

JAARVERSLAG 2018

Jongeren serieus nemen

EEN KRACHTIG NETWERK
STERKE KINDEREN
STEVIIGE TOEKOMST
MAATWERK VOOR LEERLINGEN
ONTWIKKELKRACHT VAN SCHOLEN
PREVENTIE EN VROEGTIJDIGE INZET



STERKE
KINDEREN

SAMENWERKINGSVERBAND VO NOORD-KENNERLAND

JAARVERSLAG 2018

Leeswijzer

Het samenwerkingsverband is een netwerkorganisatie en een uitvoeringsorganisatie

Het samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland (hierna: swv) is een netwerkorganisatie en een uitvoeringsorganisatie:

- De **netwerkorganisatie** (hierna: scholen/schoolbesturen) staat voor het hele netwerk van scholen en schoolbesturen in de regio. Gezamenlijk bieden deze scholen en schoolbesturen 15.879 jongeren passend onderwijs op 27 verschillende schoollocaties: 21 locaties voor voortgezet onderwijs (vo) en 6 locaties voor voortgezet speciaal onderwijs (vso).
- De **uitvoeringsorganisatie** (hierna: het bureau) bestaat uit de directeur-bestuurder en drie teams, ondersteund door twee medezeggenschapsraden en de Algemene Leden Vergadering (ALV). Het bureau ondersteunt scholen bij het realiseren van sterke kinderen, stevige toekomst voor iedere jongere, voert de wettelijke taken van het samenwerkingsverband uit en coördineert samenwerkingsverband brede ontwikkelingen.
- Vanzelfsprekend hebben we in het netwerk ook aandacht voor onze **netwerkpartners**, zoals gemeenten en organisaties op het gebied van jeugdhulp, gezondheidszorg, arbeid en participatie. Ook zij dragen bij aan de kwaliteit van passend onderwijs, passende opvoeding, passende jeugdhulp/zorg, werk en participatie voor iedere jongere.



Hebben we onze doelen behaald?

Wat het netwerk en het bureau willen bereiken, staat beschreven in het ondersteuningsplan 2019-2022. Concrete doelen en activiteiten worden jaarlijks uitgewerkt in een activiteitenplan. Dit jaarverslag geeft weer in hoeverre we de beoogde doelen uit het activiteitenplan 2018 bereikt hebben. In kaders geven we weer wat de gezamenlijke doelstellingen uit het activiteitenplan van 2018 waren. Met vinkjes geven we weer in hoeverre we onze doelstellingen behaald hebben. De doel-realiseratie wordt geïllustreerd met grafieken en figuren en een kwalitatieve beschrijving. De inzet van financiële middelen is beschreven in een separaat financieel jaarverslag.

Betekenis symbolen

De symbolen hebben de volgende betekenis:



We hebben het doel volledig behaald. Volgens plan.



We hebben belangrijke stappen gezet. We gaan volgens plan verder.



We hebben het doel niet behaald. We hebben onze koers aangescherpt.

Dat een doel volledig behaald is, betekent niet dat we klaar zijn. Het betekent dat we het doel dat we aan het begin van het kalenderjaar stelden, volledig behaald hebben. En dat we voor het nieuwe jaar nieuwe doelen gesteld hebben om het nog beter te doen.

Overzicht besluitvormingstraject

Accountantscontrole	: 1-4 april 2019
Ondersteuningsplanraad	: 10 april 2019
Algemene Leden Vergadering	: 11 april 2019
Bestuur	: 15 april 2019
Inspectie/DUO	: voor 1 juli 2019



Inhoud

Leeswijzer	03
Voorwoord	06
DEEL 1: ONZE RESULTATEN	07
Beoogde resultaten voor 2018	08
Belangrijkste resultaten in 2018	12
Voortgang op basis van kritieke indicatoren	17
DEEL 2: VOORTGANG PER ACTIELIJN	20
Actielijn 1: Voor de ontwikkeling van ieder kind, samen met ouder(s)	21
Actielijn 2: Ieder kind krijgt passend onderwijs	23
Actielijn 3: Onderwijs, jeugdhulp en zorg in harmonie inzetten	27
Actielijn 4: Doorgaande ontwikkeling	31
Actielijn 5: Versterken van professionals	36
Actielijn 6: Resultaat bereiken in een duurzaam netwerk	39
DEEL 3: ORGANISATIE, TOEKOMST EN FINANCIËN	41
De bureauorganisatie	43
2019: Wat gaan we doen?	50
Jaarverslag van de ALV	54
Financiën (samenvatting)	57
Statutaire gegevens	58



STERKE KINDEREN, STEVIGE TOEKOMST

Onlangs sprak ik Bart, 18 jaar, hij had niet echt een makkelijke weg bewandeld tot nu toe. Hij sprak over zijn ervaringen en zocht naar woorden om helder te maken wat hij nodig had voor zijn volgende stap. En hij zei iets wat mij echt in het hart raakte: *Jouw werk is mijn leven*. Ik besepte mij hoe waar dit is! Terwijl het ons werk is om vanuit onze professie jongeren te begeleiden en te ondersteunen op hun pad, leven zij hun leven, met alle ups-and-downs, elke dag weer. Dit vraagt van ons presentie, stil zijn en écht luisteren naar wat zij ons te zeggen hebben.

De uitdaging waar we als samenwerkingsverband, als netwerk van professionals in onderwijs en ondersteuning, elke dag weer mee te maken hebben is: hoe blijven we mens in onze professionaliteit? Hoe kunnen we doen wat ons hart ons ingeeft, op een professionele manier? Die uitdaging gaan wij aan, dagelijks. In alles wat we doen, vragen we ons af: Wat draagt dit bij aan de ontwikkeling van de jongere? Hoe kunnen we de speelruimte benutten om het ondersteuningsaanbod anders te organiseren? Hoe kunnen we het netwerk om de jongere heen - ouder(s), docenten, zorgprofessionals, werkgevers, gemeente - daarin meenemen? Want elke jongere verdient een kans om zich optimaal te ontwikkelen.

Wanneer de professionele kaders en speelruimte duidelijk zijn, ontstaat er ruimte voor flexibiliteit en het leveren van maatwerk voor iedere jongere.

Vanuit deze gedachte hebben we in 2018 flink geïnvesteerd in ons netwerk door trainingen, netwerkgroepen, bijeenkomsten en onderzoek. Met als resultaat dat we elkaar beter kennen, dezelfde taal spreken, kennis en ervaring delen en elkaar makkelijker vinden als het nodig is. Ook hebben wij de governance structuur aangepast. Verder is in het afgelopen jaar de ontwikkelkracht van onze scholen vergroot. Alle scholen zijn gestart met een ontwikkelagenda passend onderwijs om gericht bezig te zijn met het door ontwikkelen van passend onderwijs en perspectief te bieden aan docenten en jongeren. Ondersteuning waar nodig dichtbij en aansluitend op de leefwereld van de jongere.

Als directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband geeft het mij een enorme voldoening om bij te kunnen dragen aan de kansen en ontwikkeling van bijna 16.000 jongeren in ons netwerk. En dat begint bij het serieus nemen van iedere jongere. Het bewijs is dit jaarverslag. Aan de opmaak van het verslag werkte Lotte van Gorkom mee, een jonge, sterke meid die, dankzij dat extra steuntje in de rug, nu hard bezig is om een carrière als vormgeefster op te bouwen.

Anne Veldt
Directeur-bestuurder



DEEL 1

**ONZE
RESULTATEN**

Beoogde resultaten voor 2018

Eind 2017 stelden we, in samenwerking met professionals, ouders en netwerkpartners, een ambitieus activiteitenplan 2018 op. Hierin staat beschreven:

Het thema van het activiteitenplan 2018 is 'voor ieder kind'. We stellen het individuele kind en zijn/haar ouder(s) centraal. Hierbij hoort de erkenning dat voor sommige kinderen het klassieke antwoord niet passend is. Het enige dat telt, is dat elk kind zich kan voorbereiden op een betekenisvolle plek in de samenleving. Hij of zij heeft het recht om te leren. Dit impliceert maatwerk. Passend onderwijs, passende opvoeding en passende zorg bieden - in samenhang en in aansluiting op het kind en zijn/haar sociale omgeving. In de praktijk is elke oplossing welkom, ook via alternatieve routes. Steeds gaan we op zoek naar die personen en professionals die kunnen bieden wat nodig is. Want we weten dat we elkaar nodig hebben om iedere jongere te kunnen bieden wat nodig is.

Speerpunten 2018

Om dit te bereiken, zetten we in 2018 in op de volgende speerpunten:



De ontwikkelkracht van scholen, door zelfevaluatie, professionaliseringstrajecten/bijeenkomsten en een 'ontwikkelagenda passend onderwijs' per school.

Dit doel is behaald: 26 schoollocaties starten met een ontwikkelagenda passend onderwijs. Daarnaast organiseerden we ontwikkelgesprekken, trainingen en begeleide zelfevaluaties.



Maatwerk in aansluiting op datgene wat jongeren nodig hebben binnen het onderwijs en in samenhang met passende jeugdhulp, passende zorg en de opvoeding.

We hebben belangrijke stappen gezet: 69% van de jongeren die (dreigend) thuiszit, krijgt passend onderwijs op maat.



Preventie en vroegtijdige inzet waar mogelijk en curatieve ondersteuning indien nodig, onder meer voor (dreigende) thuiszittende jongeren.

Dit doel is niet behaald: Hoewel we alle (dreigende) thuiszittende jongeren in beeld hebben, een Handelingsgerichte Aanpak Schoolverzuim (HAS) ontwikkelden en met een pilot outreachende inzet J-GGZ startten, kwam een aantal andere afspraken met gemeenten niet tot uitvoering.



Een krachtig netwerk, waarin partners successen vieren, elkaar versterken en elkaar tijdig vinden wanneer het nodig is.

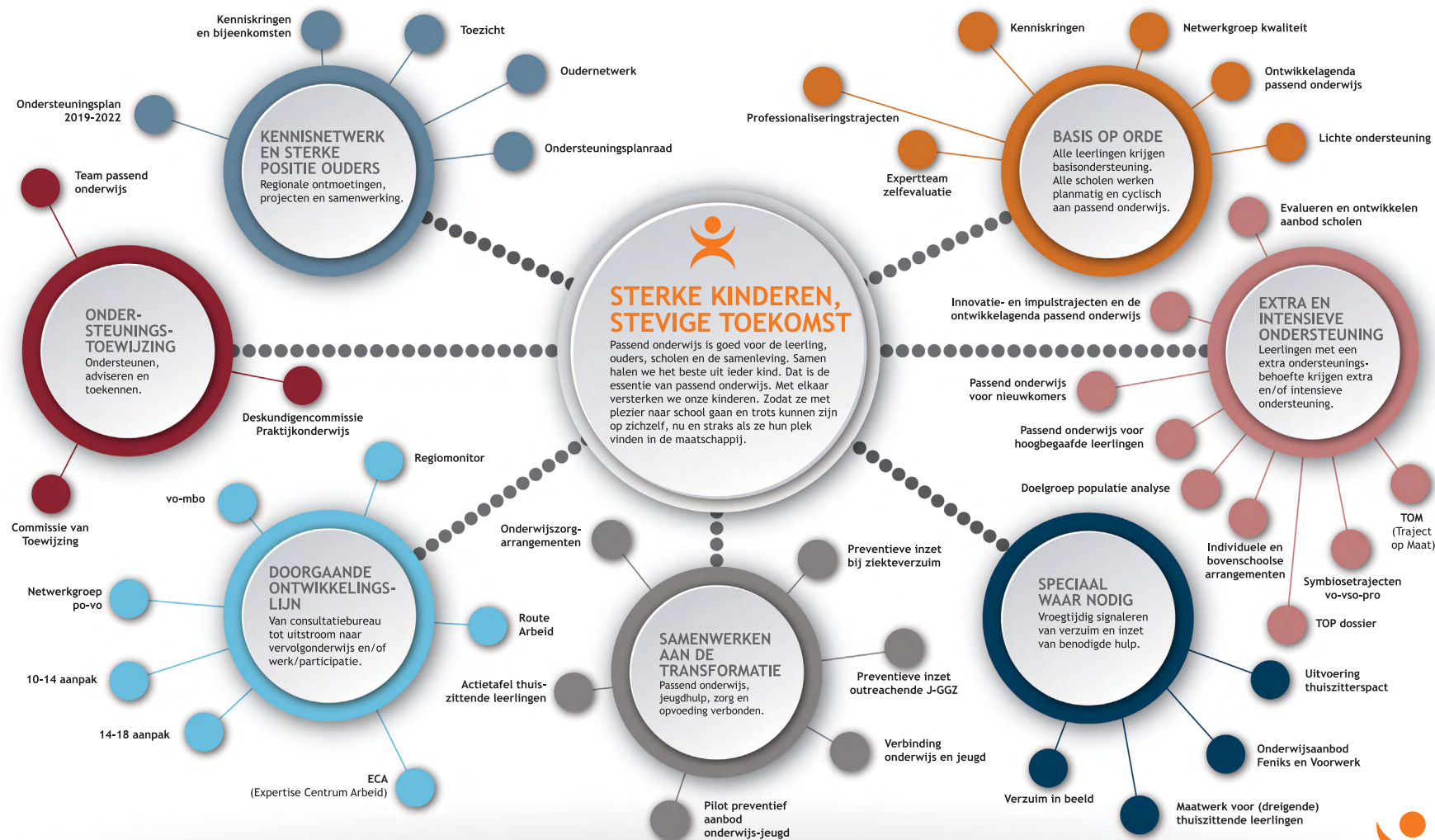
We hebben belangrijke stappen gezet: We organiseerden diverse gezamenlijke bijeenkomsten, waarin de ervaringen en verhalen van jongeren centraal stonden. Deze bijeenkomsten leidden tot diverse bestuurlijke afspraken over samenwerking ten behoeve van jongeren.



Beoogde activiteiten

Onderstaand schema geeft de belangrijkste subdoelen en activiteiten uit het activiteitenplan 2018 schematisch weer. De activiteiten zijn geclusterd naar 7 hoofdthema's. In de volgende hoofdstukken beschrijven we in hoeverre deze

resultaten behaald zijn. Het volledige activiteitenplan 2018 is te raadplegen via: www.swvkn.nl/home/het-samenwerkingsverband/beleid/activiteitenplan-2018.



