (traject/trainingsklas), technisch vmbo, etc.).
  - Aantrekkelijke, goed geoutilleerde en duurzame (energie-neutrale) gebouwen / gezond klimaat / goede voorzieningen / aantrekkelijke activiteiten.
  - Inspelen op maatschappelijke wensen (meer maatwerk, huiswerk-vrij, meer individuele ondersteuning / wensen, kleinere klassen).
  - Flankerend: adequate PR-aanpak.
- Krimp en Werkgelegenheid:
  - Handhaven en versterken flexibele schil binnen mogelijkheden cao.
  - Loopbaanbeleid, zowel op interne als externe mogelijkheden gericht. Scholing docenten voor tekortvakken. Omscholingstrajecten (brede inzetbaarheid), outplacementtrajecten, etc.
  - Sociaal statuut opstellen.
- Krimp en huisvesting:
  - Huisvestingsplan door-ontwikkelen op basis van de werkelijke krimp en in gesprek met gemeentes.

Ad. 2 Beheersmaatregelen met betrekking tot het versterken van inspraak, eigenaarschap en betrokkenheid van medewerkers

- HRM cyclus uitbreiden en opvolgen (functionerings- en kortverzuimgesprekken, waardering, etc.).
- Werkdruk verlagende maatregelen die het grote werkplezier duurzaam bevorderen.
- Meer betrokkenheid en inspraak bij (onderwijs)vernieuwing en strategiebepaling.

Ad.3 Beheersingsmaatregelen m.b.t. het In control zijn en blijven van de organisatie:

- Op basis van vastgesteld beleid "In control framework©" bedrijfsprocessen stroomlijnen en harmoniseren tussen de vestigingen.
- Vastleggen van controlemechanismen in cruciale administratieve processen (bijv. salarisbetalingen) in een AO / IB beschrijving.
- Formatie instrument voor de hele school (op basis van een programma van eisen waar de hele school mee uit de voeten kan (op basis van het vastgestelde taakbeleid); flankerend: een eenduidige tijdsplanning van de werkzaamheden.

Ad. 4 Beheersingsmaatregelen met betrekking tot leermiddelen en ICT

- Vaststellen van een leermiddelenbeleid.
- Intensiveren van ICT in de klas. Vanaf 2022-2023 inzet van laptops in het onderwijs.

## Benodigd vermogen om risico's het hoofd te bieden

Ad. 1 Beheersingsmaatregelen met betrekking tot het teruglopend leerlingenaantal op onze school:

- Personele reserve: € 2 mln. (voor een periode van 10 jaar).
- Verhoging kwaliteit onderwijs ca. € 400.000 per jaar (voor een periode van 10 jaar).
- Huisvesting: afhankelijk van de te maken afspraken met gemeentes in het kader van duurzaamheidsinvesteringen.

Ad. 2 Beheersmaatregelen met betrekking tot het versterken van inspraak, eigenaarschap en betrokkenheid van medewerkers: de hiervoor benodigde kosten zijn opgenomen onder "verhoging kwaliteit onderwijs".

Ad.3 Beheersingsmaatregelen met betrekking tot het In control zijn en blijven van de organisatie: Inregeling en vastlegging uniforme procedures en controles: € 50.000.

Ad. 4 Beheersingsmaatregelen met betrekking tot leermiddelen en ICT: € 250.000.

Voor de onvoorzienbare risico's zijn voldoende algemene reserves beschikbaar zonder dat de continuïteit in gevaar komt.

## 8.6 Algemene financiële beschouwing

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil realisatie vs begroot
(in € 1.000)			
Totaal baten	37.827	34.205	3.622
Totaal lasten	-38.654	-35.254	-3.400
Financiële baten en lasten	<u>41</u>	<u>-11</u>	<u>52</u>
Operationeel resultaat	-786	-1.060	274

De normalisatie van het gerealiseerde resultaat 2022, -/- € 786.000, is als volgt:

Realisatie 2022	LLC	LBG	Totaal
(in € 1.000)			
<b>Resultaat 2022</b>	<b>-1.150</b>	<b>364</b>	<b>-786</b>
NPO gelden ontvangst voor aug-dec 2022 (5 maanden), personeels en materiele NPO kosten: 12 maanden (mismatching)	<u>817</u>	<u>205</u>	<u>1.022</u>
<b>Genormaliseerd resultaat 2022</b>	<b>-333</b>	<b>569</b>	<b>236</b>

### 8.6.1 Baten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil realisatie vs begroot
(in € 1.000)			
1. Rijksbijdragen	36.465	32.882	3.583
2. Overige overheidsbijdragen	61	54	7
3. Overige baten	<u>1.300</u>	<u>1.269</u>	<u>31</u>
	<b>37.827</b>	<b>34.205</b>	<b>3.622</b>

De rijksbijdrage is fors hoger:

Ad.1 Rijksbijdragen:

	LLC	LBG	Totaal
(in € 1.000)			
Middelen werkdrukverlichting	990	445	1.435
Bijstelling bekostigingsbedrag per (lwoo)leerling nav CAO-uitkomsten	725	325	1.050
NPO-gelden: bedrag is enerzijds hoger dan begoot (820 vs 500 per lln), maar wel slechts bekostigd voor 5 maanden (van schooljaar 22/23). Per saldo ca. nihil effect	-	-	-
Hogere bijdrage SWV dan begroot (afbouw eigen vermogen)	276	124	400
Verkeerde inschatting inhouding overgangsbekostiging (nieuw) a.g.v. nieuwe bekostigingssystematiek per kalenderjaar 2022	207	93	300
Extra bekostiging ondersteuning examenleerlingen	140	60	200
Extra bekostiging nieuwkomers (opvang oekraïense vluchtelingen)	150	-	150
Voor alle locaties subsidie heterogene brugklas	100	-80	20
Overig/saldo	19	9	28
	<b>2.607</b>	<b>976</b>	<b>3.583</b>

De bijstelling van het bekostigingsbedrag per leerling is ter compensatie van de cao-loonafspraken:

- De salarissen en salarisschalen worden per 1 juli 2022 structureel verhoogd met 4,75%.
- Een éénmalige bruto-uitkering van € 500 naar rato van de betrekkingsomvang;
- Het ondersteunend personeel ontvangt in oktober een jaarlijkse bruto-uitkering van € 275.

Deze cao-afspraken zijn verwerkt in de salarissen van augustus 2022.

### 8.6.2 Lasten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil realisatie vs begroot
(in € 1.000)			
1. Loonkosten	30.494	27.814	2.680
2. Afschrijvingen	1.422	1.386	36
3. Huisvestingskosten	2.605	2.300	305
4. Overige lasten	<u>4.134</u>	<u>3.754</u>	<u>380</u>
	<b>38.654</b>	<b>35.254</b>	<b>3.400</b>

Vershil realisatie kosten vs begroot	LLC	LBG	Totaal
Loonkosten:	1.439	344	1.784
Overige personeelskosten	344	465	809
Dekking personeelskosten uit subsidie	<u>75</u>	<u>12</u>	<u>87</u>
	<b>1.858</b>	<b>821</b>	<b>2.680</b>

De verhoogde personeelskosten als gevolg van de cao-afspraken zijn gedekt door de verhoogde bekostigingsbijdrage per leerling.

Vanaf het schooljaar 2022/23 is er voor de gehele onderwijssector structureel € 300 miljoen beschikbaar voor maatregelen voor werkdrukverlichting. Het bedrag wordt verdeeld over alle schoolbesturen aan de hand van een tarief per leerling. Cao-partijen hebben afgesproken dat 50% hiervan wordt besteed met een collectieve aanpak waarin schoolleiders, leraren en ondersteunend personeel in overleg treden over de te nemen maatregelen. De andere 50% is beschikbaar voor een individuele component waarbij elke medewerker recht heeft op extra tijd voor taakverlichting. Het individueel keuzebudget (de zgn. PB-uren) wordt met 40 uur verhoogd naar 90 uur per schooljaar. Omdat deze extra 40 uren niet meer ingepast konden worden in de formatie voor het schooljaar 2022/2023 is met medewerkers afgesproken dat de 40 extra uren voor schooljaar 2022/2023 uitbetaald worden in 2023. Dit heeft tot een hoger dan begrote dotatie aan de schuld voor PB-uren per jaareinde tot gevolg (Culemborg + € 450K, Lingeborgh + € 200K).

Daarnaast is er bij vestiging Culemborg een verschuiving in meer uitgaven voor inhuur personeel (+250K), vs een lagere dotatie aan overige personeelsvoorzieningen (-/- € 200K) en lagere uitgaven inzake inhuur derden: (nog) geen inhuur ten aanzien van optimalisatie OOP-afdelingen en geen inhuur derden voor het boekenfonds. Bij de vestiging de Lingeborgh is er naast de hierboven beschreven extra dotatie aan de reservering voor PB-uren ook een hoger dan begrote (+€ 115K) dotatie aan de overige personeelsvoorzieningen (m.n. de voorziening langdurig zieken). Tot slot een iets hoger dan begrote inhuur personeel (inhuur docent overbrugklas) en inhuur derden (meer juridisch advies); totaal + €30K.

De afschrijvingskosten zijn weliswaar in lijn met de begroting, maar binnen de categorieën is een verschuiving zichtbaar. Een hogere afschrijving van gebouwen (i.v.m. ventilatie-investeringen) vs. een lagere afschrijving boeken (omdat er een trend zichtbaar is van de aanschaf van meerjarige boeken met bijbehorende afschrijvingslast naar de inkoop éénjarige boeken), zie ook toelichting overige lasten.

De hogere huisvestingslasten zijn met name het gevolg van een hoger dan begrote dotatie aan de voorziening groot onderhoud als gevolg van een continue finetuning van het meerjarenonderhoudsplan.

Verschil realisatie kosten vs begroot	LLC	LBG	Totaal
Overige lasten:	<b>500</b>	<b>-120</b>	<b>380</b>
Administratie, ICT en beheerlasten	-31	15	
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	688	-101	
Overige lasten	-157	-34	

De overige lasten zijn €0,4 mln. hoger dan begroot. Dit wordt bij de vestiging Culemborg met name veroorzaakt door:

- Hogere kosten inkoop boeken als gevolg van overgang naar gefaciliteerd boekenfonds (€ 80K) en verschuiving van inkoop meerjarige boeken naar éénjarige boeken (+€ 200K).
- Uitgaven in het kader van de NPO-gelden: + ruim 400K hoger dan begroot als gevolg van bijdrage laptops voor leerlingen (€ 328K) en overige ingezette NPO-maatregelen.

### 8.6.3 Verantwoording sterk techniekonderwijs (STO) subsidie 2020-2023

O.R.S. Lek en Linge heeft van DUS-I subsidie verleend gekregen in het kader van de Subsidieregeling Sterk Techniekonderwijs en is hiermee de penvoerder. Hierdoor kan het samenwerkingsverband van onderwijsinstellingen en bedrijfsleven in de regio Rivierenland activiteiten financieren die gericht zijn op de ontwikkeling van een duurzaam, dekkend en kwalitatief sterk technisch onderwijs in de regio. De subsidie is verkregen ter financiering van het project TechExplore24.

Het samenwerkingsverband heeft afgesproken elk kwartaal een declaratie van de bestede middelen in te dienen bij de projectadministratie STO die door Nehem wordt uitgevoerd.

Het project kende een trage start in 2020 (mede veroorzaakt doordat de beschikking subsidieverlening pas op 11 juni 2020 werd afgegeven) en de uitbraak van COVID-19. De begroting is inmiddels verder geactualiseerd en hieruit blijkt dat de onderbesteding in de jaren 2022 en 2023 ingelopen zal worden en de subsidie volledig zal worden besteed. De realisatie over het kalenderjaar 2022 ten opzichte van de geactualiseerde begroting bedraagt

107% van de geactualiseerde begroting over 2022. Cumulatief over de jaren 2020 tot en met 2022 bedraagt de realisatie 71%.

## 8.7 Conclusie

De financiële situatie van Lek en Linge is bevredigend te noemen. Vanuit de kasstromen en de meerjarenbegroting is er de komende jaren geen behoefte aan aanvullende financiering.

De belangrijkste kengetallen zijn op orde. Ook het eigen vermogen is meer in lijn gekomen met het normatief eigen vermogen conform de door de onderwijsinspectie ingestelde norm. Dit betekent dat de reservepositie (het eigen vermogen) van de school niet groter is dan benodigd om toekomstige risico's op te kunnen vangen. Een sterke reserve- en liquiditeitspositie is voor Lek en Linge overigens weldegelijk van groot belang gezien de uitdagingen in de sector (leerlingendaling, lerarentekort, etc.), zie ook de risicoparagraaf.

Na het schooljaar 2022/2023 stopt de financiering van de activiteiten om de onderwijsachterstanden weg te werken (de NPO-gelden). Inmiddels zijn in het schooljaar 2022/2023 19 FTE gefinancierd met deze gelden (€ 1,7 mln.). Met deze veronderstelling is in de meerjarenformatiebegroting rekening gehouden (naast de standaard mutatie in verband met de leerlingenmutatie). De vanaf 2022 beschikbaar gekomen middelen voor werkdrukverlichting (ca € 300 per leerling) (individueel via de uitbreiding van pb-uren en collectief beleid ten aanzien van werkdrukvermindering) zullen hier ook deels voor ingezet gaan worden.