Schematische weergave van de beoogde activiteiten voor 2018





**STERKE KINDEREN,
STEVIGE TOEKOMST**

De bedoeling: 15.879 sterke kinderen met een stevige toekomst

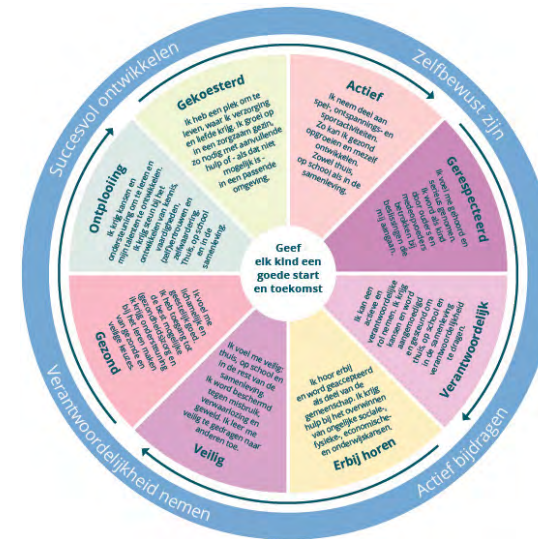
Onze ambitie is: sterke kinderen, stevige toekomst

Dit betekent dat alle jongeren in onze regio sterk zijn en een stevige toekomst hebben. In andere woorden, we gaan voor 15.879 sterke kinderen met een stevige toekomst. Dit betekent:

- Iedere jongere leert, is trots op zichzelf en heeft plezier.
- Iedere jongere wordt serieus genomen en voelt zich gehoord.
- Iedere jongere kan zichzelf zijn, geen enkele jongere wordt buitengesloten.
- Iedere jongere heeft een betekenisvolle toekomst, met vrienden, familie, kennissen, een uitdagende opleiding en/of een uitdagende baan, een huis en inkomen.
- Iedere ouder wordt serieus genomen en voelt zich gehoord.
- Iedere ouder krijgt erkenning voor zijn/haar zorg, inzet en expertise

Onze wettelijke taak is: iedere jongere een passende onderwijsplek

Onze wettelijke taak is om iedere jongere uit de regio Noord-Kennemerland in het voortgezet (speciaal) onderwijs een passende onderwijsplek te bieden. En om een aantal organisatorische zaken te regelen, zoals een zorgvuldig toewijzingsproces, een ondersteuningsplan en duidelijke (financiële en inhoudelijke) afspraken. Maar die opdracht vinden we te smal. Iedere jongere een passende onderwijsplek bieden en een aantal



Bron: NJi

organisatorische zaken in orde hebben, betekent namelijk niet per se dat iedere jongere zich ontwikkelt, dat hij of zij echt krijgt wat nodig is en dat hij of zij een goede toekomst tegemoet gaat. Het betekent ook niet dat professionals die met jongeren werken voldoende gesteund worden om dit optimaal te kunnen doen. En het betekent ook niet dat je binnen de regio voldoende gebruik maakt van elkaars kennis en expertise.

Daarom gaan wij niet alleen voor een passende onderwijsplek, maar voor sterke kinderen met een stevige toekomst. En daarbij horen natuurlijk ook sterke ouders, sterke professionals en sterke relaties om goed samen te kunnen werken.



Belangrijkste resultaten in 2018

In 2018 hebben we, in samenwerking met jongeren, ouders, professionals en partners een nieuw ondersteuningsplan 2019-2022 gemaakt. Het ondersteuningsplan is te raadplegen via de website van het samenwerkingsverband.

De bedoeling en onze 6 ambities

De volgende afbeelding komt uit dit ondersteuningsplan. Het geeft de bedoeling van het samenwerkingsverband sterke kinderen, stevige toekomst met de 6 onderliggende ambities en actielijnen uit het ondersteuningsplan weer. Dit zijn:

De bedoeling sterke kinderen met een stevige toekomst: Alles wat we doen, doen we zodat jongeren zich individueel en samen goed ontwikkelen;

-  1. **Ouders ondersteunen:** We werken samen met ouders, want daar hebben jongeren profijt van.
-  2. **Professionals versterken:** We versterken professionals, zodat zij jongeren en ouder(s) kunnen bieden wat nodig is.
-  3. **Passend onderwijs:** We bieden jongeren passend onderwijs op 27 verschillende schoollocaties.
-  4. **Doorgaande ontwikkeling:** We werken samen met onderwijs, participatie- en werkgeversorganisaties, zodat overgangen en overstappen tussen scholen of van school naar werk/ participatie goed verlopen.
-  5. **Onderwijs, jeugdhulp en zorg:** We werken samen met jeugdhulp en zorgpartners, zodat jongeren (indien mogelijk) naar school kunnen blijven gaan en blijven leren.
-  6. **Duurzaam netwerk:** We gebruiken de kracht van ons regionale netwerk, want samen kunnen we meer dan alleen.



STERKE KINDEREN

Belangrijkste resultaten in 2018



- * Jongeren bespreken met hun ouder(s) en professionals wat zij nodig hebben.
- * Er wordt niet over, maar met jongeren gepraat
- * De consulenten ondersteunden meer dan 200 jongeren.
- * Jongeren vertellen hun verhaal en geven adviezen aan professionals tijdens bijeenkomsten, zoals de JongerenTop.
- * Jongeren worden geïnterviewd over hun ervaringen.

- Professionals op scholen bieden jongeren passend onderwijs met ondersteuning
- Zij krijgen hierbij ondersteuning van een consulent indien dat nodig is
- De consulenten ondersteunden meer dan 200 professionals
- Professionals nemen deel aan trainingen, kenniskringen, lerende netwerken/ kenniskringen evaluaties passend onderwijs en netwerkgroepen
- Professionals ontwikkelen en adviseren (over) beleid en activiteiten van het samenwerkingsverband



- * Ouder(s) bespreken met hun kind en professionals wat zij nodig hebben.
- * Er wordt niet over, maar met ouder(s) gepraat.
- * Jongeren en ouder(s) krijgen ondersteuning van consulenten passend onderwijs als dat nodig is.
- * De consulenten waren betrokken bij vragen van meer dan 200 ouders.
- * We ontvingen 1 klacht van een ouder. Deze is naar tevredenheid opgelost.
- * Ouders denken mee over beleid en activiteiten van het samenwerkingsverband.
- * Er is een start gemaakt met een netwerk van ouders van jongeren uit de regio.



- > 99% van de jongeren krijgt passend onderwijs op één van de 27 schoollocaties.
- Een aantal jongeren krijgt intensieve ondersteuning op de bovenscholse voorzieningen of d.m.v. individuele arrangementen.
- > 95% van de jongeren die (dreigend) thuiszitten is in beeld bij de school, leerplicht en de consulent.
- > 65% van de jongeren die (dreigend) thuiszitten krijgt onderwijs op maat.
- Alle scholen zijn gestart met een ontwikkelagenda passend onderwijs.
- Het handelingsgericht werken heeft op bijna iedere school een impuls gekregen.
- De consulenten ondersteunen jongeren, ouders en school bij het vormgeven van passend onderwijs.
- Er is een start gemaakt met het verbeteren van passend onderwijs een anderstaligen en hoog-/meerbegaafde jongeren.

- Po en vo professionals werken samen om de overgang 10-14 te verbeteren.
- Er is een route arbeid ingericht voor doorstroom naar werk.
- Er is een route vervolgonderwijs en dagbesteding in ontwikkeling.
- De bijeenkomst JongerenTop NHN was een succes.

- De Jeugd-GGZ en het jeugdgezondheidsteam worden vroegtijdig ingezet;
- Partners helpen (dreigende) thuiszittende jongeren beter en sneller door de Handelingsgerichte Aanpak Schoolverzuim (HAS);
- Er zijn afspraken gemaakt over de start van een onderwijszorgarrangement Spinaker-Parlan.
- Onderwijs-, jeugdhulp- en zorgprofessionals
- De bovenscholse voorziening CLEO heeft zich ontwikkeld tot een interdisciplinair team.

- Het samenwerkingsverband is financieel gezond.
- Het beleid en activiteiten van het samenwerkingsverband worden in co-creatie opgesteld.
- We zijn gestart met een academische raad en diverse praktijkgerichte onderzoeklijnen en monitors.
- Het 'nieuwe' governance model met een gouden driehoek van bestuur-medezeggenschap-toezicht is per 1 januari 2018 in werking getreden.
- De nieuwe sturingsvisie 'trust me, prove me' is per 1 januari 2018 in werking getreden.
- Er is een digitaal netwerkplein ingericht om sneller en beter samen te kunnen werken.
- De kwaliteit van de drie teams van het swv is goed.

Een overzicht van de belangrijkste resultaten

Over het algemeen zijn we zeer tevreden met het resultaat. Naast iedere bol (c.q. iedere actielijn) hebben we kort weergegeven wat we in 2018 bereikt hebben. Dit biedt een overzicht van de belangrijkste resultaten in 2018. Op alle 7 actielijnen hebben we in 2018 namelijk belangrijke stappen gezet. Dat neemt niet weg dat we altijd mogelijkheden voor verbetering zien. We zijn namelijk een ambitieuze regio. In de volgende paragrafen geven we een meer uitgebreide onderbouwing van onze resultaten en de activiteiten die we daartoe ingezet hebben.

Toelichting op de verschillen in het bollenschema

Het bollenschema uit het ondersteuningsplan 2019-2022 wijkt qua opbouw af van het bollenschema uit het activiteitenplan 2018. Omdat we de bedoeling sterke kinderen, stevige toekomst centraal stellen in alles wat we doen, staat deze bol letterlijk bovenaan de pagina. We weten dat we dit alleen samen kunnen bereiken met jongeren, ouders en professionals. De driehoek jongeren, ouders en professionals is daarom centraal weergegeven. De overige ondersteunende programma's c.q. actielijnen zijn samengevoegd en onderaan weergegeven. Dit zijn de bol passend onderwijs (een samenvoeging van de vier bollen basis op orde, extra en intensieve ondersteuning, speciaal waar nodig en ondersteuningstoewijzing), de bol doorgaande ontwikkeling (deze lijn heette eerder doorgaande ontwikkelingslijn), de bol onderwijs, jeugdhulp en zorg (deze lijn heette eerder samenwerken aan de transformatie) en de bol duurzaam netwerk (deze bol heette eerder kennisnetwerk en sterke positie ouders).



De bedoeling: 15.879 jongeren ontwikkelen zich

Eén van onze wettelijke taken is om iedere jongere in de regio een passende onderwijsplek te bieden, zodat zij zich optimaal ontwikkelen. Onderstaande figuren en grafieken geven weer of en zo ja, in hoeverre iedere jongere in onze regio passend onderwijs kreeg.



99% van alle jongeren kreeg in
2018 passend onderwijs

In 2018 kreeg meer dan 99% van de jongeren uit onze regio passend onderwijs op een school voor praktijkonderwijs (PrO), voortgezet speciaal onderwijs (vso) of regulier voortgezet onderwijs (vo). Een groot deel van de middelen ging naar de scholen/schoolbesturen om dit mogelijk te maken. Het volgende schema geeft op hoofdlijnen weer welke vormen van passend onderwijs en/of ondersteuning jongeren kregen en welke investering we deden om dit te kunnen doen. Zoals onderwijs en verschillende ondersteuningsniveaus op scholen, als ook de diverse (individuele of bovenschoolse) arrangementen, zoals het centrum voor Creatief Leren en Ontwikkelen (CLEO), de Trajectplusklas en de Structuur-klas (S-klas) van De Viaan. Samen vormen de scholen en de voorzieningen het (dekkend) netwerk van onze regio.



Belangrijkste resultaten in 2018 ten aanzien van het dekkend netwerk in onze regio

BASISONDERSTEUNING PRAKTIJKONDERWIJS

- 430 jongeren kregen passend onderwijs in het praktijkonderwijs (circa 3%).
- Het samenwerkingsverband investeerde circa € 2 miljoen in het praktijkonderwijs om dit mogelijk te maken (circa 11%).

BASISONDERSTEUNING REGULIER ONDERWIJS

- Alle 15.879 jongeren kregen basisondersteuning.

LICHTE ONDERSTEUNING VMBO

- Een deel van de vmbo leerlingen kreeg lichte ondersteuning.

ONDERSTEUNINGSTEAMS EN PARTNERS

- 17 jongeren hadden een vrijstelling.
- 24 jongeren kregen begeleiding vanuit cluster 2 en 1 jongere vanuit cluster 1.

INDIVIDUELE ARRANGEMENTEN

- 35 jongeren kregen aanvullende intensieve, individuele arrangementen.

CLEO

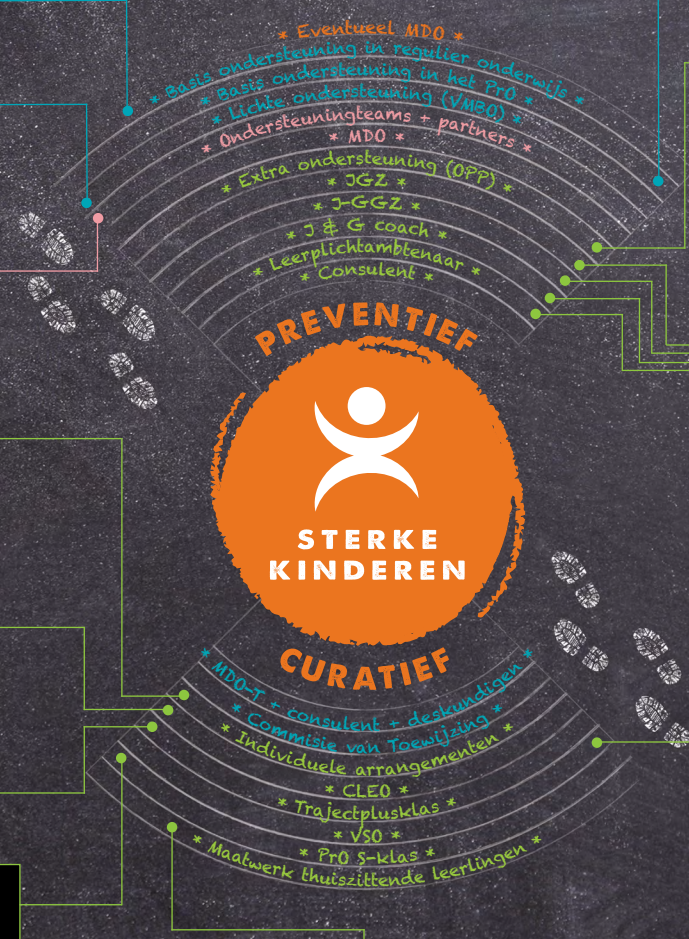
- 38 jongeren kregen tijdelijk onderwijs, ondersteuning en hulp op de voorziening CLEO. Zij stroomden daarna door het voortgezet (speciaal) onderwijs of een andere plek.

TRAJECTPLUSKLAS

- 29 jongeren kregen onderwijs in de Trajectplusklas

PrO S-KLAS

- 11 jongeren kregen onderwijs in de S-klas van De Viaan.



EXTRA ONDERSTEUNING

- Circa 800 jongeren krijgen extra ondersteuning in het regulier vo (circa 5%).
- Het samenwerkingsverband investeerde circa € 10 miljoen in het regulier onderwijs (excl. PrO) voor lichte- en extra ondersteuning aan jongeren (circa 56%).

J-GGZ/J&G COACH/LEERPlichtAMBTENAAR/CONSULENT

- De consulenten passend onderwijs voerden meer dan 300 multidisciplinaire overleggen met jongeren, ouders en professionals.
- Voor 14 jongeren bij wie sprake is van verzuim en/of sociaal-emotionele problematiek en/of onderpresteren werd de Jeugd-GGZ preventief ingezet door het samenwerkingsverband in samenwerking met de school. Dit leidde tot 6 Jeugd-GGZ trajecten, 16 handelingsadviezen, 8 intelligentieonderzoeken en 8 preventieve begeleidingstrajecten.
- We ontvingen in 2018 1 klacht van een ouder over het ondersteunings- en toewijzingsproces.

VSO

- 485 jongeren kregen onderwijs in het voortgezet speciaal onderwijs (circa 3%). 122 jongeren kregen dit op een school buiten de regio Noord-Kennemerland.
- 74 jongeren stapten van het vo over naar het vso (zij-instromers).
- Het samenwerkingsverband investeerde circa € 6 miljoen in het voortgezet speciaal onderwijs (circa 33%).

MAATWERK THUISZITTENDE LEERLINGEN

- 233 jongeren met verzuimproblematiek zijn in beeld bij school, leerplicht en consulent passend onderwijs
- Het aantal (dreigende) thuiszittende jongeren nam toe van 103 in 2017 naar 138 in 2018.
- 69% van deze jongeren kreeg in 2018 een maatwerktraject.
- 22 (dreigend) thuiszittende jongeren maakten kleine stappen in hun ontwikkeling door inzet van het Heliomare Interventie Team (HIT). HIT vormt de verbinding tussen onderwijs, hulpverlening en het gezinssysteem.
- Voor 12 (dreigende) thuiszittende jongeren werd een actietafel gehouden om in gesprek met jongeren, ouder(s) en professionals stagnatie te doorbreken.
- Het aantal voortijdig schoolverlaters in het vo was 59 (0,35%).