We kijken tevreden terug op het verslagjaar 2022. Het steeds verder groeiende financieel bewustzijn tezamen met de reeds aanwezige planning- en controlcyclus hebben een positieve uitwerking gehad op de financiële processen. De eerste stap naar een herziene strategische risicoanalyse draagt hier eveneens aan bij. Belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting ontstonden door externe, niet of nauwelijks te voorziene factoren. De formatie voor komende jaren blijft een uitdaging. Enerzijds omdat er een krappe arbeidsmarkt is en we ons graag als aantrekkelijke werkgever willen profileren. Anderzijds is er wel de taak om de ingezette formatie naar aanleiding van de incidentele NPO-middelen af te bouwen. De beschikbaar gekomen middelen voor werkdrukverlichting kunnen hier deels voor ingezet gaan worden. De krappe arbeidsmarkt is voor onze school in die zin een minder groot probleem omdat er geen formatie-uitbreiding is gepland gezien het ongeveer gelijkblijvend aantal leerlingen en de geplande afbouw in verband met de NPO-middelen.

## 9 Verslag Medezeggenschapsraad (MR)

### Inleiding

In dit jaarverslag wordt in het kort weergegeven welke doelen de MR zich had gesteld en hoe/of deze doelen behaald zijn.

### Inzet NPO-middelen

De inzet van de NPO-middelen was ook in 2022 een belangrijk thema in de deelraden. Deze hebben de inzet van de middelen kritisch en zorgvuldig besproken. Hierbij was een belangrijk uitgangspunt dat inzet van de middelen ondersteunend moest werken voor alle betrokkenen.

De evaluatie van de inzet van de NPO-middelen heeft in het najaar plaatsgevonden per deelraad. Grote zorgvuldigheid is betracht bij de inzet van (tijdelijke) extra formatie die vanuit de NPO gelden is ingezet. Er is kritisch bekeken naar welke activiteiten/formatie zal worden voortgezet.

### Evaluatie taakbeleid

De MR heeft ingestemd met het vormen van een werkgroep om te komen tot een schoolbreed nieuw taakbeleid. Deze werkgroep is in het najaar van 2022 gestart.

### MR algemeen

In 2022 zijn er binnen de MR enkele wisselingen geweest. De MR heeft ook in 2022 alle beschikbare plaatsen in de geledingen bezet.

### Behandeling beleidstukken

De MR heeft al in 2020 in overleg met Carel Konings besloten dat de deelbegrotingen van de vestigingen besproken worden in de medezeggenschapsdeelraden. Aangezien de beide vestigingen veel autonomie hebben in het maken van keuzes in beleid, is deze lijn verder doorgevoerd: daar, waar het geagendeerde beleid gericht is op een van de vestigingen, wordt dit in de betreffende medezeggenschapsdeelraad besproken.

### Contact achterban

De MR houdt contact met de achterban middels het versturen van de agenda, de bijbehorende stukken en via gesprekken, zowel individueel als via werkgroepen (als dat is afgesproken). Daarnaast verantwoordt de MR zich met behulp van dit jaarverslag.



## 10 Verslag Raad van Toezicht 2022

In dit verslag informeert de Raad van Toezicht (RvT) van stichting O.R.S. Lek en Linge (Lek en Linge) over zijn werkzaamheden en de wijze waarop inhoud is gegeven aan het toezicht bij de stichting.

### 10.1 De rol van de RvT

De RvT houdt op 'afstand' integraal toezicht. Afstand staat niet voor niets tussen aanhalingstekens, want naar de mening van de RvT betekent modern toezicht houden ook zichtbaarheid, betrokkenheid en benaderbaarheid bij het reilen en zeilen van de school. Daarmee heb je toezicht houden in formele, maar ook in informele zin.

Formeel bij taken als:

- Het volgen van beleid en de executie daarvan door de directeur-bestuurder
- Invulling werkgeversrol directeur bestuurder
- Het naleven van de verplichtingen en de omgang met de governance-code
- Het vaststellen van de financiële stuur- en verantwoordingsdocumenten, zoals de meerjarenbegroting, exploitatiebegroting en de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening)
- Een zo doelmatige aanwending van financiële middelen en toezicht op de algemene gang van zaken.

Daarnaast, informeel bij het geven van gevraagd en ongevraagd advies. De RvT is hiermee de 'critical friend' van het bestuur. Dit geldt in het bijzonder voor de strategische beleidsstukken en meerjarenplanning met doelstellingen en meetbare parameters in relatie tot de uitvoering. Wat ook het uitgangspunt vormt voor de prestatieafspraken met de directeur-bestuurder. Daarbij is, naast de onderwijskwaliteit, altijd extra aandacht voor de financiële parameters met bijbehorende prognoses en eventuele risico's. Een belangrijke taak van de RvT is om erop toe te zien dat alle middelen (financieel en operationeel) effectief worden ingezet ten behoeve van het onderwijs: leerlingen, personeel en de gestelde leerdoelen. Bijzonder aandachtspunt hierbij is de doelmatige besteding van de NPO-gelden en de effectieve inzet van het bovenmatig eigen vermogen.

De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de RvT zijn omschreven in de statuten van Lek en Linge en verder uitgewerkt in het reglement van de RvT. De Governance code voor het voortgezet onderwijs (VO-Raad "Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019") wordt door de RvT onderschreven. Waar mogelijk is de code, toegepast, nageleefd en geëvalueerd volgens de wettelijke voorschriften.

### 10.2 Vergaderingen

De RvT is in 2022 zowel regulier als aanvullend bijeengekomen met uiteenlopende doelen.

Zo is 5 keer regulier vergaderd in aanwezigheid van de directeur-bestuurder, voorafgaand aan iedere vergadering vindt binnen de RvT vooroverleg plaats. In elke vergadering wordt stilgestaan bij belangrijke ontwikkelingen in het onderwijs in het algemeen, en in relatie tot Lek en Linge in het bijzonder. De agenda wordt vooraf afgestemd en besproken tussen directeur-bestuurder en de voorzitter van de RvT.

Daarnaast heeft de RvT of een afvaardiging hiervan 3aanvullend vergaderd of is bijeengekomen , voor de werving & selectie van een lid voor de RvT.

In 2022 heeft de RvT een zelfevaluatie gedaan onder externe begeleiding over het eigen functioneren. Hierbij is stilgestaan bij de individuele kwaliteiten en ieders inbreng. Daarnaast bezoeken leden van de RvT op informele basis de vestigingen, zoals bij een Open Dag, een culturele activiteit of bedrijvendag en nemen zij individueel deel aan workshops, bijeenkomsten zoals aangeboden vanuit de VO-Raad of samenwerkingspartners van Lek en Linge.

De RvT heeft op 17 maart 2022 met de MR gesproken. De voorzitter van de RvT en de voorzitter van de MR hebben daarnaast enkele keren overleg gevoerd in 2022 en de gezamenlijke bijeenkomst voorbereid.

### Commissies

De Auditcommissie heeft separaat overleg met de directeur-bestuurder, manager finance en externe accountant en is tweemaal bijeengekomen. De Remuneratiecommissie vult de werkgeversrol in namens de RvT en heeft naast de bilaterale gesprekken met de directeur-bestuurder nog eenmaal apart vergadert.

Verder is, conform het reglement een commissie integriteit gevormd. In 2023 zal de werkwijze van deze commissie verder worden ingevuld. In 2022 is voor ieder lid van de RvT een actuele VOG aangevraagd en verkregen.

De RvT is lid van de Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen (VTOI-NVTK), Binnen dit verband vindt brede kennisdeling plaats.

### 10.3 Samenstelling RvT

De RvT bestond op 31 december 2022 uit vijf personen, waarvan één lid aftredend en één lid toetredend in 2022.

Dhr. Hans van Zijdam (voorzitter)

- Lecturer, Coach, Avans University of Applied Sciences
- Lid RvT ROC Rivier
- Bestuurslid Stg. Hub Rivierenland
- Lid Economic Board Rivierenland

Mw. Ilona van Wamel-Geene (portefeuille juridisch, vicevoorzitter, commissie integriteit)

- Lid en plaatsvervangend voorzitter Ombudscommissie gemeente 's-Hertogenbosch
- Voorzitter Bezwarencommissie gemeente Barneveld
- Voorzitter Klachtencommissie Samenwerkende Woningcorporaties Rivierenland SWR
- Lid Raad van Toezicht SKOR

Dhr. Martin van Zuilekom (portfolio financiën)

- Financieel directeur bij Portaal, Utrecht

Mw. Margrethe Meulman-de Roo (portfolio P&O) – aftredend per 31/5/22

- HR-manager Stichting Voorschools en Primair Onderwijs De Linge
- Lid klankborggroep Arbeidsmarktplatform PO

Dhr. Twan Kemperman (portfolio P&O) – toetredend 1/6/22

- Manager Human Resources (HR), Hogeschool Windesheim
- Lid kennisnetwerk HR directeuren HBO, Vereniging Hogescholen
- Lid werkveldadviescommissie van opleiding bedrijfskunde Hogeschool Windesheim

Dhr. Henrik Stevens (portfolio onderwijs en lid van de Auditcommissie)

- Voorzitter College van Bestuur ROC Da Vinci
- Voorzitter bestuur stichting HBO Drechtsteden
- Lid van de Raad van Commissarissen van Opnieuw & Co BV

Mevrouw M.J. Meulman is in 2022 afgetreden nadat haar maximale termijn was verlopen. De heer T. Kemperman heeft haar opgevolgd.

De bezoldiging van de RvT leden is als volgt:

In de wet normering topinkomens (WNT) is vastgelegd dat toezichthouders respectievelijk 15% (voorzitter) en 10% (leden) van het salaris van de bestuurder als beloning mogen ontvangen. Elk lid ontvangt jaarlijks een vergoeding van € 3.500,- en de voorzitter € 5.000,-. Daarnaast ontvangen de leden van de commissies een aanvullende jaarlijkse vergoeding van €500,-. De bezoldiging blijft hiermee ruim binnen het gestelde WNT kader.

#### 10.4 Inhoud van het toezicht

De onderwerpen die vanuit de statuten en het reglement goedkeuring behoeven zijn allen besproken. De directeur-bestuurder informeert de RvT actief over zaken met betrekking tot Lek en Linge, door onder meer periodieke voortgangsrapportages, mondelinge en schriftelijke informatie over de resultaten op het gebied van onderwijs en financiën, in relatie tot de afgesproken doelstellingen, relevante externe informatie met betrekking tot ontwikkelingen binnen de sector en andere publicaties en rapportages. Indien nodig informeert en/of raadpleegt de directeur-bestuurder de voorzitter bij bijzondere situaties.

Daarnaast zijn ook andere belangrijke zaken besproken als:

- strategische beleidskeuze gekoppeld aan het schoolplan (koersvastheid, gewenste resultaten);
- hoe om te gaan met de ontwikkeling van nieuwe scholen en onderwijsaanbod;
- extra nadruk op de gevolgen van de demografische ontwikkelingen met minder leerlingen;
- passende maatregelen en onderzoek naar aanleiding structurele daling leerlingaantallen;
- wijze van bekostiging; accent op uitgaan van eigen kracht (kwaliteit) met betrekking tot die bedreigingen;
- benutten van alle predicaten 'excellente school' ten behoeve van externe en interne PR ten behoeve van aanmeldingen;
- deelname aan het sterk techniek onderwijs met andere regionale scholen,
- onderzoeken van samenwerking met het KWC;
- druk op de arbeidsmarkt, hoe blijft het personeel trots om bij Lek en Linge te werken;
- Ontwikkeling van het leiderschap en eigenaarschap binnen Lek en Linge.

Verder is de RvT samen met stakeholders in de organisatie gestart met een verdiepende verkenning van de risico's ten behoeve van de meerjarenontwikkeling.

#### 10.5 De toekomst

De basis van Lek en Linge is gezond, zowel onderwijskundig als financieel. Wij zijn ook tevreden met de uitkomsten van het onderwijs inspectierapport en onderschrijven de aandachtspunten. Gezien alle actuele ontwikkelingen en uitdagingen is die goede basis geen garantie voor blijvend succes in de toekomst. De directeur-bestuurder en het managementteam werken, ook in overleg met de RvT, aan plannen om de continuïteit van Lek en Linge, ook in tijden van krimp, te waarborgen. Als RvT stimuleren we om Culemborg als regionale 'onderwijsstad' te positioneren waarbij Lek en Linge, samen met het KWC en de gemeente een voortrekkersrol kan vervullen. Aan de in 2021 gestarte verkenning omtrent toekomstige samenwerking met het KWC is in 2022 verdere invulling gegeven.

De onderwijskwaliteit is de kern van Lek en Linge en de RvT ziet dat ook als belangrijkste taak van zijn toezicht. Alle onderwijsrapporten, medewerker tevredenheid-onderzoeken, leerlingen/ oudertevredenheidsrapportages en de rapporten van de Inspectie zijn leidend. De goede beoordelingen onderstrepen de langjarige inzet van het gehele docentencorps, management en ondersteunend personeel. Hiervoor is grote waardering van de RvT. De RvT heeft er alle vertrouwen in dat de directeur-bestuurder samen met het Managementteam Lek en Linge goed voorbereid en op koers houdt voor die toekomst.