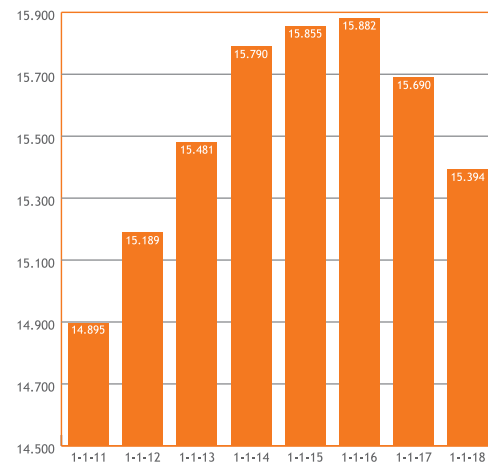


Voortgang op basis van kritieke indicatoren

Het swv stuurt voornamelijk op kwaliteit, maar heeft ook een aantal kwantitatieve, kritieke indicatoren opgesteld. Deze bieden inzicht in de voortgang van de doelen van het samenwerkingsverband en aanleiding voor verklarende gesprekken.

Ontwikkeling aantal jongeren gedurende de jaren

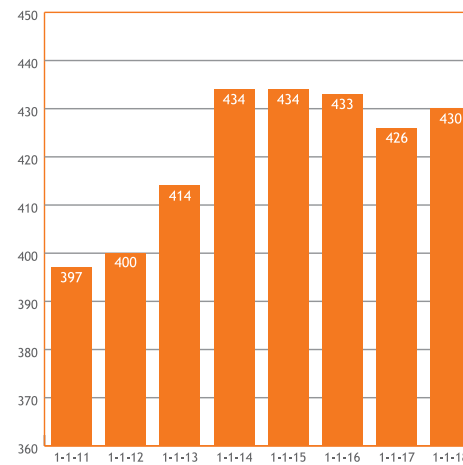
Onderstaande grafieken geven de ontwikkeling van het aantal jongeren per soort onderwijs weer gedurende de jaren. We zien dat het aantal jongeren in het PrO en vso stabiliseert en/of toeneemt, terwijl het aantal jongeren in het regulier vo afneemt.



We houden rekening met een daling van het aantal jongeren in het regulier vo met -1,26% per jaar.

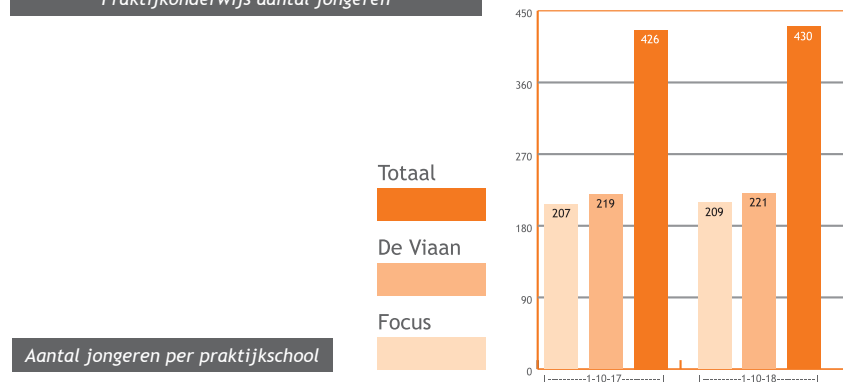
15.394 jongeren met passend onderwijs in het regulier vo (incl. PrO)

Ontwikkeling aantal jongeren in het praktijkonderwijs



Praktijkonderwijs aantal jongeren

Het aantal jongeren in het praktijkonderwijs blijft gelijk. Het deelnamepercentage PrO is eind 2018 2,79%. Dit is een toename t.o.v. de 0-meting in 2012 (2,63%), maar wel onder het landelijk gemiddelde (3%).

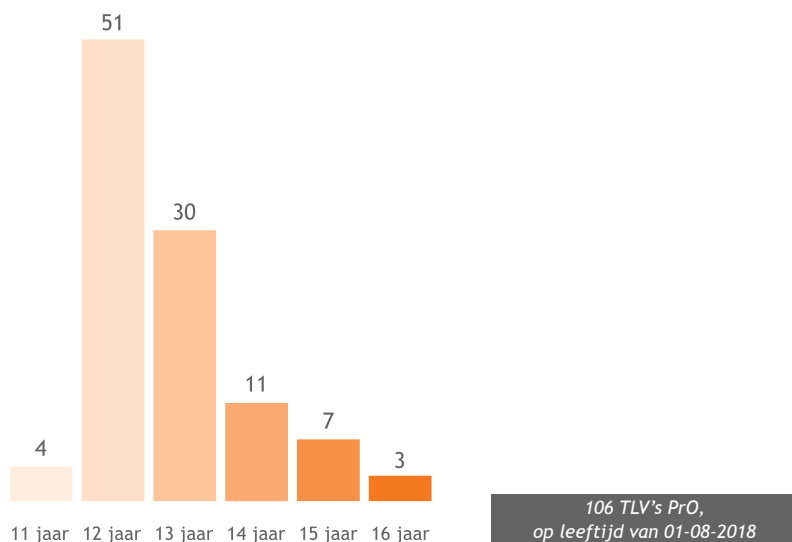


Aantal jongeren per praktijkschool

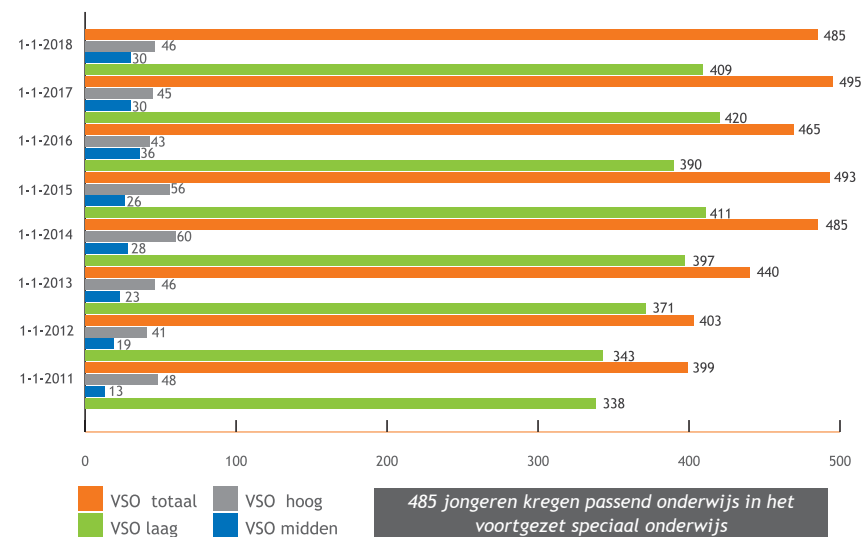


Zij-instroom naar het PrO

We schatten in dat meer dan 21 jongeren (van de 106 aanvragen) zij-instromers van het vo naar het PrO zijn. Dit weten we op basis van de leeftijd van de jongeren voor wie een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) PrO aangevraagd is. We weten dat een aanzienlijk deel van de jongeren afkomstig is uit taalklassen.



Ontwikkeling aantal jongeren in het voortgezet speciaal onderwijs

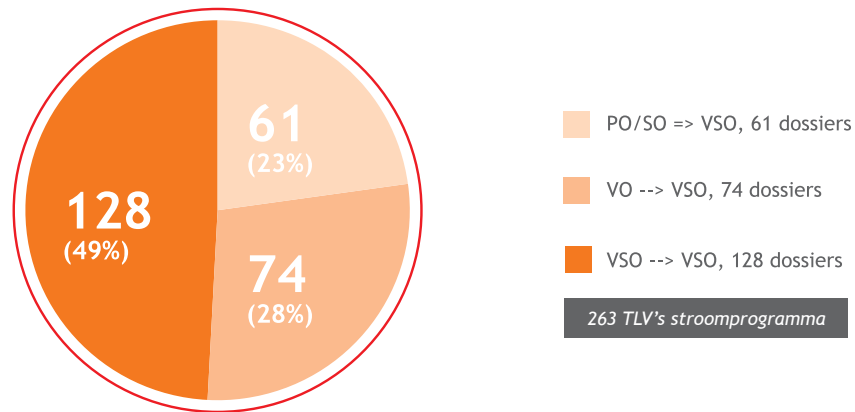


Het totaal aantal leerlingen in het voortgezet speciaal onderwijs is 485. 122 van de 485 jongeren volgden voortgezet speciaal onderwijs op een school buiten de regio Noord-Kennemerland. Het deelnamepercentage (nu 3,15%) is hierdoor structureel boven de meting voor de verevening in 2011 (toen 2,68%). Het deelnamepercentage blijft onder het landelijk gemiddelde (ca. 3,48%).



Zij-instroom naar het vso

Het aantal zij-instromers (jongeren uit het vo voor wie een TLV vso) aangevraagd is, is 74 (23% van het totaal t.o.v. 39% in 2017). Dit is bijna gelijk aan het aantal jongeren dat rechtstreeks instroomde vanuit het primair onderwijs/speciaal onderwijs.



Aantal (dreigend) thuiszittende jongeren

Het aantal (dreigend) thuiszittende jongeren nam toe van 103 in 2017 naar 138 in 2018. De reden hiervoor is niet een feitelijke toename van verzuim en (dreigend) thuiszitten, maar het feit dat we alle jongeren die (dreigend) thuiszitten sinds 2018 in beeld hebben. 69% van deze jongeren kreeg passend onderwijs door middel van een maatwerktraject.



Aantal voortijdig schoolverlaters in het vo

Het aantal voortijdig schoolverlaters in het vo nam toe.



Aantal klachten



We kregen 1 klacht van een ouder die naar tevredenheid afgehandeld is.



DEEL 2

VOORTGANG PER ACTIELIJN

Welke bijdrage leverden wij hieraan?

In de volgende hoofdstukken geven we beknopt weer wat wij in 2018 bijgedragen hebben aan de bedoeling. Dit doen we per actielijn uit het ondersteuningsplan.

Actielijn 1

Voor de ontwikkeling van ieder kind, samen met ouder(s)



Ambitie

Iedere jongere ontwikkelt zijn of haar unieke potentieel optimaal en neemt actief deel aan de samenleving. Jongeren doen dit zo veel mogelijk samen met andere jongeren en met hun ouders.



Participatie van jongeren en ouders neemt toe

In 2018 wilden we de stem van jongeren en ouders binnen het samenwerkingsverband vergroten, omdat zij de experts zijn wanneer het op sterke kinderen, stevige toekomst aankomt. Dit hebben we in de eerste plaats gedaan door in multidisciplinaire overleggen niet over, maar met jongeren en ouders te praten. In 2018 vonden meer dan 300 gesprekken met jongeren, ouders, professionals van scholen en consultants plaats. In werkelijkheid waren dit er veel meer, omdat de consultants niet bij alle gesprekken aansluiten. Daarnaast hebben we 2 grote conferenties georganiseerd, waarbij de ervaringen van jongeren centraal stonden. Dit zijn: Samen leren leven en de JongerenTop NHN. Jongeren en ouders waren aanwezig om te praten met professionals om problemen in kaart te brengen en oplossingen te bespreken. In 2019 willen we jongeren blijvend/duurzaam verbinden aan beleidsontwikkelingen. We willen hen inspraak blijven geven. Daarom starten we met een Jongeren Beraad.

INSPECTIE ONDERZOEK 2018

NIET IEDERE OUDER KENT DE WEG

De Inspectie van het Onderwijs concludeerde uit het vierjaarlijks onderzoek bij het samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland dat niet elke ouder de weg goed kent.

Op enkele scholen ligt het initiatief voor ondersteuning te veel bij de ouders.

Het samenwerkingsverband kan hier meer oog voor hebben.

In 2019 starten we daarom met een oudernetwerk en lanceren we een nieuwe website met duidelijke informatie voor ouders.





Ouders voelen zich gesteund, maar kennen niet altijd de weg

We willen dat ouder(s) weten bij wie ze terecht kunnen met vragen en zich gesteund voelen. Medewerkers van scholen zijn de eerste contactpersonen van ouders, maar ouders kunnen ook terecht bij de consultants passend onderwijs van het samenwerkingsverband. We krijgen over het algemeen van ouders terug dat zij zich gesteund voelen door de school¹. De consultants passend onderwijs zijn vijf dagen per week bereikbaar voor ouders. De consultants hebben meer dan 200 ouders ondersteund door een vraag te beantwoorden, advies te geven of een gesprek tussen jongere, ouder(s) en school te begeleiden. We ontvingen in 2018 één klacht van een ouder, die we naar tevredenheid van de ouder behandeld hebben. Daarnaast organiseerden we twee bijeenkomsten over partnerschap aan ouders.

Scholen gaven zelf aan dat de samenwerking met ouders nog beter kan en maakten ontwikkelplannen om dit te bereiken. Het komt op enkele scholen voor dat het initiatief om extra ondersteuning te organiseren teveel bij de ouders ligt. Maar niet alle ouders weten even goed de weg te vinden. In 2018 hebben we met een aantal ouders een nieuwe website ontwikkeld, waarop duidelijke informatie voor ouders weergegeven is. Ouders de juiste wegen laten bewandelen, vraagt blijvend aandacht van scholen en het bureau.

¹Bron:

begeleide zelfevaluaties passend onderwijs, 2018



Ouders denken mee over beleid, activiteiten en vraagstukken

De ondersteuningsplanraad (OPR) van het samenwerkingsverband bestaat uit ouders en medewerkers van de scholen/schoolbesturen. Zij hebben medezeggenschap over het ondersteuningsplan en vormen een klankbordgroep voor de directeur-bestuurder. In 2018 dachten de ouders uit de ondersteuningsplanraad mee over het nieuwe ondersteuningsplan 2019-2022. Daarnaast namen zij, en ook andere ouders, deel aan diverse bijeenkomsten van het samenwerkingsverband.

De OPR beschrijft haar resultaten in een separaat jaarverslag. Deze is op te vragen bij het secretariaat van het samenwerkingsverband.



Actielijn 2

Ieder kind krijgt passend onderwijs



Ambitie

Iedere jongere krijgt 'echt passend' onderwijs. Dit betekent het onderwijs en de ondersteuning die hij/zij nodig heeft, een zo ambitieus mogelijk ontwikkelperspectief, een ononderbroken ontwikkelingsproces en een diploma en/of werkplek en/of participatie naar vermogen.

Scholen/schoolbesturen bieden de meeste jongeren passend onderwijs met passende ondersteuning. In de paragraaf 'bijna alle jongeren krijgen passend onderwijs' beschreven we al op welke plekken en/of via welke arrangementen jongeren dit kregen.



Scholen ontwikkelen de kwaliteit van passend onderwijs met hulp van consultants

Scholen geven passend onderwijs zo goed als mogelijk vorm met de daarvoor beschikbaar gestelde middelen. In 2018 startten 26 van de 27 schoollocaties met een ontwikkelagenda passend onderwijs. Dit is een ontwikkel-/verbeterplan voor de komende vier jaar om passend onderwijs op de school te verbeteren. De consultants van het samenwerkingsverband hielpen de scholen om deze plannen vorm te geven. Daarnaast voerden we op meerdere scholen begeleide zelfevaluaties uit om de kwaliteit van passend onderwijs in beeld te brengen en gericht te kunnen verbeteren. De consultants vullden ook

een coachende rol voor ondersteuningscoördinatoren en trajectbegeleiders. Daarnaast hielpen de consultants de school bij de inrichting en ontwikkeling van passend onderwijs. Op de ene school is deze begeleiding heel intensief, op de andere school niet, omdat het niet nodig is. Tot slot zetten de consultants hun ondersteuning bij multidisciplinaire overleggen met jongeren, ouders, professionals van scholen en anderen voort.