#### 10.6 Auditcommissie (AC)

De Auditcommissie (AC) bestond in 2022 uit dhr. van Zuilekom (voorzitter) en dhr. Stevens (lid). Gedurende 2022 hebben zij twee keer afzonderlijk vergaderd voor het bespreken van de meerjarenbegroting 2023 en de jaarstukken 2022.

#### Samenwerking accountant

De samenwerking met de accountant verloopt goed en de RvT is tevreden over de werkwijze. De RvT zal in navolging van de governance-code op een bepaald moment wisselen van accountant, om er zeker van te zijn dat de onafhankelijkheid wordt geborgd.

### Verslag audit commissie

De auditcommissie deelt de visie van de directeur-bestuurder dat het met de meerjarige krimp van het aantal leerlingen, belangrijk is om de juiste keuzes te blijven maken ten behoeve van de ontwikkelingen in kwaliteit van onderwijs. De AC vraagt aandacht voor de continue sturing op de belangrijkste harde maar ook zachte prestatie indicatoren. Mede op basis van dit gesprek en bestudering van de stukken heeft de AC de RvT geadviseerd in te stemmen met de jaarrekening 2022 van de Stichting O.R.S. Lek en Linge.

De RvT is unaniem positief over het jaarverslag. Het jaarverslag is een mooie transparante weergave van de resultaten van de organisatie waar alle medewerkers trots op kunnen zijn. Het volgen en aantoonbaar maken van de doelmatige inzet en besteding van de NPO gelden en de (financiële) verantwoording omtrent de resultaten uit het sterk techniekonderwijs blijven belangrijke onderwerpen.

Hiermee worden de jaarstukken 2022 vastgesteld en wordt decharge verleend aan de directeur-bestuurder.

# Jaarrekening 2022

## Grondslagen voor de jaarrekening

### Algemeen

#### Activiteiten van het bevoegd gezag

Het doel van de Stichting O.R.S. Lek en Linge is het bevorderen en in stand houden van het openbaar voortgezet onderwijs en het bevorderen van de samenwerking tussen alle vormen van openbaar onderwijs in de gemeenten Culemborg en Geldermalsen en in de omliggende regio.

#### Continuïteit

Het eigen vermogen van O.R.S. Lek en Linge bedraagt per 31 december 2022 €9.705.000 positief.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

O.R.S. Lek en Linge is feitelijk gevestigd op Multatulilaan 6, 4103 NM te Culemborg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 1104 9184.

#### Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.

#### Gebruik van schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van O.R.S. Lek en Linge zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

#### Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

#### Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

## Algemene grondslagen

### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (Rjo), de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ), waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelsel- en schattingswijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

### Financiële instrumenten

De effecten opgenomen onder de financiële vaste activa en de vlottende activa, voor zover deze betrekking hebben op de handelsportefeuille of met betrekking tot eigen-vermogensinstrumenten buiten de handelsportefeuille, alsmede derivaten met een onderliggende beursgenoteerde waarde, worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Alle overige in de balans opgenomen financiële instrumenten zijn gewaardeerd tegen de (geamortiseerde) kostprijs.

De reële waarde is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en onafhankelijk van elkaar zijn. Indien niet direct een betrouwbare reële waarde is aan te wijzen, wordt de reële waarde benaderd door deze af te leiden uit de reële waarde van bestanddelen of van een soortgelijk financieel instrument, of met behulp van waarderingsmodellen en waarderingstechnieken. Hierbij wordt gebruikgemaakt van recente gelijksoortige 'at arm's length'-transacties, van de DCF-methode (contante waarde van kasstromen) en/of van optiewaarderingsmodellen, rekening houdend met specifieke omstandigheden.

### Grondslagen voor waardering van activa en passiva

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

#### Afschrijvingstermijnen

De verwachte gebruiksduur per categorie is:

1. Gebouw	30 jaar
2. Aanpassingen aan gebouw	15 jaar
3. Noodlokalen	5 jaar
4. Computereapparatuur	4 jaar
5. Audiovisuele middelen	10 jaar
6. Overige inventaris (incl. kantoormeubilair)	10 jaar
7. Schoolmeubilair (incl. inrichting vaklokalen)	15 jaar
8. Boeken	4 jaar

Aanschaffingen, waarvan de afzonderlijke aanschafprijs boven € 500 ligt, worden opgenomen onder de materiële vaste activa. Aanschaffingen, waarvan de afzonderlijke aanschafprijs onder € 500 ligt, maar de totale aanschafprijs boven € 1.250 worden eveneens opgenomen onder de materiële vaste activa. Voor inventaris die in de loop van het boekjaar is aangeschaft, bedraagt de afschrijving 50% van de jaarlijkse afschrijving.

De afschrijvingen op de gebouwen worden berekend over de aanschafwaarde aan het begin van het boekjaar.

De bestede subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van het resultaat gebracht.

De kosten van groot onderhoud aan de schoolgebouwen worden ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud.

### **Bijzondere waardevermindering**

Het bevoegd gezag beoordeelt jaarlijks op balansdatum of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van vaste activa. Met bijzondere waardeverminderingen van vaste activa wordt rekening gehouden indien:

- a) gedurende de verslagperiode er duidelijke aanwijzingen zijn dat de reële waarde van een actief beduidend meer is gedaald dan verwacht zou mogen worden op basis van het verstrijken van de tijd of normaal gebruik;
- b) belangrijke veranderingen met een nadelig effect op de rechtspersoon zich in de verslagperiode hebben voorgedaan of zich in de nabije toekomst zullen voordoen op het terrein van techniek, markt, economie of wettelijke verplichtingen in de omgeving waarin het bevoegd gezag actief is dan wel in de markt waaraan een actief dienstbaar is;
- c) marktrentes of andere marktrentabiliteitseisen op investeringen de afgelopen periode zijn gestegen en naar verwachting de disconteringsvoet en daarmee in belangrijke mate de realiseerbare waarde beïnvloeden; of
- d) de boekwaarde van de netto activa van het bevoegd gezag hoger is dan de reële waarde ervan.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn (nagenoeg) gelijk aan de nominale waarde. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

### **Eigen vermogen**

#### *Algemene reserve*

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen.

#### *Bestemmingsreserves*

De bestemmingsreserves omvatten een deel van het resultaat waaraan door het bestuur middels een bestuursbesluit een specifieke bestemming is toegewezen.

### **Voorzieningen**

#### *Algemeen*

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs ingeschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorziening gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

### *Pensioenen*

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling welke wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

De stichting heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van tekorten bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Per 31 december 2022 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 110,9%.

### *Voorziening groot onderhoud*

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten voor de gebouwen wordt bepaald op basis van te verwachten kosten over een reeks van jaren op basis van een meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

### *Voorziening jubilea*

Er is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij 25-jarig respectievelijk 40-jarig dienstverband van medewerkers. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde (disconteringsvoet van 2,5%) van de toekomstige uitgaven en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, de gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

### *Voorziening spaarverlof*

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. Deze voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van deze voorziening gebracht.

### *Voorziening PB-uren*

Sinds de CAO 2014/2015 is een persoonlijk budget opgenomen van 50 uur voor elke medewerker (vanaf schooljaar 22/23 is dit 90 uur) en een aanvullend budget van 120 uur voor medewerkers vanaf 57 jaar. Deze uren kunnen ook gespaard worden. Het bevoegd gezag heeft een inschatting gemaakt in hoeverre gespaarde uren tot uitgaven zullen gaan leiden. Voor deze inschatting is een voorziening opgenomen.

Deze voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de gespaarde uren vermenigvuldigd met een gemiddeld uurtarief. De gespaarde uren ouder dan 4 jaar worden gefixeerd tegen het dan geldende uurtarief.

### *Voorziening langdurig zieken*

Lek en Linge is geen eigenrisicodragers voor de WGA. De eerste 2 jaar van de ziekmelding zijn wel voor rekening van Lek en Linge.

Voor medewerkers waarvan de verwachting is dat deze niet meer zullen terugkeren, is een voorziening gevormd gebaseerd op de resterende, lopende loonverplichting.

### *Voorziening generatiepactregeling*

Lek en Linge bood tot en met 2021 een generatiepactregeling aan. Voor de medewerkers die hiervoor in aanmerking kwamen en die hieraan deelnemen, is een voorziening gevormd voor het voordeel van salariskosten tot het einde van de looptijd van de regeling.

### *Voorziening uitkeringskosten*

Lek en Linge betaalt 25% van de UWV-uitkering bij ziekte. Lek en Linge heeft een voorziening gevormd voor de uitkeringskosten bij ex-werknemers waarvan de verwachting is dat zij niet zullen terugkeren in het arbeidsproces.



#### *Voorziening zwangerschaps- of bevallingsverlof*

De Hoge Raad is van mening dat onderwijspersoneel dat zwangerschaps- en/of bevallingsverlof heeft tijdens de schoolvakanties, hiervoor gecompenseerd moet worden. De uitspraak heeft tot gevolg dat samenloop van zwangerschaps- en bevallingsverlof met alle schoolvakanties moet worden gecompenseerd, in tegenstelling tot het bepaalde in de Cao VO. Lek en Linge heeft een voorziening gevormd voor het ingeschatte, aan medewerkers te compenseren bedrag.

#### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

#### **Kortlopende schulden**

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn (nagenoeg) gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

#### **Overlopende passiva**

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

#### **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

##### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

##### **Rijksbijdragen**

Onder de Rijksbijdragen OCW is het budget voor de basisbekostiging verantwoord, verstrekt door het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW). De lumpsum is voor personele kosten en de exploitatiekosten van de school.

Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

De ontvangen (normatieve) Rijksbijdragen en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten.

Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

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

### Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door de Gemeente, Provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, Gemeenten, Provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### Personeelsbeloningen

#### Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

#### Pensioenen

O.R.S. Lek en Linge heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva, bij Pensioenvoorziening.

#### Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname van het actief. De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde en levensduur van het betreffende actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

#### Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

#### Financiële instrumenten en risicobeheersing

##### Rente- en kasstroomrisico

Lek en Linge loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa, effecten en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen).

Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt Lek en Linge risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Lek en Linge risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

##### Liquiditeitsrisico

Lek en Linge maakt gebruik van meerdere banken om over meerdere kredietfaciliteiten te kunnen beschikken. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

### A.1.1. Balans per 31 december 2022

(na resultaatsbestemming)

	2022	2021
<b>Vaste activa</b>		
1.2 Materiële vaste activa	7.983.000	5.769.000
1.3 Financiële vaste activa	-	-
	7.983.000	5.769.000
<b>Vlottende activa</b>		
1.4 Vorderingen	1.076.223	204.636
1.5 Liquide middelen	14.894.141	17.744.929
	15.970.364	17.949.565
	23.953.364	23.718.565
2.1 Eigen vermogen	9.597.000	10.383.000
2.3 Voorzieningen	7.672.000	7.706.000
2.4 Langlopende schulden	1.538.348	1.134.751
2.5 Kortlopende schulden	5.146.016	4.494.814
	23.953.364	23.718.565

## A.1.2 Staat van baten en lasten in 2022

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
<b>3 Baten</b>			
3.1 Rijksbijdragen	36.465.244	32.882.000	35.475.881
3.2 Overige overheidsbijdragen	61.433	54.000	52.612
3.5 Overige baten	<u>1.300.401</u>	<u>1.269.000</u>	<u>896.672</u>
<b>Totaal baten</b>	<b>37.827.078</b>	<b>34.205.000</b>	<b>36.425.165</b>
<b>4 Lasten</b>			
4.1 Personele lasten	30.493.711	27.814.000	28.174.223
4.2 Afschrijvingen	1.422.000	1.386.000	1.422.000
4.3 Huisvestingslasten	2.604.808	2.300.000	3.682.464
4.4 Overige lasten	<u>4.133.959</u>	<u>3.754.000</u>	<u>3.264.712</u>
<b>Totaal lasten</b>	<b>38.654.478</b>	<b>35.254.000</b>	<b>36.543.400</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-827.400</b>	<b>-1.049.000</b>	<b>-118.235</b>
<b>5 Financiële baten en lasten</b>	<b>41.400</b>	<b>-11.000</b>	<b>-9.765</b>
<b>Resultaat</b>	<b><u>-786.000</u></b>	<b><u>-1.060.000</u></b>	<b><u>-128.000</u></b>

### A.1.3. Kasstroomoverzicht over 2022

	2022	2021
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Saldo baten en lasten	-827.400	-118.235
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	1.422.000	1.422.000
- Mutaties voorzieningen	-34.000	1.948.000
Verandering vlottende middelen:		
- Vorderingen	-871.587	49.481
- Kortlopende schulden	<u>651.201</u>	<u>497.789</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties:	340.214	3.799.035
- Ontvangen interest	50.292	-
- Betaalde interest	<u>-8.892</u>	<u>-9.765</u>
	41.400	-9.765
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>381.614</b>	<b>3.789.270</b>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:		
(Des)investeringen materiële vaste activa	-3.636.000	-913.000
(Des)investeringen financiële vaste activa	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-3.636.000</b>	<b>-913.000</b>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:		
Langlopende schulden	<u>403.597</u>	<u>-78.338</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>403.597</b>	<b>-78.338</b>
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b><u>-2.850.789</u></b>	<b><u>2.797.932</u></b>

Het kasstroomoverzicht is een overzicht van de geldmiddelen die in een verslagperiode beschikbaar zijn gekomen (+ is herkomst) en van het gebruik dat van deze geldmiddelen is gemaakt (-/- is besteding). Het verlies over 2022 resulteert, mede door de afschrijvingslast alsnog in een positieve kasstroom uit operationele activiteiten (+ € 0,4 mln.) Deze positieve kasstroom wordt negatief als gevolg van de investeringen in materiele vaste activa (€ 3,1 mln.). Per saldo zijn de liquide middelen derhalve met ca. € 2,8 mln. afgenomen.

## Toelichting activa

### 1.2 Materiële vaste activa

	Aanschafprijs	Cum.afschr. + waardeverm.	Boekwaarde 1-1-2022	Investeringen	Afschrijving	Des- investering	Cum afschrijving desinvestering	Aanschafprijs	Cum.afschr. + waardeverm.	Boekwaarde 31-12-2022
1.2.1 Gebouwen en terreinen	5.230.000	-2.600.000	2.630.000	2.403.000	-230.000	-	-	7.633.000	-2.830.000	4.803.000
1.2.2 Inventaris en apparatuur	15.395.000	-12.485.000	2.910.000	1.170.000	-1.028.000	-5.607.000	5.607.000	10.958.000	-7.906.000	3.052.000
1.2.3 Boeken	3.363.000	-3.134.000	229.000	63.000	-164.000	-2.405.000	2.405.000	1.021.000	-893.000	128.000
	<u>23.988.000</u>	<u>-18.219.000</u>	<u>5.769.000</u>	<u>3.636.000</u>	<u>-1.422.000</u>	<u>-8.012.000</u>	<u>8.012.000</u>	<u>19.612.000</u>	<u>-11.629.000</u>	<u>7.983.000</u>

1.2.1 De investering in gebouwen betreft met name de ventilatie-investering in de 4 panden in Culemborg, de verbouwing van de vmbo-locatie naar een zorgplein voor de leerlingen en een verbouwing van de lesruimte van het HBR profiel op de Lingeborgh.

1.2.2

Investeringen inventaris en apparatuur:			
in € 1.000	2022	2021	2020
ICT-middelen	606	387	1.020
Sterk Techniek	236	194	18
Overig	230	204	128
Audiomiddelen	-	-	6
Schoolmeubilair	98	-	2
	<u>1.170</u>	<u>785</u>	<u>1.174</u>

In 2022 is op de vestiging de Lingeborgh geïnvesteerd in laptops voor leerlingen (€ 0,4 mln). Bij de vestiging de Lingeborgh worden laptops en i-pads door de school in bruikleen gegeven.

De afschrijvingskosten van de Sterk Techniek investeringen zijn voor de 4-jarige looptijd van de Subsidie Sterk Techniekonderwijs (2020-2023) uit deze subsidie gedekt.

Het aangeschafte schoolmeubilair betreft nieuw klaslokaalmeubilair op de havo locatie in Culemborg.

1.2.3 Bij de boeken is een verschuiving merkbaar van de aanschaf van de meerjarige boeken naar de (duurdere) éénjarige boeken en licenties waardoor de kosten voor leermiddelen per saldo toenemen.

## 1.4 Vorderingen

	2022	2021
<b>1.4.1 Debiteuren</b>		
1.4.1.2 Fiets-regeling	24.643	22.107
1.4.1.3 Ouderbijdrage	72.377	58.659
1.4.1.4 Overige vorderingen op leerlingen	-	9.139
	97.020	89.905
<b>1.4.2 Overlopende activa</b>		
1.4.2.2 Vooruitbetaalde kosten	93.655	111.772
1.4.2.3 Overige	885.548	2.959
	979.203	114.731
	1.076.223	204.636

1.4.2.3 Onder de overige vorderingen is een vordering op de gemeente opgenomen inzake de ventilatie investeringen (€0,8 mln.). Middels de SUVIS-subsidie wordt een deel van de investering terugontvangen.

## 1.5 Liquide middelen

	2022	2021
1.5.1 Kas	14.255	6.689
1.5.2 Bank	14.879.886	17.738.240
	14.894.141	17.744.929

Voor de mutatie in de liquide middelen wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht.

## Toelichting passiva

### 2.1 Eigen Vermogen

	Stand per 1-1-2022	Overige mutaties 2022	Bestemming expl.saldo 2022	Stand per 31-12-2022
2.1.1 Algemene reserves Lek en Linge	2.881.000	-	-196.000	2.685.000
2.1.2 Publieke bestemmingsreserves:				
<i>Culemborg</i>				
Algemeen	3.076.000	-	-46.000	3.030.000
Personeel	923.000	-	-	923.000
NPO-gelden	1.183.000	-	-817.000	366.000
<i>Geldermalsen</i>				
Algemeen	1.031.000		478.000	1.509.000
Personeel	500.000	-	-	500.000
Huisvesting/infrastructuur	277.000	-	-	277.000
Inzake NPO-gelden	<u>512.000</u>	<u>-</u>	<u>-205.000</u>	<u>307.000</u>
	<u>10.383.000</u>	<u>-</u>	<u>-786.000</u>	<u>9.597.000</u>

Van het resultaat wordt, volgens de fusie-afspraken, 25% toegevoegd dan wel onttrokken aan de Algemene reserves van Lek en Linge.

In de risico-inventarisatie is een schatting gemaakt van de benodigde personele reserves als gevolg van leerlingenkrimp van € 2 mln. De personele reserves bedragen op dit moment € 1,4 mln.

De personele reserves worden niet verder verhoogd; eventuele toekomstige meerkosten voor personeel worden uit de algemene reserves gefinancierd.

In 2021 is extra bekostiging ontvangen in het kader van het inhalen van leerachterstanden door de sluiting van scholen tijdens de coronapandemie (NPO-gelden). Hiervoor is een schoolprogramma opgesteld in overleg met de MR. Op basis van het schoolprogramma zijn in de formatie voor het schooljaar 2021/2022 taken toegewezen aan medewerkers. In 2021 is de volledige bekostiging ontvangen voor het schooljaar 2021/2022. Tegenover deze bate staan dus 5 maanden (met name) personeelskosten in 2021. In 2022 is 5/12 van de financiering voor het schooljaar 2022/2023 ontvangen. Het verloop van de bestemmingsreserve NPO-gelden is als volgt:



NPO bestemmingsreserve	LLC	LBG	Totaal
NPO ontvangsten in 2021 voor schooljaar 2021-2022 (€ 700 per leerling)	1.724.000	755.000	2.479.000
Inzet in FTE schooljaar 2021-2022	13,9	7,1	
5 maanden 2021	-493.000	-222.000	-715.000
Inzet in niet-personeelkosten 2021	<u>-48.000</u>	<u>-21.000</u>	<u>-69.000</u>
Reserve voor inzet in jaar 2022 (resterende 7 maanden) / Stand per <b>31.12.2021</b>	<b>1.183.000</b>	<b>512.000</b>	<b>1.695.000</b>
Inzet in FTE schooljaar 2021-2022	13,9	7,1	
7 maanden 2022	-730.000	-331.000	-1.061.000
Inzet in FTE schooljaar 2022-2023	12,1	7,1	
5 maanden 2022	-454.000	-237.000	-691.000
Inzet in niet-personeelkosten 2022	-533.000	-42.000	-575.000
NPO-ontvangsten 2022 voor schooljaar 2022-2023 (alleen 2022 deel ontvangen in 2022)	<u>900.000</u>	<u>405.000</u>	<u>1.305.000</u>
NPO bestemmingsreserve voor inzet in volgende schooljaren / stand per <b>31.12.2022</b>	<b>366.000</b>	<b>307.000</b>	<b>673.000</b>

Ten behoeve van de investering in de nieuwbouw in Geldermalsen is een bestemmingsreserve gevormd ter grootte van de verwachte bijdrage in de bouwkosten uit eigen middelen. In 2017 zijn de daadwerkelijk gemaakte kosten hierop in mindering gebracht. De resterende bestemmingsreserve voor huisvestingskosten bedraagt per 31 december 2022 € 277.000.

## 1.2 Voorzieningen

	Stand per 1-1-2022	Dotaties 2022	Onttrekking / vrijval 2022	Stand per 31-12-2022	Kortlopend < 1 jaar	Langlopend > 1 en < 5	Langlopend > 5 jaar
2.2.1 Personele voorzieningen:							
2.2.1.1 Voorziening spaarverlof	8.000	-	-1.000	7.000	7.000	-	-
2.2.1.2 Voorziening jubilea	282.000	-	-34.000	248.000	20.000	80.000	148.000
2.2.1.3 PB-uren	1.781.000	713.000	-497.000	1.997.000	497.000	1.500.000	-
2.2.1.4 Voorziening langdurig zieken	212.000	368.000	-165.000	415.000	415.000	-	-
2.2.1.5 Voorziening generatiepactregeling	207.000	-	-126.000	81.000	27.000	54.000	-
2.2.1.6 Voorziening uitkeringskosten	4.000	37.000	-4.000	37.000	22.000	15.000	-
2.2.1.7 Voorziening zwangerschapsverlof	<u>26.000</u>	<u>-</u>	<u>-17.000</u>	<u>9.000</u>	<u>8.000</u>	<u>1.000</u>	<u>-</u>
	2.520.000	1.118.000	-844.000	2.794.000	996.000	1.650.000	148.000
2.2.2 Voorziening groot onderhoud							
	5.186.000	992.000	-1.300.000	4.878.000	2.590.000	2.242.000	46.000
	<u>7.706.000</u>	<u>2.110.000</u>	<u>-2.144.000</u>	<u>7.672.000</u>	<u>3.586.000</u>	<u>3.892.000</u>	<u>194.000</u>

2.2.2 De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op een actueel meerjarenonderhoudsplan en is berekend volgens de componenten methode.

## 2.3 Langlopende schulden

	Stand per 1-1-2022	Toename 2022	Vrijval/aflossing 2022	Stand per 31-12-2022	Kortlopend < 1 jaar	Langlopend > 1 en < 5 jr	Langlopend > 5 jaar
2.3.1 Vooruitontvangen investeringsubsidies	593.000	532.000	-48.000	1.077.000	48.000	192.000	837.000
2.3.2 RABO-lening	192.227	-	-18.322	173.905	12.000	48.000	113.905
2.3.3 Kluisborg	43.965	1.730	-5.505	40.190	6.000	34.190	-
2.3.4 Stichting Steun	76.122	-	-10.891	65.231	11.000	44.000	10.231
2.3.5 Borg boekenfonds	229.437	-	-47.415	182.022	182.022	-	-
	<u>1.134.751</u>	<u>533.730</u>	<u>-130.133</u>	<u>1.538.348</u>	<u>259.022</u>	<u>318.190</u>	<u>961.136</u>

- 2.3.1 De toename is het gevolg van de suvis subsidie ten behoeve van de ventilatie-investering. De vrijval dient ter dekking van afschrijvingskosten van investeringen.
- 2.3.2 Ingangsdatum van de lening 1-7-2001. Looptijd 30 jaar. Rentepercentage 5%. Het tegoed ter grootte van de lening is aan de bank verpand. Tevens is er een volmacht afgegeven voor verplichtingen uit hoofde van deze financiering.
- 2.3.4 Ingangsdatum van deze lening 1-1-2000. Looptijd 30 jaar. Rentepercentage 2%.

## 2.4 Kortlopende schulden

	2022	2021
2.4.1 Kredietinstellingen		23.000
2.4.2 Crediteuren		443.477
2.4.3.1 Loonheffing	1.255.941	1.347.108
2.4.3.2 Btw	-4.720	27.036
2.4.3.3 Pensioen	406.277	392.788
2.4.3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.766.932
2.4.4.1 Vooruitontvangen rijkssubsidies	735.517	587.177
2.4.4.2 Vooruitontvangen opbrengsten	136.385	218.549
2.4.4.3 Vakantiegeld en bindingstoelage	1.005.717	958.348
2.4.4.4 Overige	<u>1.066.099</u>	<u>497.331</u>
2.4.4 Overlopende passiva	<u>2.943.719</u>	<u>2.261.405</u>
	<u>5.146.016</u>	<u>4.494.814</u>

- 2.4.4.4 In de overige schulden is de uitbetaling van de extra PB uren volgens cao-afspraken verantwoord (totaal € 650K).