Handig: Meer informatie over passend onderwijs per schoollocatie vindt u per 1 januari 2019 in het jaarverslag van de school.

ONTWIKKELING EN INNOVATIE STIMULEREN

Iedere schoollocatie startte in 2018 met een ontwikkelagenda passend onderwijs: een vierjarige impuls om de kwaliteit van passend onderwijs op iedere school te versterken. De invulling van de ontwikkelagenda verschilt per school, maar heeft op iedere school de volgende doelen:

1. Jongeren nog passender onderwijs bieden;
2. Partnerschap met ouders vergroten;
3. Docenten en mentoren ondersteunen;
4. Cyclisch werken aan passend onderwijs.





Zorgvuldige en snelle besluitvorming door de commissies

Het samenwerkingsverband werkt met een deskundigencommissie praktijkonderwijs (dc-PrO) en een Commissie van Toewijzing (CvT) om de besluitvorming over toelating en toewijzing goed te laten verlopen. De consulenten helpen scholen bij de voorbereiding van de dossiers op de besluitvorming door deze commissies. In 2018 is het volgende bereikt m.b.t. het toewijzingsproces:

INSPECTIE ONDERZOEK OP TIJD DE JUISTE HULP INZETTEN DE INSPECTIE VAN HET ONDERWIJS CONCLUDEERDE UIT HET VIERJAARLIJKS ONDERZOEK BIJ HET SAMENWERKINGSVERBAND VO NOORD-KENNEMERLAND:

- Het samenwerkingsverband werkt met consulenten passend onderwijs. Die geven raad aan scholen, ouders en andere betrokkenen. Ook kijken zij of de ondersteuning van een leerling goed gaat. Als de school voor een leerling extra ondersteuning aanvraagt, dan houdt het samenwerkingsverband zich goed aan de wettelijk voorgeschreven termijn.
 - Het samenwerkingsverband zet op tijd hulp in. Het gaat om raad van consulenten, als ook de behandeling van aanvragen bij de CvT.
 - De thuiszittersaanpak goed gaat. Het swv maakt zich zorgen om een bredere groep leerlingen dan enkel thuiszitters en let speciaal op hem of haar.
 - Het samenwerkingsverband kan het verloop van leerlingen die (dreigend) thuiszitten in beeld brengen. Dit geeft een rijker beeld dan enkel de aantallen, waardoor duidelijker wordt welke aanpak wel of niet werkt.
- Dit laatste punt pakt het samenwerkingsverband vanaf januari 2019 op.

- In 2018 startten alle scholen en de commissies met de (voorbereiding voor) ingebruikname van een nieuw leerlingvolgsysteem toewijzing, het Totaal Ontwikkelplan/TOP dossier. Het TOP dossier integreert het handelingsgericht werken en het ontwikkelperspectiefplan (OPP). In 2019 maken de scholen i.s.m. de commissie een kwaliteitsslag in het TOP dossier, in het bijzonder een heldere en transparante motivering m.b.t. de aanvraag TLV-PrO.
- De twee leden van de deskundigencommissie praktijkonderwijs (dc-PrO) gaven in 2018 advies over de plaatsing van 113 jongeren in het praktijkonderwijs (106 dossiers beoordeeld en 7 multidisciplinaire overleggen met jongeren, ouders en school). Beide praktijkscholen en de deskundigencommissie praktijkonderwijs werkten in 2018 als eerste binnen het gehele swv met het nieuwe TOP dossier. In 2019 gaat de dc-PrO een grotere rol spelen in de advisering van po en vo scholen over het onderscheid tussen het praktijkonderwijs en vmbo met lichte ondersteuning, zodat jongeren sneller op de meest passende plek terecht komen.
- In 2019 zijn 263 toelaatbaarheidsverklaringen voor het vso getoetst. In 2017 waren dit er 241. 37,5% van de aanvragen in 2018 kon niet in één keer afgegeven worden, omdat het dossier nog niet in orde was.
- 28% van de aanvragen was voor zij-instromers (jongeren die overstappen vanuit het vo naar het vso). Opvallend is dat het merendeel van de aanvragen voor zij-instromers bedoeld was voor jongeren in het vmbo bb of kb (56 jongeren, 76%). Ook op CLEO zien we dat een aanzienlijk deel van de jongeren afkomstig is uit deze onderwijsniveaus (16 van de 39 jongeren, 41%).





Passend onderwijs nog passender maken




We zijn erg trots op het feit dat we meer dan 99% van de jongeren passend onderwijs bieden, dat we sinds 2018 bijna alle (dreigend) thuiszittende jongeren in beeld hebben en dat 69% van deze jongeren een maatwerkarrangement heeft. Dit is te danken aan de in gezamenlijkheid ontwikkelde Handelingsgerichte Aanpak Schoolverzuim, waarbij medewerkers van scholen, leerplichtambtenaren en consultants intensief samenwerken. Ondanks dat we trots zijn op het resultaat, weten we ook dat passend onderwijs altijd passender kan. Daarom werken we hier structureel in gezamenlijkheid aan. In 2018 bundelden we de krachten van medewerkers van verschillende scholen om passend onderwijs aan een specifieke groep jongeren te verbeteren. Zo brachten medewerkers uit het vmbo en uit havo-vwo knelpunten en successen in de basisondersteuning op scholen in beeld. Daarnaast verdiepten we ons in mogelijkheden om passend onderwijs aan nieuwkomers/anderstaligen en hoog-/meerbegaafde jongeren te verbeteren. Al deze ontwikkelingen zetten we in 2019 voort.





Bovenschoolse voorzieningen voor jongeren

In 2018 boden we circa 60 jongeren passend onderwijs met passende ondersteuning op een bovenschoolse voorziening, omdat deze jongeren (tijdelijk) geen onderwijs konden volgen op een reguliere school of in het voortgezet speciaal onderwijs. Bijvoorbeeld omdat hun ondersteuningsbehoeften om intensievere en andersoortige inzet vragen dan het ondersteuningsaanbod op een reguliere school, maar ook het voortgezet speciaal onderwijs niet passend is. Het volgende schema is een overzicht van de bovenschoolse voorzieningen. In 2019 ontwikkelen deze zich verder o.b.v. evaluaties met jongeren, ouders en docenten.

	CLEO: centrum voor Creatief Leren En Ontwikkelen	Trajectplusklas havo/vwo	Structuur-klas praktijkonderwijs	Intermezzo
Aantal jongeren in 2018	 38 jongeren	 29 jongeren	 11 jongeren	Start
Doelgroep	Jongeren die tijdelijk niet terecht kunnen op de eigen of een andere passende school.	Jongeren in de onderbouw havo/vwo bij wie het volgen van regulier onderwijs nog niet lukt.	Jongeren die continue optimale ondersteuning nodig hebben en bij wie het volgen van regulier onderwijs in PrO (nog) niet lukt.	Jongeren met atheneum of gymnasium niveau die klaar zijn met de basisschool, maar nog niet voor het voortgezet onderwijs.
Doel	Jongeren in een periode van circa 3 maanden begeleiden naar een passende plek: regulier, vso of anders.	Jongeren stromen na de onderbouw in in het reguliere onderwijs en behalen daar een havo/vwo diploma.	Onderwijs bieden met uitstroom naar een reguliere PrO klas of een beschutte arbeids- of dagbestedingsplek.	Jongeren in een tussenjaar voorbereiden op de overstap naar het voortgezet onderwijs.
Eindverantwoordelijke kwaliteit uitvoering	Swv vo Noord-Kennemerland	Willem Blaeu	De Viaan	Murmellius Gymnasium
Ontwikkelfase	Doorontwikkeling: van Trajecten Op Maat naar CLEO	In uitvoering (2e jaar)	In uitvoering	Planvorming in 2018
Financiering	Door swv (4,6 fte excl. projectleiding).	Door swv (een budget ter hoogte van een TLV cat. en afspraken tussen vo en vso).	Door swv (via een TLV PrO en een aanvullend budget voor de groep á circa € 56.000,-).	Door swv (ontwikkelkosten en max. 2 klassen).
Startdatum	1 augustus 2019 (nieuwe vorm)	1 augustus 2017	Doorlopend	1 augustus 2019
Wat is het belangrijkste resultaat	CLEO heeft het 'standaard' curriculum van 13 weken verbreed met als resultaat: meer variatie in aanbod, focus op persoonlijke leerdoelen en flexibele uitstroomroutes.	De trajectplusklas bestaat inmiddels twee jaar en is volop in ontwikkeling. Vijf jongeren (3e leerjaar) draaien inmiddels mee met het reguliere programma.	De voorziening heeft betekenis voor de persoonlijke ontwikkeling van de jongeren. De docent heeft een positieve impact op de jongeren en de continuïteit tussen gezin en school.	Dit arrangement start in 2019.



Actielijn 3

Onderwijs, jeugdhulp en zorg in harmonie inzetten

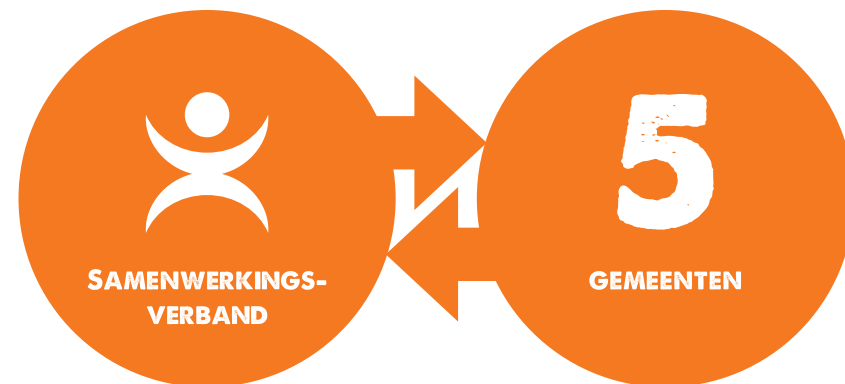


Ambitie

Iedere jongere leert met plezier, doordat onderwijs en opvoedingsondersteuning, jeugdhulp en zorg in harmonie worden ingezet.

We zijn trots op het feit dat we bijna alle jongeren passend onderwijs bieden, maar jongeren kunnen problemen en/of ondersteuningsbehoeften hebben op meerdere vlakken. Voor deze jongeren is alleen passend onderwijs bieden niet voldoende. Daarom werken we samen met onze partners, waaronder jeugdverpleegkundigen, jeugdartsen, leerplichtambtenaren, jeugd-GGZ professionals en anderen. We willen hiermee bereiken dat iedere jongere zich ontwikkelt en naar school gaat (of op een andere manier leert). Deze paragraaf beschrijft de belangrijkste resultaten in de samenwerking.

Goede samenwerking, zodat jongeren (en ouders) passend(e) onderwijs-, opvoedingsondersteuning, jeugdhulp en zorg krijgen.



- Passend onderwijs met passende ondersteuning op school (Wet passend onderwijs)
- Jeugdhulp/zorg (Jeugdwet)
- Actieve deelname (Participatiewet)
- Maatschappelijke ondersteuning (Wmo)
- Leerlingenvervoer

Deze afbeelding geeft de verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband en gemeenten weer. Goede samenwerking tussen beide partners is essentieel.





Handelingsgerichte Aanpak Schoolverzuim: niet alleen als het al te laat is

Scholen en het bureau maken zich niet alleen zorgen om de thuiszittende jongeren. We zijn ook bezorgd om jongeren met een verhoogd risico op thuiszitten. Dat zijn bijvoorbeeld jongeren die vaak ziek zijn of zonder reden wegblijven. Er zijn 233 jongeren met verzuimproblematiek in beeld gebracht. Van deze 233 zijn er 95 dossiers afgehandeld. Op 31-12-2018 waren er nog 138 dossiers actief. Bij 95 dossiers (69%) was sprake van een maatwerktraject. In het samenwerkingsverband is het totaal aantal jongeren dat thuis zit redelijk stabiel. Eind 2018 waren dit er 138. Het worden er niet meer, maar ook niet minder. Er komen wel steeds nieuwe thuiszittende jongeren, maar het samenwerkingsverband zorgt er ook voor dat thuiszittende jongeren weer naar school gaan. Dit doen we o.a. door sterke coördinatie vanuit onze scholen (zorgplicht), individuele arrangementen per jongere, inzet van de jeugd-GGZ, de aanpak preventie ziekteverzuim (inzet jeugdverpleegkundigen en jeugdartsen) en het Heliomare Interventie Team. De Inspectie van het Onderwijs adviseerde ons om het verloop beter in beeld te brengen. Hierdoor wordt duidelijk welke aanpak werkt en welke niet. Dit gaan we begin 2019 oppakken.



Vroegtijdig, specialistische inzet om erger te voorkomen

We letten er in het bijzonder op dat een jongere die onderwijs en ondersteuning krijgt, ook jeugdhulp of zorg krijgt als dat nodig is. We weten namelijk uit ervaring dat het merendeel van jongeren die (dreigend) thuiszitten, naast onderwijs, ook jeugd-GGZ, zorg of andersoortige interventies nodig heeft. In 2018 maakten we duidelijke afspraken met gemeenten over de inzet van de jeugd-GGZ. Dit team voert observaties, adviesgesprekken of kortdurende

trajecten uit, zodat snel de juiste interventie ingezet kan worden. In 2018 zetten we ook de pilot preventie ziekteverzuim voort op een aantal scholen. Jeugdverpleegkundigen en jeugdartsen kregen hierdoor meer tijd om jongeren die verzuimen tijdig te spreken en een advies te geven over het vervolg. Het samenwerkingsverband financierde de inzet van het Heliomare Interventie Team. Dit team bezoekt jongeren thuis, bespreekt hun situatie en toekomstperspectief en maakt samen met de jongeren kleine stappen om weer tot leren te komen of in de toekomst zelfs weer naar school te gaan.



Onderwijs mag niet vergeten worden als er ook jeugdhulp of zorg nodig is

We letten ook op dat jongeren die voornamelijk jeugdhulp of zorg krijgen ook onderwijs krijgen of op een andere manier leren. De manier waarop dit nu gebeurt is veelal ad hoc. Onderwijs-, jeugdhulp- en zorgprofessionals maken per jongere afspraken. Het samenwerkingsverband denkt dat structurele afspraken met gemeenten (en jeugdhulp-/zorgaanbieders) ten goede komt aan jongeren. Daarom zijn we met gemeenten in gesprek over diverse onderwijszorgarrangementen. Dit resulteerde eind 2018 in financieringsafspraken met gemeenten voor een onderwijszorgarrangement Spinaker-Parlan.