## B6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De volgende langlopende verplichtingen zijn afgesloten:

Betreeft	Looptijd (in jaren)	looptijd contract	jaarverplichting	totale verplichting	waarvan toekomstige verplichting
Schoonmaak	4	met optie tot verlenging max 2 jaar 31 okt 2022 tm 31 okt 2026	450.000	1.800.000	1.762.500
Multifunctionals	5	met optie tot verlenging 1 dec 2019 tm 1 dec 2024	80.000	400.000	153.333
Schoolboeken	3,6	met optie tot verlenging 2 maal 12 mnd 1 jan 2023 tm 31 juli 2026	780.000	2.808.000	2.808.000
			1.310.000	5.008.000	4.723.833

Verplichtingen ten aanzien van de noodbouw zijn als volgt:

	resterende looptijd	jaarverplichting
Noodbouw 1 bij Havo locatie	stilzwijgende verlenging	36.000
Noodbouw 2 bij Havo locatie	stilzwijgende verlenging	42.000
<b>Totaal</b>		<b>78.000</b>

## Toelichting baten

### 3.1 Rijksbijdragen

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
<b>3.1.1.0 Rijksbijdrage</b>	31.794.482	30.652.000	27.833.337
<b>3.1.1.1 Rijksbijdrage materieel</b>	-	-	3.345.443
<b>3.1.2 Overige subsidies</b>			
3.1.2.1 Geoormerkte subsidies	-	-	-
3.1.2.2 Niet-geoormerkte subsidies	3.380.646	1.320.000	3.307.258
	<u>3.380.646</u>	<u>1.320.000</u>	<u>3.307.258</u>
<b>3.1.4 Bijdrage Samenwerkingsverband</b>	1.290.116	910.000	989.843
	<u>36.465.244</u>	<u>32.882.000</u>	<u>35.475.881</u>

- 3.1.1 De bijdrage 2022 is in 2021 €0,6 mln. hoger dan in 2021. De bijdrage fluctueert met het aantal leerlingen. Vanaf het kalenderjaar is een nieuwe bekostigingssystematiek van kracht waarbij er wordt bekostigd op basis van een vastgesteld bedrag per leerling. Dit bedrag is gedurende 2022 verhoogd om de loonsverhogingen uit cao afspraken en materiele kostenstijgingen te dekken.
- 3.1.2.2 De overige bekostiging betreft met name de bekostiging van het niet-gerealiseerde deel van de doelen van de prestatiebox, een aanvullende bekostiging van de eindexamens (€200.000) en de gerealiseerde opbrengsten van de meerjaren-subsidies (o.a. Sterk Techniekonderwijs). Het bedrag 2022 is aanzienlijk hoger dan begroot als gevolg van de financiering van het beleid inzake de werkdrukverlaging.

3.1.4 De bijdrage vanuit het Samenwerkingsverband is hoger dan begroot als gevolg van extra bekostiging in verband met de afbouw van het eigen vermogen van het Samenwerkingsverband.

### 3.2 Overige overheidsbijdragen

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
<b>3.2.1 Gemeentelijke bijdragen</b>			
3.2.1.1 Vergoeding	61.433	54.000	52.612
	<u>61.433</u>	<u>54.000</u>	<u>52.612</u>

3.2.1.1 Dit betreft (met name) de vergoeding van de gemeente West-Betuwe voor de rentekosten als gevolg van de zelf gefinancierde gymzaal in het brugklasgebouw.

### 3.3 Overige baten

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
<b>3.3.1 Verhuur</b>	23.848	7.000	6.291
<b>3.3.2 Detachering personeel</b>	122.910	85.000	17.079
<b>3.3.3 Ouderbijdrage</b>			
Ouderbijdragen	188.194	196.000	201.475
Ouderbijdrage TTO	275.893	287.000	226.268
Ouderbijdrage VSL	48.334	42.000	39.625
	<u>512.420</u>	<u>525.000</u>	<u>467.368</u>
<b>3.3.4 Overige</b>			
3.3.4.1 Opbrengst kantine	72.685	85.000	33.806
3.3.4.2 Verhuur kluisjes	26.067	33.000	34.350
3.3.4.3 Verkoop leermiddelen	4.473	65.000	66.560
3.3.4.4 Bijdrage excursies	276.885	321.000	18.320
3.3.4.5 Bijdrage leerlingen diverse activiteiten	3.299	25.000	7.674
3.3.4.6 Personele baten	37.132	35.000	78.218
3.3.4.7 Subsidies	23.662	25.000	67.918
3.3.4.8 Vrijval egalisatie	48.000	48.000	49.000
3.3.4.9 Diversen	149.022	15.000	50.089
	<u>641.223</u>	<u>652.000</u>	<u>405.934</u>
	<u>1.300.401</u>	<u>1.269.000</u>	<u>896.672</u>

3.3.4.9 Dit betreft diversie incidentele opbrengsten o.a in het kader van de overstap van leerlingen gedurende het jaar in het kader van geld volgt de leerling en een suppletie aangifte van de btw over voorgaande jaren.

## Toelichting lasten

### 4.1 Personele lasten

	jaarrekening 2022		begroting 2022		jaarrekening 2021
4.1.1 Lonen en salarissen	22.035.470				20.775.343
4.1.2 Sociale lasten	3.058.551	13,9%			2.941.402
4.1.3 Pensioenpremies	3.612.866	16,4%			3.460.688
					16,7%
			28.706.887	26.664.000	27.177.433
4.1.4 Overige personele lasten:					
• Dotatie PB-uren	870.000		215.000		280.000
Dotatie overige pers. voorzieningen:			105.000		
• Dotatie spaarverlof	-1.000		-		-
• Dotatie jubilea	-34.000		-		-6.000
• Dotatie over-uren	-5.000		-		-3.000
• Dotatie langdurig zieken	203.000		-		102.000
• Dotatie generatiepact	-126.000		-		104.000
• Dotatie uitkeringskosten	33.000		-		-12.000
• Dotatie zwangerschapsverlof	-17.000		-		-74.000
- Scholing	260.615		260.000		203.562
- Scholing TTO	1.607		5.000		2.978
- Inhuur derden	155.326		200.000		176.108
- Inhuur personeel	414.425		130.000		221.338
- ARBO	102.556		95.000		73.648
- WW/re-integratie	-53.918		38.000		-27.554
- Diversen	242.466		189.000		203.269
	2.046.077		1.237.000		1.244.350
	30.752.965		27.901.000		28.421.782
4.1.5 -/- Dekking personele kosten (uitkeringen UWV)	-259.254		*		-247.559
-/- Dekking personele kosten (subsidies)	-	**	-87.000		-
	-259.254		-87.000		-247.559
	<b>30.493.711</b>		<b>27.814.000</b>		<b>28.174.223</b>

\* Uitkeringen worden niet apart begroot. Uitgangspunt: vervangingskosten t.a.v. zwangerschapsverlof wordt gedekt door de UWV-uitkeringen.

\*\* De dekking voor personele taken uit subsidies is credit in de overige kosten doelsubsidies verantwoord.

Het totaal aantal FTE (excl. vervangingsuren) per 31-12-2022 is 341 (31-12-2021: 338) en is als volgt verdeeld:

- Directie 5,6 FTE (2021: 5,6 FTE)
- OP (incl. toegekende NPO-taken) 252,0 FTE (2021: 251,3 FTE)
- OOP 83,8 FTE (2021: 80,9 FTE)

4.1.1- 3 Rekening houdend met de ontvangen UWV uitkeringen zijn de loonkosten incl. sociale lasten en pensioenpremies ca. € 1,5 mln. hoger dan 2021 en € 1,8 mln. hoger dan begroot. Stijging ten opzichte van 2021 is het gevolg van meer FTE, maar met name de Cao-afspraken in 2022 (4,75% loonstijging per 1 juli 2022, éénmalige uitkering van € 500 per FTE en een jaarlijkse bruto-uitkering in oktober van € 275 voor het ondersteunend personeel

Stijging ten opzichte van de begroting 2021: in de begroting is eveneens nog geen rekening gehouden met de Cao-afspraken 2022 (zie hierboven).

#### 4.1.4

- De dotatie PB-uren is hoger dan begroot en hoger dan 2021. In de cao is afgesproken dat er voor schooljaar 22/23 40 extra PB uren beschikbaar komen. Aangezien deze niet meer in de formatie verwerkt konden worden met terugwerkende kracht is besloten om deze extra uren uit te betalen in 2023.
- De mutatie aan de voorziening voor langdurig zieken is grillig. De mutatie hangt sterk samen met individuele ziektegevallen.
- de dotatie van de voorziening voor het generatiepact is sterk afhankelijk van het aantal instromers. Met ingang van het nieuwe schooljaar 2022-2023 wordt de regeling niet meer aangeboden voor nieuwe medewerkers en zal deze voorziening alleen nog maar vrijvallen kennen totdat de laatste deelnemer de pensioengerechtigde leeftijd heeft bereikt.

Op inhuur derden wordt (o.a.) de inhuur van leerlingen voor het intern boekenfonds, de inhuur van AVG- en juridisch advies, de detachering van leerlingen bij het VAVO-onderwijs en de overdracht van bekostiging van uitstromende leerlingen gedurende het jaar verantwoord.

Inhuur personeel is hoger dan begroot aangezien er meer docenten zijn ingehuurd via een detacheringsbureau die niet beschikbaar bleken op de reguliere arbeidsmarkt. Daarnaast heeft er niet begrote inhuur van een aantal OOP-functies plaatsgevonden.

De kosten van inhuur/re-integratie zijn negatief als gevolg van een (jaarlijkse) verrekening vanuit DUO.

## 4.2 Afschrijvingen

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
4.2.1. Afschrijving inventaris	1.028.000	963.000	1.048.000
4.2.2. Afschrijving gebouw	230.000	178.000	169.000
4.2.3 Afschrijving boeken	164.000	245.000	205.000
	<u>1.422.000</u>	<u>1.386.000</u>	<u>1.422.000</u>

4.2.2 in de afschrijvingskosten van gebouw zit ook reeds (een deel) van de afschrijving van de ventilatie-investering.

4.2.3 De afschrijvingskosten boeken zijn lager dan begroot. Er is een verschuiving zichtbaar bij het lesmateriaal van meerjarige boeken naar éénjarige boeken.

Dit betekent een verhoging van de kosten voor leermiddelen en een lagere afschrijvingslast van de boeken die aangeschaft zijn voor meerjarig gebruik. Zie ook 4.4.2.4.

### 4.3 Huisvestingslasten

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021	
4.3.1	Huur externe locatie	82.228	80.000	102.215
4.3.3	Onderhoud			
4.3.3.1	Dotatie voorziening	992.000	750.000	1.950.000
4.3.3.2	Onderhoud	<u>426.974</u>	<u>285.000</u>	<u>537.726</u>
		1.418.974	1.035.000	2.487.726
4.3.4	Energie en water			
4.3.4.1	Gas	189.419	205.000	213.446
4.3.4.5	Water	15.287	14.900	11.746
4.3.4.9	Elektriciteit	<u>222.310</u>	<u>212.500</u>	<u>203.381</u>
		427.015	432.400	428.573
4.3.5	Schoonmaak			
4.3.5.1	Schoonmaak	563.791	613.000	545.895
4.3.5.2	Schoonmaak- materiaal	<u>55.284</u>	<u>80.000</u>	<u>56.708</u>
		619.075	693.000	602.603
4.3.6	Heffingen			
4.3.5.2	Zuiv./watersch.lasten	26.152	35.000	32.595
4.3.7.	Overige huisvestingslasten			
4.3.7.1	Tuin-onderhoud	14.848	10.000	10.983
4.3.7.2	Beveiliging	16.516	14.600	17.769
		31.364	24.600	28.751
	Algemene taakstelling		-50.000	
		<u><b>2.604.808</b></u>	<u><b>2.250.000</b></u>	<u><b>3.682.464</b></u>

4.3.3.1 De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is hoger dan begroot. Vanaf 2018 is de onderhoudsvoorziening opgesteld volgens de componentenmethode en gebaseerd op een actueel meerjarenonderhoudsplan. Dit resulteerde vanaf 2018 al tot een hogere dotatie en dit jaar wederom. In 2022 zijn de eerste (grootschalige) werkzaamheden in het kader van de ventilatie uitgevoerd.

### 4.4 Overige lasten

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021	
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	953.998	970.000	829.541
4.4.2	Inventaris,apparatuur en leermiddelen	2.146.110	1.558.700	1.522.752
4.4.4	Overige	<u>1.033.851</u>	<u>1.215.300</u>	<u>912.420</u>
		<u><b>4.133.959</b></u>	<u><b>3.744.000</b></u>	<u><b>3.264.712</b></u>

Bovenstaande kostencategorieën worden hieronder verder toegelicht.