Monitor Aanluiting Onderwijs-Jeugd

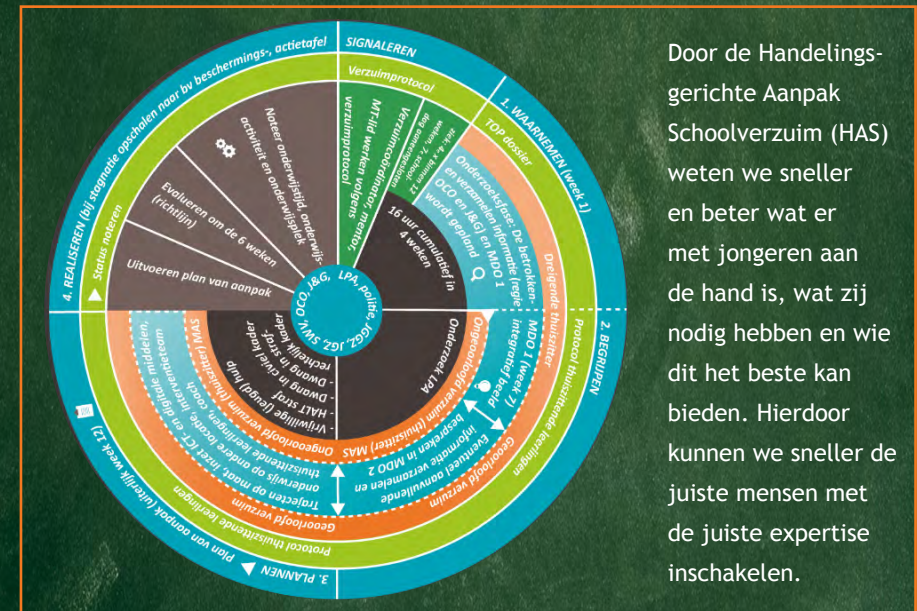
In 2018 werd voor de tweede maal de monitor over de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulpprofessionals afgenomen. De monitor laat zien op welke aspecten de samenwerking goed verloopt en waar nog verbetering te behalen is. De meerderheid denkt dat de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp leidt tot een snellere aanpak van problemen van jongeren en gezinnen (82%). In 2016 dacht men daar met 91% iets positiever over. 84% van de professionals denkt dat de hulp aan school verbonden ook effectiever is.

In de vergelijking tussen 2016 en 2018 zien we dat er blijvend op veel aspecten van de werkafspraken nog sprake is van 'in ontwikkeling'. Dat kan er op duiden dat er inderdaad nog veel in ontwikkeling is, maar kan ook aangeven dat het in onvoldoende mate lukt om werkafspraken voldoende in te voeren. Een opvallend gegeven is dat 60% van de professionals zegt belemmeringen in de samenwerking te ervaren als gevolg van de privacyregels.

INSPECTIE ONDERZOEK 2018 LEERLINGEN IN BEELD EN GOEDE AFSPRAKEN, MAAR DE SAMENWERKING ONDERWIJS-JEUGD KAN BETER

De inspectie van onderwijs concludeerde uit het vierjaarlijks onderzoek bij het samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland:

- Het samenwerkingsverband er in het bijzonder op let dat een leerling die jeugdhulp nodig heeft ook goed onderwijs krijgt en niet alleen maar zorg.
- Het samenwerkingsverband leerlingen volledig in beeld heeft. We hebben zicht op problemen op jongeren met problemen/behoef ten op meerdere vlakken en werken hiertoe goed samen met de Jeugd- en Gezinscoaches.
- De afspraken over samenwerking met jeugdhulp goed zijn, maar in de praktijk nog niet alles lukt. In de praktijk valt het niet altijd mee om 'echt' samen te werken. Er moeten nog drempels worden weggenomen.



Door de Handelingsgerichte Aanpak Schoolverzuim (HAS) weten we sneller en beter wat er met jongeren aan de hand is, wat zij nodig hebben en wie dit het beste kan bieden. Hierdoor kunnen we sneller de juiste mensen met de juiste expertise inschakelen.

Handelingsgerichte aanpak schoolverzuim





De afspraken over samenwerking met de jeugdhulp zijn goed, maar in de praktijk lukt nog lang niet alles

In het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) stemmen het samenwerkingsverband en de gemeenten wederzijdse plannen (passend onderwijs en Jeugd) op elkaar af. Dit resulteerde onder andere in de volgende bestuurlijke afspraken:

- Transformatieagenda 2016-2019: passend onderwijs in samenhang met jeugdhulp
- Thuiszitterspact 2017-2020: iedere jongere een passend aanbod van onderwijs en zorg
- Intentieverklaring JongerenTop NHN 2019-2022

Ondanks deze overleggen en afspraken, constateren we ook dat de resultaten in de praktijk onvoldoende zijn. In de samenwerking moeten er nog veel drempels worden weggenomen. In 2018 deden we samen met gemeenten een analyse om te onderzoeken, waardoor we vastlopen. Dit heeft geresulteerd in een aantal nieuwe samenwerkingsafspraken. Zo is afgesproken dat er wordt toegewerkt naar een gemeenschappelijke uitvoeringsagenda die in het voorjaar 2019 gereed zal zijn. Naast de al bestaande Transformatieagenda en het Thuiszitterspact zullen ook de uitkomsten van de conferenties Samen leren leven en de JongerenTop NHN voor inbreng zorgdragen

CONFERENTIE SAMEN LEREN LEVEN

In 2018 organiseerden we samen met gemeenten, het samenwerkingsverband primair onderwijs en andere partners uit Noord-Holland een succesvolle bijeenkomst: Samen leren leven. Tijdens deze conferentie kwamen circa 150 jongeren, ouders, wethouders, bestuurders, beleidsmedewerkers en professionals van (passend) primair en voortgezet onderwijs, opvoeding en zorg bijeen om te praten hoe de beweging van segregatie naar inclusie te maken.



Inbreng van kinderen
en ouders cruciaal



Actielijn 4

Doorgaande ontwikkeling



Ambitie

Iedere jongere heeft een stevige toekomst. Hij of zij is sociaal en economisch zo zelfstandig en zelfredzaam als mogelijk.

Veruit de meeste jongeren slagen erin om zelf, op eigen kracht, met steun van ouder(s) en hun omgeving, hun talenten te benutten en een plek in de samenleving te vinden. Echter, landelijk zijn er zo'n 265.000 jongeren tussen de 16 en 27 jaar bij wie dit niet lukt. Voor de regio Noord-Holland Noord gaat het om circa 8.400 jongeren (10,7%)*. Deze jongeren gaan niet naar school en/of werken niet. Daarom is het noodzakelijk dat we aandacht besteden aan doorgaande ondersteunings-, jeugdhulp- en zorglijnen. En dat we uitval en onvoldoende aansluiting zo veel mogelijk voorkomen. In eerste instantie zorgen scholen hier onderling voor, maar we organiseren ook een aantal zaken samenwerkingsverband breed.

* Bron cijfers: NEET, www.monitoraoj.nl/arbeidsregio1 en SIB-data



ECA

EXPERTISE CENTRUM ARBEID



Het Expertise Centrum Arbeid (ECA) helpt jongeren een goede werk- of stageplek te vinden

Het Expertise Centrum Arbeid (ECA) is een netwerk van medewerkers van vso- en PrO-scholen en mbo-instellingen die zich inzetten voor alle (kwetsbare) jongeren van scholen uit de regio Noord-Kennemerland. De medewerkers helpen jongeren om een goede werk-, dagbestedings-/participatie- of stageplek i.c.m. een mbo opleiding te vinden. De medewerkers van het ECA zijn de experts van deze scholen die door samenwerking met elkaar, gemeenten en de jongeren zelf goede afspraken kunnen maken en zorgen voor een goede overstap. De medewerkers komen wekelijks bijeen en beschikken over de benodigde expertise en een groot regionaal netwerk om dit te kunnen doen.





Eerste JongerenTop NHN krijgt vervolg

Hoe kunnen we samen betere kansen creëren voor jongeren op weg naar hun zelfstandigheid? Tijdens de JongerenTop NHN op vrijdag 30 november 2018 hebben ruim 200 bezoekers oplossingen bedacht en adviezen uitgewerkt om meer kansen te creëren op het gebied van school en werk voor jongeren in Noord-Holland Noord. Het samenwerkingsverband organiseerde deze bijeenkomst samen met partners. Ook de jongeren zelf zijn betrokken bij dit proces. Deze eerste JongerenTop NHN toonde dat mét jongeren praten, in plaats van óver hen, tot mooie gesprekken en resultaten leidt.

Succesvolle samenwerking voor een goede overstap van po naar vo

Het samenwerkingsverband faciliteert een netwerkgroep van po en vo professionals (inclusief begeleiding door een projectleider) om een aantal zaken op te pakken om een zo soepel mogelijke overgang van po naar vo in de regio Noord-Kennemerland te realiseren. In 2018 heeft de groep hiertoe de po-vo procedure geüpdatet. Daarnaast heeft een po-vo conferentie plaatsgevonden met o.a. een lezing over het tienerbrein. Tot slot is een pilot gestart, waarbij de warme overdracht van diverse po en vo scholen op één middag georganiseerd is.

Het samenwerkingsverband faciliteert tevens aanvullende toetsen voor jongeren in het po, waarbij de test mogelijk het advies voor passende lichte ondersteuning vmbo kan onderbouwen én voor jongeren die in aanmerking komen voor het PrO. Door deze toets hebben jongeren en hun ouder(s) meer zicht op het onderwijsperspectief en hebben scholen meer informatie over de cognitieve mogelijkheden van de leerling. De toetsen worden uitgevoerd door SOS. In 2018 zijn 144 jongeren getoetst. Daarvan zijn 8 jongeren individueel getoetst en 136 jongeren groepsgewijs. In totaal hebben 40 scholen mee gedaan aan de aanvullende toetsing.

Eerste stappen voor een doorgaande lijn in de leeftijd 10-14

Naast een goede overstap is ook een doorgaande lijn in de leeftijd 10-14 belangrijk. Daarom is een project 10-14 gestart met als doel het ontwikkelen van passende interventies om jongeren met ongelijke Ausgangssituaties in de leeftijd 10-14 gelijke kansen te bieden in de overgang van primair naar voortgezet onderwijs. Dit project bouwt verder op het onderzoek naar



successen en knelpunten in de leeftijd 10-14 dat in 2017 plaatsvond. In 2018 is een start gemaakt met de interventie professional in de spiegel. Daarnaast is op het gebied van kennisdeling en netwerkvorming een grote slag gemaakt door het vormgeven aan en stimuleren van een netwerk 10-14, bijvoorbeeld door inventarisatiebijeenkomsten, het organiseren van werkgebied bijeenkomsten po en vo en een conferentie 10-14.

7 versterkte leerroutes voor anderstaligen en/of nieuwkomers

In 2018 kwam duidelijk naar voren dat jongeren die anderstalig zijn en/of een nieuwkomersachtergrond hebben onvoldoende passend onderwijs krijgen. Dit betreft voornamelijk jongeren die na een periode in de taalklassen (coördinatie en financiering door gemeenten) doorstromen in reguliere klassen in het voortgezet (speciaal) onderwijs. In 2018 heeft het samenwerkingsverband aan 7 scholen een impulsbudget toegekend om een versterkte leerroute voor deze jongeren vorm te geven. In totaal gaat het om meer dan € 200.000,-. Eind 2018 is besloten om af te stappen van deze vorm van financiering en de middelen voor ondersteuning aan deze jongeren te integreren in de middelen voor lichte ondersteuning.

Daarnaast is in mei 2018 door het swv in kaart gebracht welke initiatieven er zijn op de verschillende scholen en waar de knelpunten, vragen en dilemma's liggen. Om beter te kunnen samenwerken t.b.v. deze doelgroep is aansluiting gezocht bij diverse bestaande netwerkgroepen en initiatieven, zoals het Regionaal Educatief Agenda overleg (REA), initiatieven in het primair onderwijs en is een bezoek gebracht aan diverse asielzoekerscentra (AZC's).

Route arbeid: succesvol aan het werk

Sommige jongeren stromen vanuit het voortgezet (speciaal) onderwijs door naar een werkplek. Om dit goed te laten verlopen, is in 2018 (met ondersteuning door een projectbureau) een route arbeid beschreven en in werking gesteld. De route beschrijft de uitstroombaan vanuit het PrO en vso onderwijs in de overdracht naar arbeid en de gemeenten. Dit biedt duidelijkheid over: wie is wanneer verantwoordelijk én aan zet, wat gaat hij of zij doen en met wie en hoe houden we in de gaten dat geen leerling thuis op de bank zit? Ook is er een route arbeid van de entree opleiding van het mbo naar de gemeenten gerealiseerd. Om de doorstroom naar arbeid goed te laten verlopen is in 2018 ook intensief samengewerkt met de VSV regiegroep Arbeid, Jeugd Werkt! van het Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA), het Regionaal Meld- en Coördinatiecentrum (RMC) en diverse gemeentelijke afdelingen, zoals Haltewerk als uitvoerder van de Participatiewet, Jeugdwet en Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).

Route vervolgonderwijs: succesvol in mbo

We weten ook dat een aantal kwetsbare jongeren uit het PrO, vso en regulier vo doorstroomt naar het mbo en dat deze jongeren een verhoogd risico hebben op uitval. In 2018 is daarom een start gemaakt met de ontwikkeling van het project entree+ waar De Spinaker Heerhugowaard en het Horizon College samenwerken om entreeleerlingen dáár te laten studeren waar zij het beste tot prestaties komen. Dit kan zijn op een locatie van entree binnen vso of op de locatie van het Horizon College in Alkmaar. Ook is een start gemaakt met de ontwikkeling van het project transfercoaches vo-mbo. In dit project wordt de gediplomeerde vo leerling, waarvan wordt gedacht dat de overstap naar mbo 2, 3 of 4 moeizaam zal verlopen of er ongerustheid bestaat of hij/zij mogelijk kan uitvallen, ondersteund

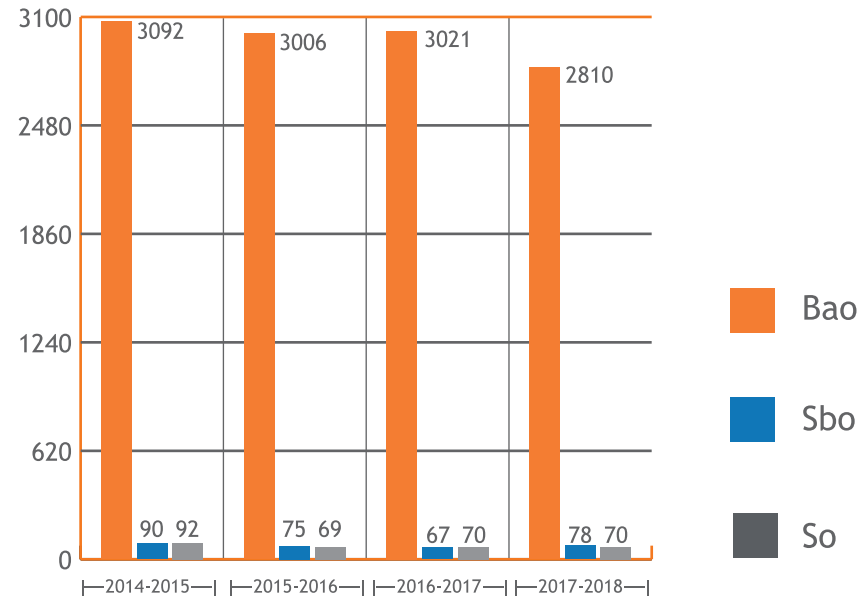


door een coach. Deze coach komt bij voorkeur bij de vo school vandaan en zal de leerling vanaf maart t/m de kerstvakantie ondersteunen in de overstap naar mbo. Voor de regio Noord-Kennemerland kunnen maximaal 30 jongeren een coach toegewezen krijgen. De toeleidings-/adviescommissie entree zal breed worden opgezet voor alle jongeren waarvan entree de makkelijkste of enige optie is voor het maken van een vervolgstap in het onderwijs. Alternatieven worden onderzocht en besproken door de commissie, die zal bestaan uit experts uit de diverse werkgebieden zoals onderwijs (vo en mbo), Participatiewet en zorg.

Route dagbesteding: succesvol in participatie/dagbesteding

Sommige jongeren stromen vanuit het voortgezet (speciaal) onderwijs door naar een participatie- en/of dagbestedingsplek. Om dit goed te laten verlopen, is de procedure uitstroom dagbesteding voor praktijkonderwijs met 4 gemeenten (Alkmaar, Heerhugowaard, Langedijk en de BUCH gemeenten) besproken en afgestemd. Inmiddels wordt er in 2018 naar tevredenheid door beide partijen mee gewerkt. In het voorjaar van 2019 zal de procedure met de gemeenten worden geëvalueerd. De procedure uitstroom dagbesteding voor vso is in het najaar van 2018 gestart. Door complexere problematiek, zoals leeftijd, ondersteuningsbehoefte en de omgeving zal deze procedure zorgvuldig en met aandacht voor beide partijen (onderwijs en gemeenten) moeten worden opgesteld. De procedure voor praktijkonderwijs zal als voorbeeld dienen; hierin zullen de nodige aanpassingen moeten worden verwerkt. De afspraken zitten nu in de voor verkennende fase. De verwachting is dat deze procedure in 2019 zal worden afgerond. Met externe partijen, die voor thuiszittende vo jongeren, dagbesteding verzorgen zijn continu gesprekken gaande over de rol en zorgplicht van het onderwijs, de school en het samenwerkingsverband. Voorbeelden van deze gesprekken zijn met zorgboerderijen en Turn-Over.

Instroom vanuit het basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs



*Het aantal jongeren dat instroomt vanuit het so blijft gelijk.
Het aantal leerlingen dat instroomt vanuit het sbo neemt toe.
Dit is opvallend, want het aantal leerlingen dat instroomt vanuit het regulier basisonderwijs neemt af.*






**IK HOOR JE
IK ZIE JE
IK NEEM DE TIJD VOOR JE
IK LUISTER NAAR JE**


Actielijn 5

Versterken van professionals

Ambitie

 Professionals werken bevlogen, handelingsvaardig en deskundig met elkaar samen, zodat iedere jongere zich optimaal kan ontwikkelen.

Naast de structurele investering in passend onderwijs op scholen bieden we ruimte voor ontwikkeling: verbeteringen in het bestaande aanbod van scholen. We bieden ook ruimte aan de ontwikkeling van professionals. Dit doen we in de vorm van kenniskringen, trainingen, masterclasses, begeleide zelfevaluaties, ontwikkeltrajecten, onderzoeken en een ontwikkelagenda passend onderwijs op iedere school.

 **Elkaar helpen om continu te verbeteren**

De scholen en het bureau kijken voortdurend wat goed gaat en wat beter kan. En we helpen elkaar om hier scherp op te blijven. Dat doen we door te meten of we onze doelen hebben gehaald en door te onderzoeken wat wel en niet werkt. Om hier inzicht in te krijgen, analyseren we kwantitatieve informatie en gaan we vooral in gesprek met jongeren, ouders en professionals. Wat zijn hun ervaringen? Waar lopen zij tegenaan? Wat werkt volgens hen wel of niet? Als we weten waar we het verschil kunnen maken en prioriteiten hebben gekozen, komen we in actie. De consultants ondersteunen scholen

bij de ontwikkeling van passend onderwijs. In de vorm van coaching aan de trajectbegeleider of ondersteuningscoördinator, door ontwikkelgesprekken met het ondersteuningsteam, directeuren en partners en door mee te denken over de ontwikkelagenda passend onderwijs en trainingen van de school. Verder doen we met professionals onderzoek naar specifieke thema's. Samen onderzoek doen geeft energie en inzichten, waardoor verbetering al doende plaatsvindt.

INSPECTIE ONDERZOEK HIER LEREN LERAREN EN MEDEWERKERS VAN ELKAAR

De Inspectie van het Onderwijs concludeerde uit het vierjaarlijks onderzoek bij het samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland:

- Het samenwerkingsverband ervoor zorgt dat leraren en andere medewerkers van scholen van elkaar leren. Onder andere door trainingen, speciale bijeenkomsten en door teams van scholen te prikkelen om meer kennis over passend onderwijs te krijgen.



Van en met elkaar leren is belangrijk

Het samenwerkingsverband zorgt ervoor dat docenten en andere professionals van elkaar leren. Daarvoor organiseren we trainingen, bijeenkomsten voor belangstellenden over onderwerpen die op dat moment belangrijk zijn en lerende netwerken, zoals netwerken van ondersteuningscoördinatoren, trajectbegeleiders, verzuimcoördinatoren en directeuren. In 2018 organiseerden we trainingen over de volgende onderwerpen: executieve functies, omgaan met verschillen in de klas of groep, hoogbegaafdheid, intake, motiveren en betrekken, omgaan met lastige situaties, handelingsgericht werken m.b.v. TOP dossier, intake, groepsaanpak, sociaal emotioneel functioneren op school, leren signaleren, helder en aantrekkelijk schrijven en oplossingsgerichte gesprekken over motivatie en schoolse vaardigheden. Het aantal deelnemers varieerde tussen de 5 en 18 deelnemers. Ook organiseerden we op 5 scholen incompany trainingen en een leergang professional in de spiegel.

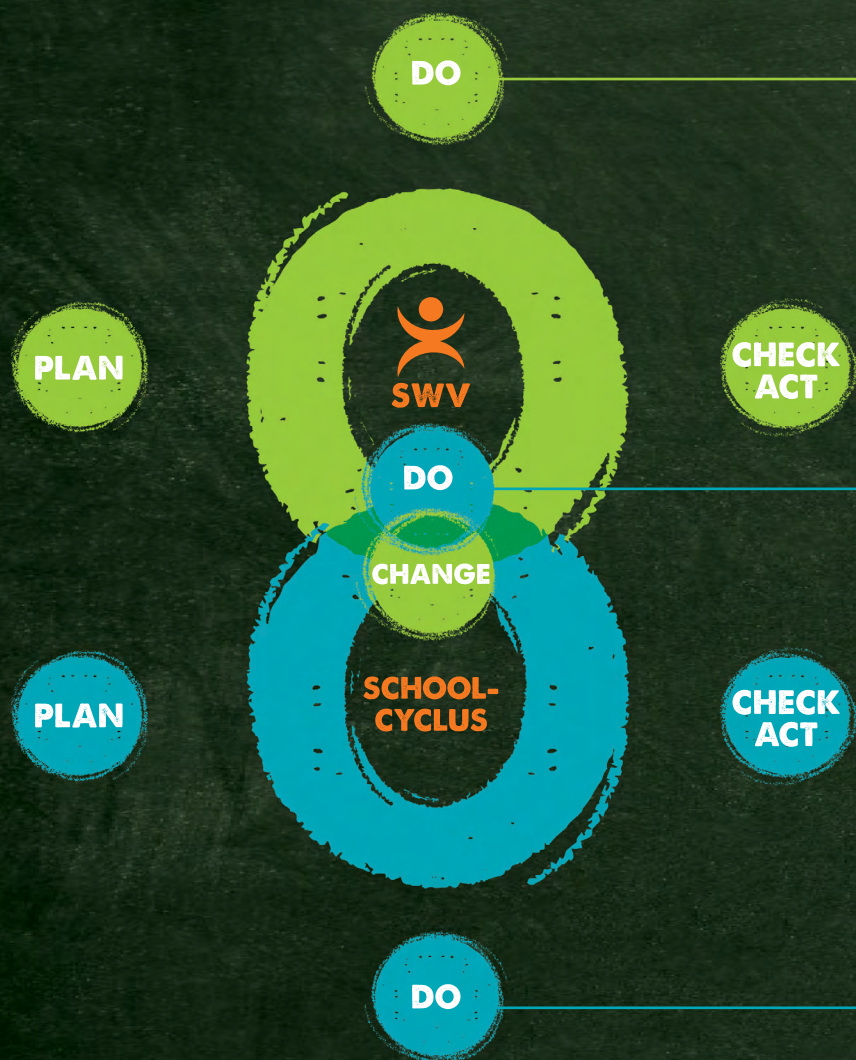
**ER GEBEURT
ZOVEEL OP HET
GEBIED VAN
LEREN LEREN.
IK BEN ME DAAR
NIET ALTIJD VAN
BEWUST.
DOOR IN DE
TRAINING MET
ELKAAR TE DELEN,
WORDT EEN
IEDER 'BEWUSTER
BEKWAAM'.**

Deelnemer aan training professional in de spiegel



STERKE KINDEREN

SWV BREDE ONTWIKKELING



- 1 nieuw ondersteuningsplan 2019-2022
- 5 grote bijeenkomsten voor professionals
- > 5 kenniskringen
- Diverse netwerkgroepen, waarin professionals samen een bepaald thema ontwikkelen
- 1 netwerkgroep procesbegeleiders zelfevaluatie in opleiding

- > 27 ontwikkelgesprekken met de school en de consulent
- 27 geüpdatete schoolondersteuningsprofielen
- 3 ontwikkeltrajecten passend onderwijs onder begeleiding van een consulent
- > 10 trainingen met medewerkers van scholen en consulenten

- 26 ontwikkelagenda's: op bijna iedere school 1
- 5 zelfevaluaties op diverse scholen
- 3 ontwikkeltrajecten passend onderwijs onder begeleiding van een consulent
- 5 incompany trainingen

ONTWIKKELING OP SCHOOL

Deze afbeelding geeft de samenhang tussen de kwaliteitscycli van scholen en het samenwerkingsverband weer. Zichtbaar zijn de activiteiten in 2018.



ACTIELIJN 6

Resultaat bereiken in een duurzaam netwerk



Ambitie

Iedere partner draagt bij aan een sterk regionaal netwerk, zodat professionals jongere kunnen bieden wat nodig is.



Het samenwerkingsverband is een bureauorganisatie en netwerkorganisatie

De bedoeling realiseren lukt het beste als jongeren, ouders en professionals van alle verschillende betrokken organisaties zo goed mogelijk samenwerken. Het bureau faciliteert dit door bijeenkomsten, trainingen, ontwikkelgesprekken en door het maken van duidelijke afspraken op organisatorisch en bestuurlijk niveau. In de vorige hoofdstukken beschreven we al activiteiten die we daartoe ondernamen. Onze mijlpalen:

- We ontwikkelden in co-creatie met ouders en medewerkers uit het onderwijs, maar ook van partnerorganisaties een nieuw ondersteuningsplan 2019-2022. Hierin zijn onze ambities en actielijnen voor de komende vier jaar weergegeven.
- Op 15 mei 2018 organiseerden we een brede bijeenkomst voor professionals uit het samenwerkingsverband. Hier bespraken we wat goed gaat en wat beter kan in onze regio en concretiseerden we onze ambities voor de komende 4 jaar.
- Op 11 april 2018 kwamen alle directeuren en bestuurders bijeen om de kwaliteitscyclus passend onderwijs te bespreken en met elkaar te onderzoeken hoe we dit nog beter kunnen integreren in de bestaande cyclus van scholen.

- We organiseerden een succesvolle bijeenkomst JongerenTop, waarin de ervaringen van jongeren centraal stonden. Het samenwerkingsverband organiseerde deze bijeenkomst samen met partners. Ook de jongeren zelf zijn betrokken bij dit proces. Deze eerste JongerenTop NHN toonde dat mét jongeren praten, in plaats van óver hen, tot mooie gesprekken en resultaten leidt.
- We organiseerden een bijeenkomst Samen leren leven. Tijdens deze conferentie kwamen circa 150 ouders, jongeren, wethouders, bestuurders, beleidsmedewerkers en professionals van (passend) primair en voortgezet onderwijs, opvoeding en zorg bijeen om te praten hoe de beweging van segregatie naar inclusie te maken.
- Alle beleidsvoorstellen en activiteitenplannen kwamen voort uit projecten en netwerkgroepen, waaraan ouders en professionals deelnemen. Op die manier zorgen we ervoor dat ons beleid en onze activiteiten zo goed mogelijk aansluiten op wat in de praktijk nodig is voor jongeren.
- Het kernberaad directeuren kwam 5 maal bijeen om beleid en activiteiten van het samenwerkingsverband te toetsen op toepasbaarheid en uitvoerbaarheid voor de scholen.
- Hierdoor zorgden we ervoor dat ons beleid en onze activiteiten haalbaar zijn en goed aansluiten bij wat in de praktijk van scholen nodig is.
- Ouders en medewerkers van scholen dachten in de Ondersteuningsplanraad (OPR) mee over ons nieuwe ondersteuningsplan en andere beleidsvoorstellen. Hierdoor zorgen we ervoor dat ons meerjarenbeleidsplan goed aansluit op datgene wat nodig is volgens ouders en professionals.
- In 2018 deden we onderzoek naar passend onderwijs aan anderstaligen/nieuwkomers. Daarnaast startten we met een praktijkgericht onderzoek naar leren en innoveren op het gebied van passend onderwijs. In 2019 willen we praktijk, beleid en onderzoek verder verbinden door te werken met een academische raad.



Communicatie in een netwerk is een kunst.

Samenwerken met allerlei verschillende mensen van verschillende organisaties is noodzakelijk, maar ook een kunst. Het bureau van het samenwerkingsverband zorgt ervoor dat alle betrokkenen over de meest belangrijke zaken geïnformeerd zijn. In 2018 ondernamen we daartoe de volgende acties:

- 1 nieuwe website
- 1 interactief netwerkplein
- 8 nieuwsbrieven
- 609 abonnees (494 in 2017)
- 6 inspirerende interviews met jongeren
- 5 grote bijeenkomsten

Daarnaast lieten we in 2018 formele beleidstaal los en probeerden we steeds aansprekender en begrijpelijker te communiceren, zodat het begrijpelijk is voor alle jongeren en ouders en het hart van de lezer raakt.



DEEL 3

ORGANISATIE, TOEKOMST EN FINANCIËN



**"GOED,
HOE KOMEN WIJ DAAR?"**

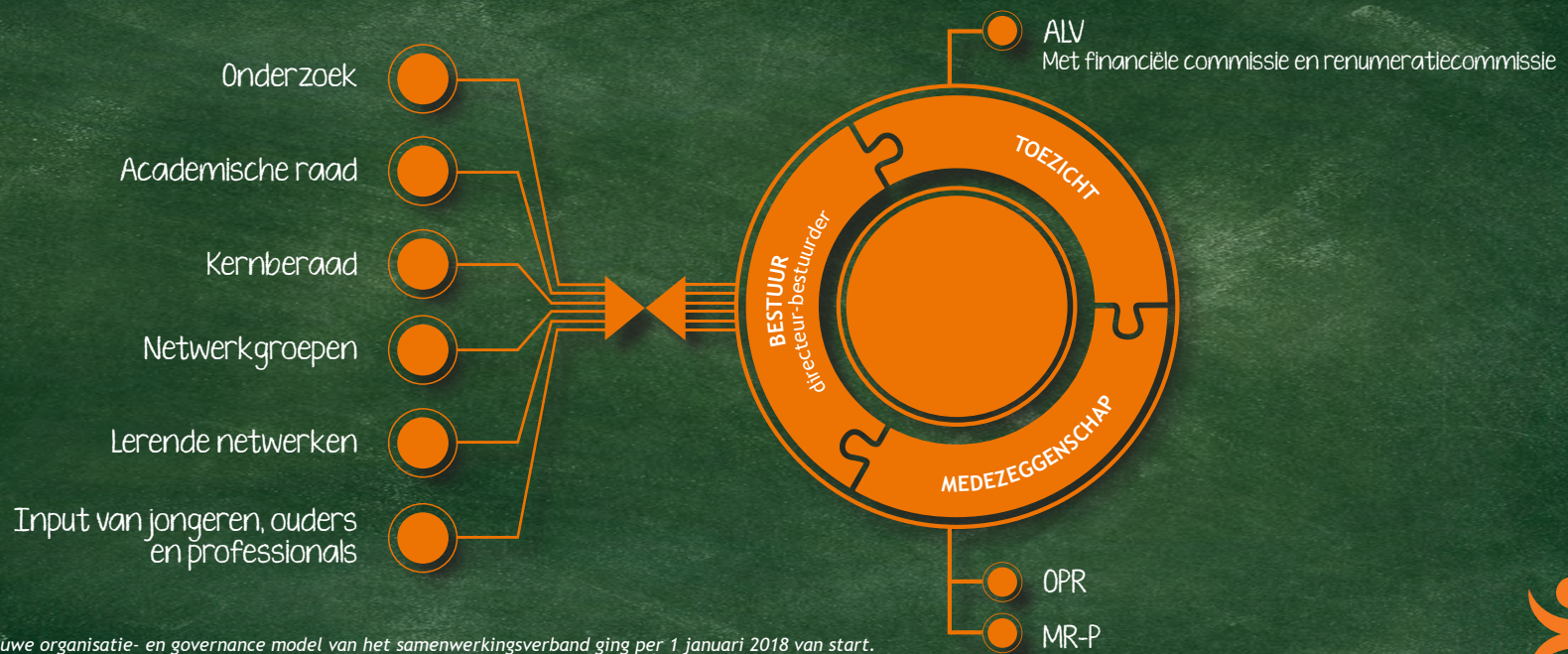
De bureauorganisatie

Het samenwerkingsverband is een bureauorganisatie en een netwerkorganisatie. We vinden het belangrijk dat de bureauorganisatie ondersteunend is aan ons doel: meer dan 15.000 sterke kinderen met een stevige toekomst. Daarom maken we duidelijke afspraken in co-creatie met onze partners, zorgen we voor een financieel gezonde organisatie en onderzoeken we continu met onze partners wat goed gaat en wat beter of anders kan. De bureauorganisatie verzorgt een aantal wettelijke taken, is aanjager van verandering en vernieuwing en verbindt personen binnen het netwerk. In deze paragraaf beschrijven we welke resultaten we op dat gebied met elkaar behaald hebben.