#### 4.4.1 Administratie- en beheerlasten

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
4.4.1.1 Administratie en beheer:			
- Systeembeheer	429.340	389.500	341.554
- Administratiekosten	12.264	8.000	9.963
- Kantoorbenodigdheden	15.786	22.000	15.034
- Leerlingenadministratie	368	500	380
- PR	165.738	190.000	136.252
- Raad van Toezicht	30.538	36.000	27.707
- ARBO-kosten	32.136	26.000	20.780
- Bedrijfsauto	5.349	6.000	5.704
	<u>691.518</u>	<u>678.000</u>	<u>557.374</u>
4.4.1.2 Accountantskosten	28.334	31.000	30.315
4.4.1.3 Telefoon- en portokosten:			
- Porto	16.171	27.000	16.025
- Telefoon	22.807	24.000	22.954
	<u>38.978</u>	<u>51.000</u>	<u>38.979</u>
4.4.1.4 Repro en drukwerk:			
- Kopieerkosten	75.829	83.000	70.964
- Papier	41.981	37.000	32.580
- Heffingen	8.262	8.000	11.719
	<u>126.073</u>	<u>128.000</u>	<u>115.264</u>
4.4.1.5 Overige beheerslasten:			
- Containerhuur	55.902	55.000	66.391
- Oninbare ouderbijdrage	12.443	25.000	21.110
- Diversen	751	2.000	108
	<u>69.095</u>	<u>82.000</u>	<u>87.609</u>
	<u><b>953.998</b></u>	<u><b>970.000</b></u>	<u><b>829.541</b></u>

#### 4.4.1.2 Toelichting accountantskosten:

	jaarrekening 2022	jaarrekening 2021
Jaarrekeningcontrole	23.255	22.731
Niet-controle diensten	-	-
Fiscaal advies	-	-
	<u><b>23.255</b></u>	<u><b>22.731</b></u>



#### 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
4.4.2.1 Inventaris en apparatuur	20.578	22.000	14.194
Theatertechniek	3.053	5.000	4.789
4.4.2.2 Leermiddelen:			
- vaksecties	211.718	245.000	182.377
- algemeen	876.353	483.100	341.096
- TTO	90.407	90.000	118.181
- VSL	20.805	24.000	24.814
	<u>1.199.283</u>	<u>842.100</u>	<u>666.468</u>
4.2.2.3 Zorgkosten leerlingen	42.004	20.000	33.359
4.4.2.4 Leermiddelen:			
- Inkoop leermiddelen	249.650	381.000	338.625
- Boeken 1-jarig	478.660	220.000	391.667
- Overige kosten	87.066	10.000	3.247
	<u>815.376</u>	<u>611.000</u>	<u>733.540</u>
4.4.2.5 Bibliotheek/mediatheek	6.447	5.600	4.073
4.4.2.6 Onderhoud app/inventaris	<u>59.369</u>	<u>53.000</u>	<u>66.331</u>
	<u><b>2.146.110</b></u>	<u><b>1.558.700</b></u>	<u><b>1.522.752</b></u>

4.4.2.2 Binnen de algemene leermiddelen zijn de kosten verantwoord die gemaakt zijn in het kader van de NPO-plannen (€ 533K).

4.4.2.4 Vestiging Lek en Linge Culemborg is vanaf schooljaar 2022/2023 overgaan naar een gefaciliteerd boekenfonds. De werkzaamheden inzake het samenstellen en versturen van de boekenpakketten naar leerlingen is derhalve uitbesteed aan de boekenleverancier. Dit resulteert in hogere overige kosten. Daarnaast is er een verschuiving zichtbaar bij het lesmateriaal van meerjarige boeken naar éénjarige boeken. Dit betekent een verhoging van de leermiddelen kosten en een lagere afschrijvingslast van de boeken die aangeschaft zijn. Zie ook 4.2.3.

#### 4.4.3 Overige lasten

	jaarrekening 2022	begroting 2022	jaarrekening 2021
4.4.3.1 Wervingskosten personeel	6.479	11.000	7.050
4.4.3.2 Representatie	2.889	2.500	1.357
4.4.3.3 Kantinekosten	99.626	108.000	60.407
4.4.3.4 Excursies/werkweken	279.417	321.000	3.134
TTO	96.912	113.000	423
VSL	13.352	-	6.111
	<u>389.682</u>	<u>434.000</u>	<u>9.668</u>
4.4.3.5 L&L-dagen/buitenschoolse activiteiten	112.484	157.800	82.296
4.4.3.6 Abonnementen en contributies	86.004	75.000	76.417
4.4.3.7 MR	1.092	3.000	1.678
4.4.3.8 Verzekeringen	3.774	12.000	12.888
4.4.3.9 Schoolzwemmen	15.325	14.000	13.106
4.4.3.10 Doelsubsidies	312.246	370.000	632.841
4.4.3.11 Diversen	<u>4.251</u>	<u>26.500</u>	<u>13.469</u>
	<b><u>1.033.851</u></b>	<b><u>1.215.300</u></b>	<b><u>912.420</u></b>

4.4.3.10 De kosten voor doelsubsidies betreft met name de kosten (het gerealiseerde deel) ter grootte van € 274K gemaakt in het kader van die betreffende subsidie (Sterk Techniekonderwijs (STO), zie 3.1.2.2.)

## Model G

Model G1 verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule						
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing	Ontvangen in verslagjaar	prestatie is uo verslagjaar	
	Kenmerk	Datum			afgerond	niet afgerond
Regeling lerarenbeurs/subsidie voor studieverlof	DL/B/1074316	4-3-2017	88.977	2021	X	
Regeling lerarenbeurs/subsidie voor studieverlof	DL/B/1074316	4-3-2017	58.759	58.759		X
Subsidie zij-instroom	VO/1091439	13-4-2017	20.000		X	
Subsidie zij-instroom	VO/1091439	13-4-2017	20.000	20.000		X
Regeling internationalisering funderend onderwijs	IB/21662336	31-2-2020	9.480	2021	X	
Doorstroomprogramma's po-vo C&O	VO/1156747	27-6-2017	45.000	-		X
Doorstroomprogramma's vmbo-mbo	VO/1146595	27-6-2017	49.000	35.525		X
Doorstroomprogramma's po-vo	VO/1156747	27-6-2017	124.000	48.000		X
Subsidieregeling capaciteitentesten	VO/29172370	31-8-2021	55.680	55.680	X	
Subsidieregeling capaciteitentesten	VO/29172370	31-8-2021	53.080	53.080		X
Subsidieregeling heterogene brugklassen	VO/29518735	23-9-2021	100.000	100.000		X
Subsidieregeling heterogene brugklassen	VO/29518735	23-9-2021	400.000	400.000	X	

Model G2B verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule							
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing	Saldo 1-1-2022	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Saldo nog te besteden uo verslagjaar
	Kenmerk	Datum					
Subsidieregeling sterk techniekonderwijs 2020-2023	VO/1394348	11-3-2020	3.290.108	479.587	746.170	1.178.858	46.899
Subsidieregeling incidentele middelen leerlingendaling vo 2020	VO/23989475	15-12-2020	368.975	62.295	73.795	71101	64.989

## WNT-verantwoording 2022 Stichting O.R.S. Lek en Linge

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting O.R.S. Lek en Linge van toepassing zijnde regelgeving: "WNT voor publieke en semi-publieke sectoren".

Berekening aantal complexiteitspunten:

criterium	Score
1a Gemiddelde jaar T-2 van de totale baten per kalender jaar	6
1b Gemiddelde jaar T-2 van het aantal bekostigde leerlingen	3
1c Gewogen aantal onderwijssoorten	3
<b>Totaal</b>	<b>12</b>

Bij een totaalscore van 12 complexiteitspunten bedraagt het bezoldigingsmaximum in 2022 voor Stichting O.R.S. Lek en Linge € 168.000 (klasse D). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022 bedragen x € 1	C. Konings	
<b>Functiegegevens</b>	<b>Directeur- bestuurder</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Gewezen topfunctionaris?	nee	
Dienstbetrekking?	ja	
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	144.234
Beloningen betaalbaar op termijn	€	22.601
<i>Subtotaal</i>	€	166.835
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	<b>168.000</b>
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€	-
<b>Bezoldiging</b>	€	<b>166.835</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	

Gegevens 2021 bedragen x € 1		C. Konings
<b>Functiegegevens</b>		<b>Directeur- bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2021		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0
Dienstbetrekking?		ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	130.872
Beloningen betaalbaar op termijn	€	22.319
<i>Subtotaal</i>	€	153.191
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	163.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€	-
<b>Bezoldiging</b>	<b>€</b>	<b>153.191</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.

#### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022 bedragen x € 1	J. van Zijdam	I. van Wamel	M.Meulman	T. Kemperman	M.v.Zuilekom	H. Stevens
<b>Functiegegevens</b>	<b>Voorzitter</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/6	1/6 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>						
Bezoldiging	€ 5.750	€ 4.000	€ 2.000	€ 2.542	€ 4.000	€ 4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 25.200	€ 16.800	€ 16.800	€ 16.800	€ 16.800	€ 16.800
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Bezoldiging</b>	<b>€ 5.750</b>	<b>€ 4.000</b>	<b>€ 2.000</b>	<b>€ 2.542</b>	<b>€ 4.000</b>	<b>€ 4.000</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2021 bedragen x € 1	J. van Zijdam	I. van Wamel	M.Meulman	M.v.Zuilekom	H. Stevens
<b>Functiegegevens</b>	<b>Voorzitter</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>	<b>Lid</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>					
Bezoldiging	€ 6.000	€ 3.500	€ 4.000	€ 4.000	€ 3.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 24.450	€ 16.300	€ 16.300	€ 16.300	€ 16.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Bezoldiging</b>	<b>€ 6.000</b>	<b>€ 3.500</b>	<b>€ 4.000</b>	<b>€ 4.000</b>	<b>€ 3.500</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

## Verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zegel	Soort activiteit
Stichting Samenwerkingsverband Rivierenland	Stichting	Geldermalsen	Het Samenwerkingsverband Rivierenland is een netwerkorganisatie voor de VO-en VSO-scholen die vallen onder de gemeenten Tiel, Culemborg, Neder-Betuwe, Geldermalsen, Neerijnen en Buren. Kernachtig omschreven staat het SWV Rivierenland voor de volgende missie: Hulp zo tijdig mogelijk, in een zo licht mogelijke vorm, zo dicht mogelijk bij de leerling, op de meest adequate wijze en door de de meest aangewezen persoon of instelling.

## Statutaire regeling van de winstbestemming


Het netto-resultaat volgens de staat van baten en lasten over 2022 bedraagt -/- € 706.000. Dit resultaat wordt als volgt verdeeld:

Verdeling van het resultaat	
Resultaat 2022	-786.000
Mutatie algemene reserves Lek en Linge	-196.000
Mutatie bestemmingsreserve algemeen vestiging Culemborg	-46.000
Mutatie bestemmingsreserve algemeen vestiging Geldermalsen	478.000
Mutatie bestemmingsreserve NPO vestiging Culemborg	-817.000
Mutatie bestemmingsreserve NPO vestiging Geldermalsen	-205.000
	<u>-786.000</u>

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn in 2023 geen relevante gebeurtenissen voor Lek en Linge die een substantiële invloed hebben op het resultaat in 2023. Gezien de financiële buffer is er geen twijfel over de continuïteitsveronderstelling van Lek en Linge.

Culemborg, 17 mei 2023  
Stichting O.R.S. Lek en Linge



Carel Konings  
Directeur-bestuurder

### Goedkeuring jaarrekening Raad van Toezicht

Op 24 mei 2023 is de jaarrekening 2022 van de Stichting O.R.S. Lek en Linge door de raad van toezicht goedgekeurd.



Hans van Zuijdam  
Voorzitter raad van toezicht



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

**IBAN:** NL69 ABNA 0636 0375 33  
**KVK:** 58941487  
**BTW:** NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van  
Stichting O.R.S. Lek en Linge  
Postbus 461  
4100 AL CULEMBORG

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting O.R.S. Lek en Linge te Culemborg gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting O.R.S. Lek en Linge op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.





**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33  
KVK: 58941487  
BTW: NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

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

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

### Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

## B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33  
KVK: 58941487  
BTW: NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022.

## C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

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

### Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33

KVK: 58941487

BTW: NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;



**accountants**  
onderwijs & kinderopvang

Beukenlaan 60, 5651 CD Eindhoven  
085 - 0200 093  
mail@wijsaccountants.nl

IBAN: NL69 ABNA 0636 0375 33  
KVK: 58941487  
BTW: NL.8532.47.158.B01

[wijsaccountants.nl](http://wijsaccountants.nl)

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Eindhoven, 22 juni 2023  
Wijs Accountants

Was getekend: M.A.M. Heijligers AA

Kenmerk: 2023.0120.conv

## Bijlagen

Bijlage 1 Strategische ambities Lek en Linge

Bijlage 2A Infographic bestuursverslag 2022

Bijlage 2B Infographic financiën

Bijlage 3 Sociaal jaarverslag 2022

# Strategische ambities Lek en Linge

2020 - 2024



## Inleiding

Voor u liggen de strategische ambities van onze mooie schoolgemeenschap Lek en Linge. Wij zijn trots op dit plan omdat het tot stand is gekomen met betrokkenheid van alle collega's van Lek en Linge.

In drie middagen is de dialoog gevoerd over waar we trots op zijn, dus wat te koesteren, wat onze collectieve overtuigingen zijn met betrekking tot goed onderwijs en hoe we onze samenwerking kunnen versterken. Verder hebben we samen nagedacht over wat de toekomst vraagt van ons onderwijs. Want dat de toekomst iets anders van ons gaat vragen, daar zijn we ons terdege van bewust. Onze dromen hebben we geformuleerd in onze ambities voor de toekomst. Het zijn de ontwikkelingen waaraan we samen als schoolgemeenschap willen werken en deze realiseren. Jaarlijks wordt het plan, op basis van voortschrijdende inzichten bijgesteld en zo een 'levend' document, een 'kompas' voor al onze collega's, leerlingen en overige betrokkenen. Het biedt een kader voor alle plannen die bij Lek en Linge worden gemaakt. (o.a. schoolplan(nen), vestigingsplan, locatieplannen, teamplannen, vaksectieplannen etc.) Het zorgt voor focus en draagt bij aan de gewenste afstemming tussen alle plannen. Zo kunnen we samen werken aan een schoolorganisatie met een duidelijk en onderscheidend profiel naar buiten. En met focus voor de interne processen waaraan we samen werken, wat te bereiken en wat we van elkaar mogen verwachten.