Een nieuw organisatie- en governance model

Het samenwerkingsverband is een vereniging van negen schoolbesturen. In 2018 startten we met een nieuw organisatie- en governance model. De kern van dit model is de gouden driehoek van bestuur-toezicht-medezeggenschap. Als de personen die deze taken vervullen goed en doelgericht samenwerken, dan bevordert dat de kwaliteit van wat we doen in onze regio.

- Het bestuur van de vereniging wordt per 1 januari 2018 gevormd door de directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder bestuurt de vereniging en is belast met de realisatie van de doelstelling van de vereniging



Afbeelding: Het nieuwe organisatie- en governance model van het samenwerkingsverband ging per 1 januari 2018 van start.



(incl. uitvoering van de wettelijke taken), de strategie en het beleid met de daaruit voortvloeiende resultatenontwikkeling. In dit jaarverslag verantwoordt de directeur-bestuurder zich hierover.

- Het toezicht wordt uitgevoerd door de Algemene Leden Vergadering. Deze bestaat uit 9 bestuurders van de aangesloten schoolbesturen. De ALV heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directeur-bestuurder en op de gang van zaken binnen de vereniging, een en ander met het oog op de belangen van de vereniging, de bijzondere maatschappelijke verantwoordelijkheid en de direct bij de vereniging betrokken belanghebbenden. De ALV wordt hierbij ondersteund door een onafhankelijk voorzitter, een remuneratiecommissie en een financiële commissie.

Het jaarverslag van de ALV is opgenomen als bijlage in dit jaarverslag.

- De medezeggenschapsrol wordt vervuld door de Ondersteuningsplanraad (OPR) en de Medezeggenschapsraad Personeel (MR-P). De OPR speelt een belangrijke rol in de beleidsvorming van het samenwerkingsverband. De belangrijkste bevoegdheid is het instemmingsrecht ten aanzien van de vaststelling en wijziging van het ondersteuningsplan. De MR-P is bevoegd tot bespreking van alle aangelegenheden die het personeel van het samenwerkingsverband raken. De jaarverslagen van de OPR en de MR-P zijn op te vragen bij het secretariaat van het samenwerkingsverband.

INSPECTIE ONDERZOEK 2018

STERKE KWALITEITSZORG, CONTINU VERBETEREN EN FINANCIËEL GEZOND

De Inspectie van het Onderwijs concludeerde uit het vierjaarlijks onderzoek bij het samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland:

- Het bestuur is financieel gezond. Het bestuur weet hoeveel geld het nu en in de toekomst heeft om zijn taken uit te voeren.
- De zorg voor kwaliteit is sterk. De kwaliteitszorg biedt een stevige ruggengraat voor de ontwikkeling van het samenwerkingsverband. Het swv weet goed wat er speelt en wat nog beter moet.
- Het samenwerkingsverband maakt duidelijke en overzichtelijke afspraken, die gelden voor iedereen in het gebied. Hierdoor is het voor iedereen in de regio gemakkelijker om te weten wat de manier van werken is.
- Het samenwerkingsverband kijkt voortdurend of het beter kan en onderneemt zo nodig actie.
- Het samenwerkingsverband schoolbesturen zou moeten stimuleren om in hun jaarverslag op te schrijven hoe ze het geld besteden dat ze van het samenwerkingsverband krijgen. Dan kan iedereen beter nagaan of het geld goed besteed is. Begin 2019 zijn hierover afspraken gemaakt met de scholen/schoolbesturen.
- Het samenwerkingsverband voldoet volgens de inspectie niet aan de voorschriften voor intern toezicht, omdat dit onvoldoende onafhankelijk georganiseerd is. De leden van de ALV zijn namelijk toezichthouder en schoolbestuurder. Het swv heeft wel maatregelen genomen om ervoor te zorgen dat de leden hier geen last van hebben, o.a. door de aanstelling van een onafhankelijk voorzitter. Het swv is het niet eens met dit punt en heeft eind 2018 een zienswijze ingediend bij de inspectie.



Voordelen van het nieuwe model

Het nieuwe model, de onderliggende afspraken (o.a. vastgelegd in statuten, het toezichtkader en reglementen) en het proces dat we in gang gezet hebben om hiertoe te komen, kent de volgende voordelen:

- De onafhankelijkheid van het toezichthoudend orgaan (de ALV) t.o.v. het bestuur is verhoogd;
 - Het creëert ruimte om activiteiten steeds gericht en flexibeler toe te passen om de bedoeling sterke kinderen, stevige toekomst te kunnen realiseren;
 - Er is een balans gevonden tussen ‘trust me, prove me’;
 - De gouden driehoek van bestuur, toezicht en medezeggenschap werken effectief samen aan de bedoeling;
 - De activiteiten en het beleid van het samenwerkingsverband komen tot stand in co-creatie en komen voort uit datgene wat in de praktijk nodig is.
- Het feit dat het nieuwe model en de uitvoering daarvan vele voordelen kent, betekent niet dat we daarmee klaar zijn. Governance gaat namelijk niet alleen over structuur, maar voornamelijk over gedrag. In 2019 werken we verder aan de kwaliteit van de uitvoering. Het voeden van de relatie binnen de gouden driehoek van OPR en Medezeggenschapsraad-personeel (MR-P), directeur-bestuurder en ALV is hierbij cruciaal.

De juiste dingen doen door co-creatie met jongeren, ouders, professionals en wetenschappers

Het samenwerkingsverband ontwikkelt beleid en activiteiten in co-creatie met jongeren, ouders, professionals en wetenschappers. Zo namen jongeren deel aan diverse bijeenkomsten en toetsen schoolleiders in het kernberaad directeuren beleidsvoorstellen op toepasbaarheid en uitvoerbaarheid voor scholen. Met elkaar onderzoeken we voortdurend wat goed gaat, wat beter kan

en ondernemen we de benodigde acties. Dit leidde in 2018 o.a. tot herziene afspraken in het nieuwe ondersteuningsplan 2019-2022 en tot waardevolle gesprekken over hoe we het dekkend netwerk in de regio kunnen versterken. In 2018 is tevens een start gemaakt met een academische raad met als doel om praktijk, beleid, bestuur en onderzoek te verbinden.

Interne kwaliteitszorg, zodat we de juiste dingen steeds beter doen

Het bureau heeft een interne kwaliteitscyclus om de kwaliteit van de uitvoering te bewaken en continu te verbeteren. Deze cyclus bestaat uit de volgende onderdelen: activiteitenplan per kalenderjaar met bijbehorende meerjarenbegroting en begroting, inhoudelijke financiële trimesterrapportages en het jaarverslag. In 2018 is de werkwijze doorontwikkeld in aansluiting op onze visie ‘trust me, prove me’ en het principe dat alles wat we doen moet bijdragen aan de bedoeling. Ook is gestart met wekelijkse teamgesprekken, teamtrainingen en trimestergesprekken om de voortgang in het jaar te bewaken en om activiteiten tijdig bij te stellen en continu te verbeteren. Daarnaast zijn de interne bedrijfsprocessen beschreven. Deze krijgen in 2019 een update. Tot slot is het privacy beleid doorontwikkeld in aansluiting op de Algemene Verordening Persoonsgegevens (AVG) en een risicoscan AVG onder alle collega’s.

Een vaste kern van drie zelfsturende teams

De bureauorganisatie bestaat uit een vaste kern van drie teams. Het totaal aantal fte was op peildatum 31-12-2018: 12,67 en het aantal personeelsleden 16.

- Het team centrum voor Creatief Leren En Ontwikkelen (CLEO)
- Het team consulenten passend onderwijs (PAO)
- Het team beleid, kwaliteit en bedrijfsvoering (BKB)

Aanvullend op deze vaste formatie werken we met een flexibele schil van externe experts, voor onder andere de CvT, de dc-PrO, financieel controller en P&O.





Team centrum voor Creatief Leren En Ontwikkelen (CLEO)

Doel:

Het team onderwijs en ondersteuning op maat aan jongeren die (tijdelijk) niet volledig kunnen deelnemen aan het onderwijsproces op hun eigen school. Het team werkt hierbij nauw samen met partners uit o.a. jeugdhulp.

Medewerkers:

- Docent/mentor
- onderwijsassistent,
- schoolmaatschappelijk deskundige

De bovenschoolse voorziening CLEO is in 2018 gestart met de ontwikkeling naar een expertisecentrum. Hiervoor is per juni 2018 een externe projectleider aangetrokken. In 2018 zijn 3 medewerkers (docent, onderwijsassistent en schoolmaatschappelijk deskundige) uit dienst gegaan. Deze functionarissen zijn vervangen door 2 docenten/mentoren en het team is aangevuld met een pedagogisch medewerker (via detachering Parlan).



Team consulenten passend onderwijs (PAO)

Doel:

Het team PAO ondersteunt en versterkt professionals/scholen bij het bieden van passend onderwijs, de organisatie van passend onderwijs op de school en de samenwerking met partners. Daarnaast coördineert het team een aantal regionale projecten.

Medewerkers:

- senior consulenten
- medior consulenten
- leden/medewerkers Commissie van Toewijzing
- leden deskundigencommissie praktijkonderwijs

Binnen het team PAO zijn per februari 2018 2 nieuwe consulenten aangenomen. De wens om expertise op het gebied van participatie - die tot die tijd extern werd ingehuurd - toe te voegen aan het eigen team, heeft ertoe geleid dat per 1 september 2018 0,6 fte is toegevoegd aan het team. In verband met een bevallingsverlof en aansluitend ouderschapsverlof binnen het team consulenten is vervanging via een extern bureau ingezet (0,6 fte).



Team beleid, kwaliteit en bedrijfsvoering (BKB)

Doel:

Het team voert regie op de uitvoering van de wettelijke taken (passend onderwijs, ondersteuningsplanvorming en uitvoering, doelmatige inzet middelen), de regionale opdrachten en projecten en vertegenwoordigt het samenwerkingsverband extern.

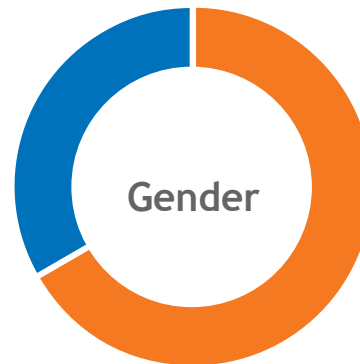
Medewerkers:

- management assistente
- medewerker secretariaat/financiële administratie
- medewerker beleid & kwaliteit
- medewerker communicatie & projecten

Het team BKB heeft een deel van de financiële administratie, het financieel management en beheer en personeelszaken belegd bij externen. Binnen het team BKB hebben in 2018 geen wisselingen of wijzigingen plaatsgevonden.

Overige personeelsgegevens

Iets meer dan de helft van de medewerkers van het samenwerkingsverband is ouder dan 50 jaar. Ongeveer 1/3e is man en 2/3e is vrouw.



Zelfsturing en personeelsbeleid

Tegelijkertijd met de start van het nieuwe organisatiemodel is inhoud gegeven aan de organisatie van het bureau, waarbij ingezet is op de ontwikkeling naar zelforganiserende teams. De begeleiding van deze ontwikkeling krijgt vorm door middel van coaching en een collectief professionaliseringstraject.

Voor het personeelsbeleid heeft dit geleid tot de ontwikkeling van een aantal herziene beleidsnotities en procedures. In 2018 zijn de volgende documenten opnieuw beschreven en vastgesteld door het bestuur: regeling gesprekkencyclus, regeling scholingsfaciliteiten, klachtenregeling, regeling levensfasebewust personeelsbeleid.

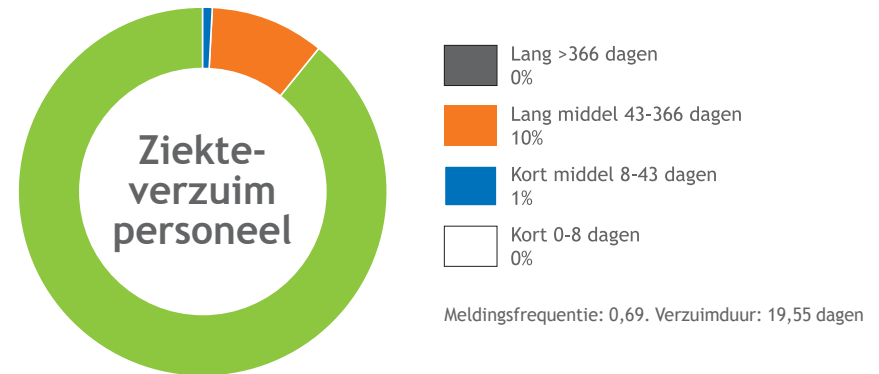
De ontwikkeling van de bovenschoolse voorziening naar een expertisecentrum heeft ervoor gezorgd dat het functieboek nog niet afgerond is.

Sociaal plan

Voor vier medewerkers van het voormalige orthopedagogisch-didactisch centrum (OPDC) voor wie het sociaal plan tot 1 augustus 2017 van toepassing was hebben in 2018 nog re-integratie activiteiten plaatsgevonden in het kader van de Werkloosheidswet (WW). De activiteiten zijn gedurende 2018 gestopt. Dit heeft geresulteerd in een baan (1 medewerker), in verlaging van de WW-verplichting i.v.m. een parttime aanstelling (2 medewerkers) en omzetting WW naar een Ziektewetuitkering.

Ziekteverzuim personeel

Het ziekteverzuim in kalenderjaar 2018 bedroeg 11%, een lichte daling ten opzichte van vorig jaar. In onderstaand schema is het verzuim uitgesplitst in vier categorieën: kort, kort-middel, lang-middel en langdurig verzuim.



Binnen de bovenschoolse voorziening hebben we gedurende 2018 te maken gehad met een langdurige verzuimsituatie (OOP). Deze is per 1 september 2018 beëindigd met een positief re-integratieresultaat, namelijk een aanstelling in een passende functie bij een andere werkgever (één van de aangesloten besturen). Binnen het team consultants passend onderwijs hebben we sinds 2018 (maart en augustus) te maken met 2 langdurig zieken waarvan de prognose is dat zij binnen de wachttijd terugkeren in eigen functie. Passende interventies zijn in 2018 gestart en worden vervolgd in 2019.