Onze ambitie is samen onderwijs creëren waarmee we onze leerlingen opleiden tot zelfverzekerde, zelfverantwoordelijke sociale burgers die bijdragen aan onze samenleving. En de kracht van de toenemende diversiteit in onze samenleving leren waarderen, benutten en hieraan een positieve bijdrage leveren. Met ons onderwijs worden waar mogelijk de verbindingen in de samenleving versterkt en kansenongelijkheid verkleind.

Onze visie is dat wij gaan bereiken wat we samen durven dromen. En dat begint bij samen durven nadenken en praten over waar wij trots op zijn, samen nadenken over wat wij goed onderwijs vinden, samen nadenken over onze overtuigingen, samen nadenken over waar we kansen zien en samen nadenken over hoe deze te benutten. En wat dat dan voor ons werk de komende tijd betekent, waarop te focussen, waar samen aan te werken. Dat proces is nu in gang gezet. Op naar het dichterbij brengen van onze gezamenlijke droom.

# Wat ons drijft onze missie

Wij leiden onze leerlingen op tot zelfbewuste burgers, die hun kracht hebben leren kennen, hun verantwoordelijkheid nemen, deze samen met anderen inzetten voor zichzelf en ten dienste van elkaar en de samenleving. Met ons onderwijs dragen wij bij aan een inspirerend en betekenisvol leven.

## Vier richtinggevers

Om dit bereiken hebben we vier belangrijke kernwaarden of richtinggevers geformuleerd:

1

### Betrokkenheid

Onderwijs maken wij samen, docenten en leerlingen, leerlingen met elkaar, docenten met elkaar. Samen nemen we verantwoordelijkheid voor onze optimale leeromgeving; we zien elkaar echt staan en zorgen voor elkaar, we zoeken verbinding en vertrouwen elkaar. We nemen initiatief en hebben een proactieve houding, we staan open voor elkaar, we denken positief en nemen elkaar serieus.

2

### Kansen

Wij denken in kansen voor zowel leerlingen als collega's. Dit vertalen wij in kansrijk maatwerk en ruimte voor ontwikkeling. Wij gaan uit van de potentie van onze leerling en hanteren een op groei gericht en positief mensbeeld. Wij zijn innovatief en blijven zoeken naar waar wij kunnen bijdragen aan het creëren van kansengelijkheid.

3

### Hoge verwachtingen (kwaliteit)

Wij hebben hoge verwachtingen van onszelf, van leerlingen en van collega's. Wij vormen samen een schoolgemeenschap en voelen ons medeverantwoordelijk voor het geheel. Hierbij denken we niet alleen in termen van kerndoelen en eindtermen, maar begeleiden wij onze leerlingen in de volle breedte van hun ontwikkeling en leerproces. Wij hebben hoge verwachtingen van elkaar en spreken elkaar daarop aan. Wij zijn gericht op wat beter kan, opdat ieder zich blijft ontwikkelen,

4

### Eigenaarschap

op de manier die past. Onze leerlingen leren reflecteren op zichzelf met als uiteindelijk resultaat dat de leerling zelf sturing kan geven aan het leerproces en zo blijvend regie voert over de eigen ontwikkeling. De docent draagt verantwoording voor het leerproces van de leerling. De docent is naast expert van zijn vak ook coach en erop gericht de leerling zicht te geven op het eigen leerproces.

# Onderwijs in verbinding

| waarom wij Unesco-, Europe Ambassadorschool, to-, bps-, Sportactieve, cultuurprofielschool zijn |

Het onderwijs op Lek en Linge is gericht op het realiseren van relevante unieke leerervaringen. Het draagt bij aan (wereld)burgerschapsvorming, aan leren reflecteren over waarden en normen. Wij zoeken waar mogelijk verbinding met de buitenwereld voor het vormgeven van ons onderwijs. Iedere leerling is uniek, dus naast het examencurriculum bieden wij de leerling een breed aanbod extra curriculaire onderwijs. Waar mogelijk wordt onderwijs in verbinding tussen vakken aangeboden en op basis van doorlopende leerlijnen. Zo wordt een inspirerende, uitdagende, bruisende leeromgeving geboden.

## Gemeenschappelijke ambities en thema's

Wij willen leerlingen meer regie en eigenaarschap geven over het eigen leerproces. We vinden het belangrijk dat leerlingen leren verantwoordelijk te zijn – de mogelijkheid krijgen om eigen talenten te ontdekken en te verdiepen op waar zij zich willen ontwikkelen. Naast aandacht voor iedere individuele leerling willen graag benadrukken dat wij in onze schoolgemeenschap onderwijs ook zien als een collectief leerproces. Leerlingen leren ook van en met elkaar. Er is aandacht voor het leren samenwerken binnen een groep.

Om dit te realiseren gaan wij de komende jaren verder werken aan de volgende gemeenschappelijke ambities en thema's >

### De begeleiding van leerlingen

Onze leerlingen ervaren persoonlijke aandacht, ze worden en voelen zich gezien, uitgedaagd en krijgen kansen geboden.

Wij zijn in dialoog met leerling en ouder(s) over wat te bereiken, hoe, en wat dit van ieder vraagt.

Er is een doorlopende leerlijn in mentoraat, gericht op de verwerving van executieve vaardigheden.

Wij leren onze leerlingen zelf verantwoording nemen voor het bereiken van leerresultaten, wij realiseren eigenaarschap.

De leerling die onze schoolgemeenschap met een diploma verlaat zegt: 'ik heb er zelf voor gekozen, heb het zelf gedaan en ben daar goed in begeleid'. Dat is het resultaat van ons werk.



## Ons pedagogisch didactisch handelen

Wij realiseren een eenduidig pedagogisch klimaat. De pedagogische kaders worden omschreven in termen van gewenst gedrag.

Wij stellen samen met leerlingen ambitieuze maar haalbare doelen.

Wij focussen waar mogelijk meer op ontwikkeling in het leerproces dan op het leerresultaat.

Wij werken vanuit een waarderend kader met onze leerlingen.

Wij bieden passend onderwijs d.w.z. dat wat nodig is om de gewenste leerresultaten te realiseren.

## Ons (extra curriculaire) onderwijsaanbod

Wij versterken in ons onderwijs de verbinding met de wereld buiten de school door:

- De connectie met de (buitenlandse) omgeving expliciet te zoeken en de aansluiting tussen theorie en de praktijk zichtbaar te maken.
- In ons curriculum vrede en mensenrechten, intercultureel leren, duurzame ontwikkeling en wereldburgerschap een centrale plek te geven.
- In lessen aan te sluiten op actualiteiten.
- Ons curriculum waar gewenst te actualiseren. (vb. mediawijsheid, ict, toekomstkunde)

Binnen al onze afdelingen realiseren doorlopende leerlijnen.

Waar mogelijk werken wij vakoverstijgend.

We sluiten aan bij de individuele leerbehoefte van de leerlingen door:

- Waar nodig te differentiëren.
- Een breed aanbod van extra curriculaire activiteiten/projecten.
- Ons onderwijs flexibel in te richten zodat maatwerk kan worden geboden.

## De manier waarop wij samen werken en samen leren

We werken samen op basis van positief kwalificeren. Het collectieve belang staat voorop, we zoeken samenwerking, hebben een lerende houding, spreken elkaar aan, helpen elkaar, relativeren ons eigen gelijk en zijn trots op wat we samen bereiken.

We benutten elkaars expertise en werken samen (ook tussen locaties en vestigingen) waar dat van toegevoegde waarde is.

Wij werken gestructureerd aan het beter maken van ons onderwijs. Dit betekent dat wij doelen stellen, vervolgens beschrijven hoe hieraan te werken. Op enig moment stellen we vast wat is gerealiseerd en analyseren dit. Vervolgens worden opnieuw doelen geformuleerd.

Wij optimaliseren onze bedrijfsvoering zodat ieder op doelmatige en efficiënte wijze maximaal wordt gefaciliteerd.

Bij de ontwikkeling en uitwerking van nieuwe initiatieven werken we waar mogelijk projectmatig waarbij de personen voor wie de ontwikkeling directe relevantie heeft betrokken worden. Waar mogelijk worden leerlingen en ouders betrokken.

Vanuit de wens om meer focus aan te brengen, en werkdruk te verminderen definiëren wij realistische ambities. Dit bereiken wij door per project duidelijk te beschrijven wat de benodigde expertise en capaciteit is om het beoogde doel/resultaat te bereiken. We starten een project als aan deze noodzakelijke voorwaarden kan worden voldaan. Zo werken we samen aan onze doelen.

# SAMEN WEER VOORUIT



**SMART TECHNOLOGY**  
LEERLINGEN INTERESSEREN VOOR TECHNIEK

**SCHOOLBREEP MET DEVICES**

**LEESBEVORDERING**  
+ EXTRA LESSEN TBV LEERACHTERSTAND

**LES AAN OEKRAÏNSE VLUCHTELINGEN**

**EIGENAARSCHAP OVER LEREN**  
MENTORAAT  
FORMATIEF LEREN

MEER DATA GEBRUIKEN OM HET GESPREK TE VOEREN  
SCHOOLBREEP  
PDCA  
006 VOOR KWALITEIT  
WAT HEEFT IMPACT OP LEREN?  
WAT GAAT GOED? EN HOE KAN HET BETER?  
ONDERWIJSKUNDIGE EN FACILITAIRE PROCESSEN VERBETEREN

**VO VO PASSEND ONDERWIJS + KLAS**  
VSO COACHES

**STIMULEREN KANSENGEUKHEID**  
VOOR EIKAAR FONDS  
€  
OUDERBIJDRAGE GEUJK

**KLEINE KLASSEN**  
LBG : 19,6 LKN per KLAS  
LLC : 21,9 LKN per KLAS

**MEER HETEROGENE KLASSEN**  
MEER MAATWERK

**H.I.P. PASSEND ONDERWIJS**

**TECHNIEK OP HAVO**

**BOVENGEMIDDELTE RESULTATEN**

**SAMEN ONDERWIJS AANBIEDEN**

**BIJLES VOOR EN DOOR LEERLINGEN**

**LUCHTKWAALTEIT, VERDUURZAMEN EN GROENE OMGEVING**

**SAMEN ZORGEN VOOR EEN SOCIAAL VEILIGE OMGEVING**  
COUNSELING  
TIPS TRAINERS

GOED ONTWIKKELEDE DIALOOG CULTUUR

**HBR UPGRADE**

**BETERE SAMENWERKING MET PARTNERS**  
IHP  
ONDERWIJS VISIE WEST-BETUWE  
HUB RIJNENLAND  
ROTARY

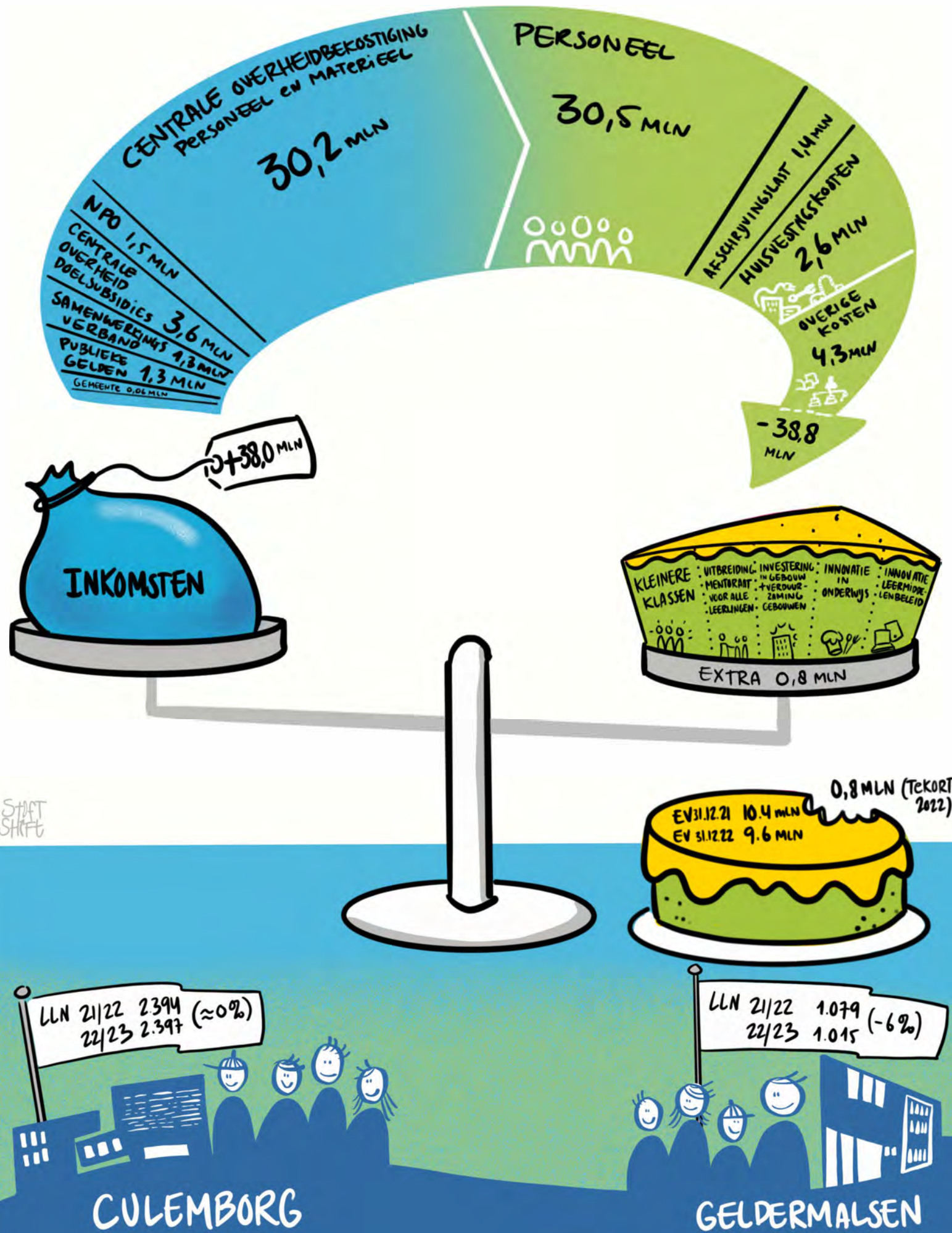
**PROJECTEN MET BEDRIJFSLEVEN**

**INSPECTIE-BEZOEK**

GOEDE ZELF-EVALUATIE

**VISIE**  
BREED GEDRAGEN VISIE OP KWALITEIT EN GOED ONDERWIJS

# LEK & LINGE : 2022 IN €



STADT SHIFTE

# BIJLAGE Sociaal jaarverslag 2022 afdeling Personeelszaken

## O.R.S. Lek en Linge

Kengetallen 2022, peildatum 31-12-2022

Informatie vooraf bij de kengetallen: een aantal medewerkers op O.R.S. Lek en Linge is op beide vestigingen werkzaam, dus zowel in Culemborg als in Geldermalsen. Daardoor zijn de totalen bij de absolute aantallen niet altijd gelijk aan de optelsom van Culemborg en Geldermalsen. Bij de fte geldt dat logischerwijs wel (de werktijdfactor wordt opgesplitst conform aanstelling per vestiging).

Vervangers zijn niet meegenomen in deze rapportages.

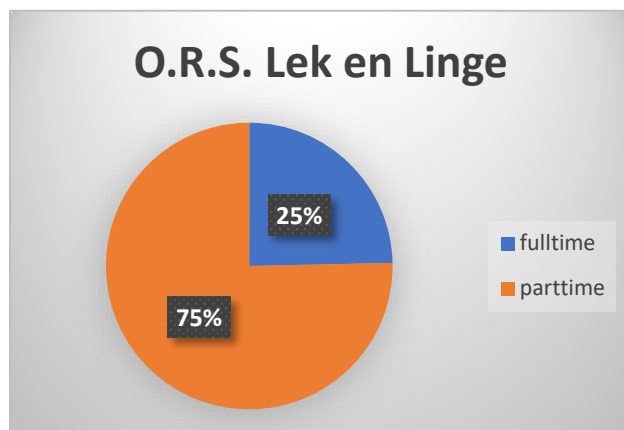
### Medewerkers in absolute aantallen en in fte

	Aantal medewerkers 31-12-2022	Medewerkers fte 31-12-2022
O.R.S. Lek en Linge	438	331,3266 fte
Culemborg	316	234,8743 fte
Geldermalsen	127	96,4523 fte

### Fulltime/parttime medewerkers

	Fulltime medewerkers		Parttime medewerkers	
	Aantal	in fte	Aantal	in fte
O.R.S. Lek en Linge	108	108,1098	330	223,2168
Culemborg	72	72,1098	244	162,7645
Geldermalsen	35	35,0	92	61,4523

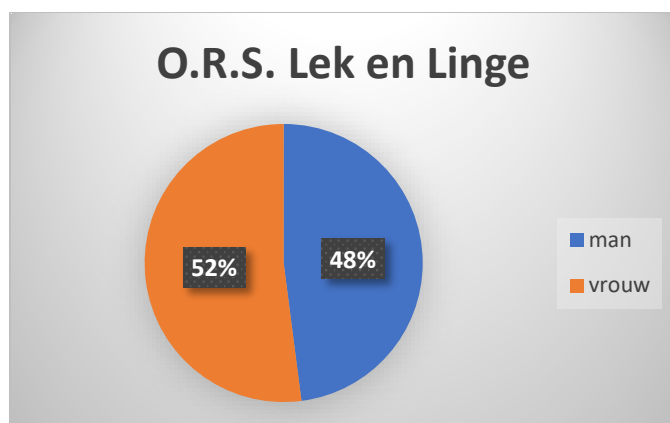
### Verhouding fulltime/parttime in absolute aantallen op O.R.S. Lek en Linge 31-12-2022



### Verhouding man/vrouw

	Man		Vrouw	
	Aantal	fte	Aantal	fte
O.R.S. Lek en Linge	190	158,8805 fte	248	172,4461 fte
Culemborg	138	114,5159 fte	178	120,3584 fte
Geldermalsen	53	44,3646 fte	74	52,0877 fte

## Bezettingsverhouding wtf man/vrouw 31-12-2022



## Leeftijdsverdeling medewerkers

	0-19 Aantal/fte	20-29	30-39	40-49	50-59	60+
O.R.S. Lek en Linge	0/0 fte	66/ 45,3488 fte	115/ 91,7184 fte	100/ 74,2890fte	101/ 76,7515 fte	56/ 43,2189 fte
Culemborg	0/0 fte	42/ 27,1656 fte	85/ 66,8245 fte	73/ 52,6937fte	76/ 57,999 fte	40/ 30,1915 fte
Geldermalsen	0/0 fte	24 / 18,1832 fte	30/ 24,8939fte	30/ 21,5953 fte	26 /18,7525fte	17/ 13,0274 fte

## Instroom medewerkers 2022 in absolute aantallen en in fte

	Instroom medewerkers in aantallen kalenderjaar 2022	Instroom medewerkers in fte kalenderjaar 2022
O.R.S. Lek en Linge	59 (41 OP en 18 OOP)	35,2 fte (23,5 fte OP en 11,7 fte OOP)
Culemborg	43 (28 OP en 15 OOP)	25,9 fte (16,2 fte OP en 9,7 OOP)
Geldermalsen	16 (13 OP en 3 OOP)	9.3438 fte (7,34 fte OP en 2 fte OOP)

## Uitstroom medewerkers 2022 in absolute aantallen en in fte

	Uitstroom medewerkers in aantallen kalenderjaar 2022	Uitstroom medewerkers in fte Kalenderjaar 2022
O.R.S. Lek en Linge	49 (38 OP en 11 OOP)	34,3987 fte ( 25,5462 OP en 8,8525 fte OOP)
Culemborg	26 (20 OP en 6 OOP)	19,3 fte (14,3 OP + 5,0 OOP)
Geldermalsen	23 (18 OP en 5 OOP)	15.0987 fte (11,2462 fte OP en 3,8525 fte OP)

**Redenen uitstroom 2022**

Redenen uitstroom	Aantal Culemborg	Aantal Geldermalsen
Eigen verzoek	14	11
Onvoldoende beoordeling	0	4
Geen uren meer beschikbaar	0	0
Geen verlenging tijdelijke aanstelling	3	0
Vaststellingsovereenkomst	2	2
IVA/WIA	0	1
(keuze)pensioen	7	5

**Doorstroom medewerkers 2022**

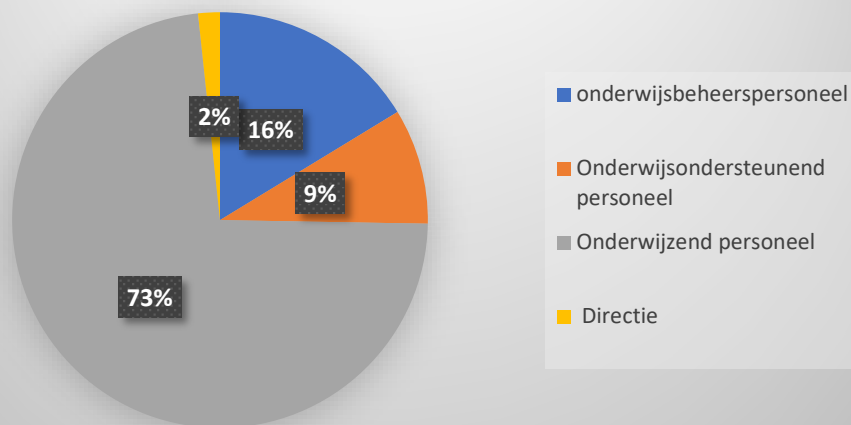
	Doorstroom medewerkers	Doorstroom OP	Doorstroom OOP
O.R.S. Lek en Linge	3	1	2 oop-ers naar een andere functie
Culemborg	1	Doorstroom van OOP-functie naar docent-functie	
Geldermalsen	2		2 oop-ers naar een andere functie

**Onderwijsbeheerspersoneel**

	Onderwijsbeheerspersoneel	Onderwijs-Ondersteunend personeel	Onderwijzend personeel	Directie	Totaal
O.R.S. Lek en Linge	75*/53,9924 fte	45/29,7632 fte	316/241,971 fte	6/5,6 fte	438 /331,3266 fte
Culemborg	54/37,4885 fte	37/24,8089 fte	222/167,9769 fte	5/4,6 fte	316/234,8743 fte
Geldermalsen	26/16,5039 fte	8/4,9543 fte	94/73,9941 fte	1/1 fte	127/ 96,4523 fte

**\*5 medewerkers werken voor beide locaties.**

## Verdeling fte verschillende personeelsgroepen 31-12-2022 O.R.S. Lek en Linge



### **Bevoegdheden docenten**

	% bevoegde docenten	% 1 <sup>ste</sup> graads bevoegde docenten	% 2 <sup>de</sup> graads bevoegde docenten	% lwoo-bevoegd	% bevoegd vmbo groepsleerkracht (onderbouw basis + kader)	% onbevoegde docenten in opleiding	% onbevoegde docenten niet in opleiding
O.R.S. Lek en Linge (327)	89% (291)	41,9% (137)	44,9% (147)	0,6% (2)	1,5% (5)	10,7% (35)	0,30 % (1)
Culemborg 220	88,6% (195)	53,6% (118)	33,2% (73)	0,9% (2)	0,9% (2)	10,9% (24)	0,45% (1)
Geldermals en (107)	89,7 % (96)	17,76 % (19)	69,16 % (74)	0	2,80 % (3)	10,28 % (11)	0

## Doelstelling Lek en Linge functiemix op basis van maatwerkafspraken

### Doelmix

schaal	doelstelling
LB	55%
LC	26%
LD	19%
Totaal	100%

### Gerealiseerd Lek en Linge, functiemix per 1-10-2022

LB	LC	LD	
48,93	33,89	17,18	Gerealiseerd in %
120,29	83,32	42,23	Gerealiseerd in fte
132,07	62,43	45,62	Doelmix in fte
11,78	- 20,89	3,39	Verschil doelmix en gerealiseerd

### Conclusie:

Vanwege de wijze van financiering is in het verleden gekozen om de fte van teamleiders over te hevelen van de Lingeborgh naar LLC. Echter, door de nieuwe berekeningsystematiek en overheidsfinanciering is het uitsluiten van de teamleiders van de Lingeborgh in de berekening niet langer valide. Daardoor zou het te verkiezen zijn van bovenstaande cijfers in de aangepaste berekenwijze uit te gaan. Dit betekent dat er nog steeds, afgerond 12 fte, te weinig LB-docenten zijn verhoudingsgewijs, er afgerond 21 fte teveel LC-docenten, en afgerond 3,5 fte te weinig LD-docenten. Uitgaande van 1 LD = 2 LC-docenten is er nu 13 fte teveel aan LC.

### Verzuimcijfers peildatum kalenderjaar 2022

	Verzuimpercentage	Verzuimpercentage t/m 1 jaar	Gemiddelde verzuimduur	Meldingsfrequentie	Percentage nulverzuim
<b>ORS Lek en Linge (kalenderjaar) 2022 (bron: Raet)</b>					
op (locatie Culemborg)	5,86	5,05	5,81	2,55	18,18
oop (locatie Culemborg)	6,44	3,95	19,06	1,46	34,65
op (vestiging Lingeborgh)	7,95	7,93	6,91	2,52	15,45
oop (vestiging Lingeborgh)	5,61	5,61	6,41	2,33	26,83



totaal op (LLC en LBG samen)	6,53	5,97	6,15	2,54	17,31
totaal oop (LLC en LBG samen)	6,19	4,45	14,24	1,71	31,43
<b>Landelijk VO (kalenderjaar) 2021 *</b>					
op	5,3		20	1,4	42
oop	6,1		28	0,9	53

\*landelijke cijfers kalenderjaar 2022 worden pas in september 2023 gepubliceerd

Deze bijlage bij het Sociaal Jaarverslag is besproken in het MT. Dit leidt tot de volgende afspraken:

In het volgende jaarverslag, over 2023, zal melding worden gemaakt van de uitkomsten uit de bespreking die het MT in het eerste kwartaal 2024 heeft met de HR manager over de cijfers, de analyse en de beleidsbeslissingen. Deze worden als doelen geformuleerd voor 2024.