De meldingsfrequentie (de hoeveelheid keren dat medewerkers zich ziek melden) is licht gestegen ten opzichte van 2017, maar is nog steeds laag. Een verzuimfrequentie van 1 of hoger is een voorbode voor langdurig verzuim. Hiervan is geen sprake. Griep en verkoudheid aan het begin van het kalenderjaar verklaren de cijfers.





**IEDEREEN HEEFT TALENTEN,
NEEM DIT ALS UITGANGSPUNT.**

2019: Wat gaan we doen?

Concluderend kunnen we stellen dat we op de goede weg zijn. We zetten een aanzienlijk deel van onze activiteiten voort, omdat deze een belangrijke bijdrage leveren aan de bedoeling. Daarnaast starten we een aantal nieuwe activiteiten, zoals een oudernetwerk, een academische raad, een jongeren beraad en een aantal praktijkgerichte onderzoeken.

Het volgende schema geeft weer wat we in 2019 gaan doen. We zetten daarbij in op:

- Het verhogen van de betrokkenheid van jongeren en ouders.
We spreken met hen, niet over hen;
- Het versterken van de ontwikkelkracht van scholen. Bijvoorbeeld door een ontwikkelagenda per school, zelfevaluaties, lerende netwerken en trainingen;
- Het bieden van passend onderwijs en passende ondersteuning aan jongeren;
- In harmonie met passende jeugdhulp, zorg, opvoeding en werk/participatie;
- Het versterken van professionals en ons netwerk. Door o.a. bijeenkomsten, een academische raad, praktijkgericht onderzoek en door te werken vanuit vertrouwen;
- Goede samenwerking met onze partners op alle niveaus met als resultaat onderwijszorgarrangementen en doorgaande leer- en ontwikkellijnen.

Een volledig overzicht van onze doelen en activiteiten vindt u in het activiteitenplan en de activiteitenfolder op onze website.



STERKE KINDEREN

Ontwikkelen uniek potentieel ✨
Leren met plezier ✨

✨ Zijn zelfstandig en zelfredzaam
✨ Leren samen en doen actief mee



- ✨ Trainingen en masterclasses
- ✨ Kenniskringen en lerende netwerken
- ✨ Ontwikkeltrajecten passend onderwijs in de klas
- ✨ Academische raad
- ✨ Praktijkgericht onderzoek
- ✨ Leren en innoveren
- ✨ Expertteam begeleide zelfevaluatie

- ✨ Praten met jongeren en ouders, niet over hen
- ✨ Samen (ontwikkelperspectief)plannen maken
- ✨ Ondersteuning/hulp bij vragen
- ✨ Oudernetwerk
- ✨ Ondersteuningsplanraad (OPR)
- ✨ Jongeren- en ouderparticipatie



- ✨ Onderwijs en ondersteuning op scholen
- ✨ Handelingsgericht werken / TOP dossier
- ✨ Consulenten en commissies
- ✨ Ontwikkelagenda en begeleide zelfevaluatie
- ✨ Innovatie en onderzoek
- ✨ Arrangementen: Centrum voor Creatief Leren en Ontwikkelen (CLEO), Trajectplusklas, S-klas (De Viaan)
- ✨ Symbiose en samenwerking vso, PrO en vo
- ✨ Netwerkgroep basis/lichte ondersteuning
- ✨ Netwerkgroep havo/vwo
- ✨ Netwerkgroep overstap i.r.t. zorgplicht
- ✨ Netwerkgroep bejaafde jongeren

- ✨ Doorgaande lijn 10-14
- ✨ Netwerkgroep po-vo
- ✨ Expertise Centrum Arbeid
- ✨ Doorgaande lijn 14-18
- ✨ Route Arbeid
- ✨ Route Dagbesteding
- ✨ Route Vervolgonderwijs
- ✨ Doorgaande lijn voor anderstaligen
- ✨ Lerende netwerken Noord-Holland Noord
- ✨ Uitvoeringsagenda 16-27

- ✨ Handelingsgerichte Aanpak Schoolverzuim (HAS)
- ✨ Actietafel (dreigend) thuiszitten
- ✨ Onderwijszorgarrangementen (o.a. Spinaker-Parlan)
- ✨ Structurele afspraken over vroegtijdige, preventieve inzet bij ziekteverzuim
- ✨ Pilot preventie vanuit onderwijs en jeugd
- ✨ Gezamenlijke kenniskringen en trainingen
- ✨ Gezamenlijke uitvoeringsagenda 2019-2022
- ✨ Gezamenlijke netwerkgroepen en OOGO

- ✨ Lerende netwerken en netwerkgroepen
- ✨ Interactief, digitaal netwerkplein
- ✨ Implementatie kwaliteitscyclus
- ✨ Ondersteuningsplan 2019-2022
- ✨ Verantwoording doelmatige inzet van middelen
- ✨ Professionalisering gouden driehoek: bestuur, ALV en OPR
- ✨ AVG en privacy
- ✨ Medezeggenschapsraad Personeel (MR-P)
- ✨ Perspectief op evidence-/ data-informed werken

Inrichting vereniging, statutaire geledingen en commissies

Algemene Leden Vergadering (ALV)

De ALV van het samenwerkingsverband bestaat uit de volgende personen:

- R.B.M. Rigter (voorzitter cvb van SOVON)
- D. Bruinzeel (voorzitter cvb van CSG Jan Arentsz)
- G.P. Oud (lid cvb van Clusius College)
- J. Welmers (lid rvb van Heliomare)
- J.M.M. Zijp (directeur-bestuurder van Ronduit Onderwijs)
- F.A.M. van Pinxteren (voorzitter cvb van Petrus Canisius College)
- A.A. Heijnen (voorzitter rvb van Trinitas College)
- W. Brouwer (bestuurder van Voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland)
- R. Prast (sectordirecteur Noord & Gesloten Onderwijs van Aloysius Stichting)

Onafhankelijk voorzitter ALV

De ALV werd in 2018 ondersteund bij de uitvoering van de taken en verantwoordelijkheden door:

- C. de Custer

Financiële commissie ALV

De financiële commissie ALV bestaat uit de volgende personen:

- J.M.M. Zijp (directeur-bestuurder van Ronduit Onderwijs)
- R.B.M. Rigter (voorzitter cvb van SOVON)

De heer D. Bruinzeel (voorzitter cvb van CSG Jan Arentsz) ondersteunde de financiële commissie in 2018 om de continuïteit in dit overgangsjaar te waarborgen.

Remuneratiecommissie ALV

De remuneratiecommissie ALV bestaat uit de volgende personen:

- J. Welmers (lid rvb van Heliomare)
- F.A.M. van Pinxteren (voorzitter cvb van Petrus Canisius College)

Bestuur

Het bestuur van het samenwerkingsverband wordt sinds 1 januari 2018 gevormd door de directeur-bestuurder:

- G.J.M. Veldt



Ondersteuningsplanraad (OPR)

De OPR van het samenwerkingsverband bestaat uit de volgende personen (peildatum 31 december 2018):

- B.P. Broesder, voorzitter (personeelslid, Petrus Canisius College)
- P. van de Ketterij, secretaris (ouder, Heliomare)
- G. Vahl-Res (ouder, Petrus Canisius College)
- C. Meijering (personeelslid, Heliomare)
- C. Brugman (personeelslid, Voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland)
- E. Luntz (ouder, Voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland)
- M. Rozemeijer vervangt W. Pietersma (personeelslid, Aloysius Stichting)
- I. Meemelink (personeelslid, Clusius College)
- I. de Stoppelaar (personeelslid, CSG Jan Arentsz)
- L. Paase vervangt M. Wisman (ouder, CSG Jan Arentsz)
- J. van der Meulen (personeelslid, SOVON)
- S. de Rover (ouder, SOVON)
- L. Arentz (personeelslid, Ronduit Onderwijs)
- R. Visser (personeelslid, Trinitas College)

Commissie van Toewijzing (CvT)

De Commissie van Toewijzing van het samenwerkingsverband bestaat uit de volgende personen (peildatum 31 december 2018):

- C. Aarden, voorzitter (extern)
- J. Sikkema, kernlid vo/PrO (SOVON, De Viaan)
- L. Kramer, kernlid vso (Ronduit Onderwijs)
- I. Stuijbergen, kernlid vso (extern)
- E. Heijne, kernlid vo (extern)
- L. Bruin, secretaris (extern)
- E. Wellink, secretariael medewerker

Deskundigencommissie praktijkonderwijs (DC PrO)

De DC PrO van het samenwerkingsverband bestaat uit de volgende personen:

- G. Koopman, kernlid (Petrus Canisius College)
- H. Bart, kernlid (SOVON, De Viaan)

Medezeggenschapsraad Personeel (MR-P)

De MR-P van het samenwerkingsverband bestaat uit de volgende personen (peildatum 31 december 2018):

- I. Kroezen, voorzitter (consulent passend onderwijs)
- J. Tempelaars, plaatsvervangend voorzitter (coach CLEO)
- B. Alders, secretaris (managementassistent)



Jaarverslag van de ALV

Het samenwerkingsverband is een vereniging. De Algemene Leden Vergadering (ALV) fungeert als intern toezichthoudend orgaan van het samenwerkingsverband. In de ALV zijn de 9 schoolbesturen vertegenwoordigd. In het jaarverslag doet de ALV verslag over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden. Deze pagina bevat het jaarverslag van de ALV.

Verantwoordelijkheden en taken

De taken en verantwoordelijkheden van de ALV zijn vastgelegd in de statuten van het samenwerkingsverband. De ALV heeft de volgende taken:

Toezicht houden: De ALV heeft tot taak toezicht¹ te houden op het beleid van het bestuur en op de gang van zaken binnen de vereniging. Het toezicht vindt zowel vooraf (gericht op beleidsvoornemens) als achteraf

Sleutelprincipes

1. (gericht op de monitoring van beleidsuitvoering) plaats.
2. **Werkgever:** De ALV ziet vanuit de wettelijke taak toe op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door de directeur-bestuurder.
3. **Klankborden en adviseren:** De ALV adviseert het bestuur gevraagd en ongevraagd. De ALV fungeert als klankbord door mee te denken en oplossingen aan te dragen, door tegenwicht te bieden en door andere zienswijzen te zoeken en vraagstukken in een breed perspectief te zetten.

De ALV hanteert bij de uitvoering van de taken en verantwoordelijkheden de volgende twee sleutelprincipes:

¹De algemene ledenvergadering ziet hierbij specifiek toe op de naleving van de wettelijke verplichtingen, de code goed bestuur als bedoeld in artikel 103 lid 1 a van de Wet op het voortgezet onderwijs, tevens op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de vereniging verkregen op grond van de Wet op het voortgezet onderwijs.

Werken aan de bedoeling: Binnen het samenwerkingsverband zetten we alles in het teken van de bedoeling ‘sterke kinderen, stevige toekomst’. Alle activiteiten op alle niveaus moeten eraan bijdragen dat de bedoeling gerealiseerd wordt. Dit betekent dus ook dat de ALV hieraan een belangrijke bijdrage levert.

Werken volgens het principe trust me, prove me: De ALV heeft afgesproken om het principe ‘trust me, prove me’ toe te passen in al haar werkzaamheden. De verhouding tussen intern toezicht en bestuur binnen de vereniging is gestoeld op geground vertrouwen. Dit geground vertrouwen is geen blind vertrouwen, maar geground. Het gedrag van de ander moet van dien aard zijn dat het vertrouwen terecht blijkt. Vragen om en afleggen van verantwoording is een belangrijk middel om aan vertrouwen te bouwen. Het gaat om de manier waarop men omgaat met verantwoordelijkheden. Zeker ook in termen van gedrag, woorden en houding. Vertrouwen blijkt uit de integriteit, onafhankelijkheid, eerlijkheid en transparantie van de DB en de leden van de ALV.



Activiteiten: vergaderingen en bijeenkomsten

De ALV vergadert periodiek met de directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband. In 2017 vonden 4 vergaderingen plaats, 1 vergadering werd geannuleerd. Daarnaast namen de leden deel aan 5 andere bijeenkomsten: de jaarlijkse bijeenkomst 'ALV in gesprek met netwerken en teams', een kenniskring directeuren en bestuurders, een professionaliseringsbijeenkomst, de JongerenTop en de bijeenkomst Samen Leren Leven.

Belangrijkste resultaten in 2018

In februari 2019 heeft de ALV gereflecteerd op de uitvoering van taken en bevoegdheden, ook i.r.t. de sleutelprincipes. De uitkomst hiervan is weergegeven in de notulen van de betreffende vergadering. De belangrijkste resultaten in 2018 zijn in onderstaand schema opgenomen.

	Belangrijkste resultaten in 2018
Governance algemeen	<ul style="list-style-type: none"> • Implementatie nieuw governance- en sturingsmodel conform bijbehorende statuten. • Benoeming van een onafhankelijk voorzitter die vergaderingen technisch voorziet en een belangrijke rol speelt in het waarborgen van de kwaliteit van de uitvoering van het governance model. • In gebruik name van alle vastgestelde stukken uit het traject sturing & organisatie (eind 2017 vastgesteld), waaronder de statuten, reglementen van de commissies, profielschetsen, het toezicht kader en diverse kwaliteitsdocumenten.
Toezicht houden	<ul style="list-style-type: none"> • Start met het werken volgens 'de bedoeling', de toezicht visie 'trust me, prove me' en het bijbehorende toezichtkader. • Benoeming van de leden en start van de remuneratie commissie en financiële commissie. • Goedkeuring van het ondersteuningsplan 2019-2022, het activiteitenplan 2019, het jaarverslag 2017, de meerjarenbegroting 2019-2022 (in 2019) en de begroting 2019. • Goedkeuring van diverse financiële beleidsstukken, waaronder: de verdeelmodellen voor diverse ondersteuningsmiddelen. • Advisering over de bestemming van de reserve, positief resultaat en de regeling geld volgt leerling. • Periodieke bespreking van relevante beleidsvoornemens en ontwikkelingen binnen de vereniging en binnen het (dekkend) netwerk, o.a. op basis van een inhoudelijke en financiële trimesterrapportage. • De financiële commissie is ingesteld. Er zijn twee leden benoemd. • De financiële commissie kwam in 2018 vier keer bijeen. De commissie voorzag de ALV van advies over diverse financiële beleidsstukken en was gesprekspartner voor de directeur-bestuurder en controller. Dit betrof o.a. het financieel jaarverslag 2017, memo geld volgt leerling, bestemming algemene reserve, middelen lichte ondersteuning, de overstap tussen scholen, bovenschoolse arrangementen / maatwerktrajecten, financiële trimesterrapportages, bestemming positief resultaat, uitgangspunten voor de volgende meerjarenbegroting, begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022.
Werkgever	<ul style="list-style-type: none"> • De remuneratiecommissie is ingesteld. Er zijn twee leden uit de ALV benoemd. • De remuneratiecommissie kwam in de nieuwe samenstelling in 2018 drie keer bijeen. • De commissie adviseert en ondersteunt de ALV bij het uitvoeren van de werkgeversrol richting de directeur-bestuurder (hierna te noemen: DB). In 2018 is de benoeming van de directeur-bestuurder (inclusief ondertekening arbeidsovereenkomst), na een vertraagd proces i.v.m. onduidelijkheid in de overdracht naar de nieuwe commissie, afgerond. De d-b heeft de akte van benoeming begin 2019 ontvangen.
Klankborden en adviseren	<ul style="list-style-type: none"> • Beleid, activiteiten en ontwikkelingen van het swv die van invloed zijn op scholen/schoolbesturen worden gedeeld, waarna bestuurders communiceren en/of implementeren binnen hun eigen organisatie. • Ontwikkelingen binnen de eigen organisatie die van invloed zijn op 'de bedoeling', 'het dekkend netwerk' en/of de financiële positie van het swv worden proactief gedeeld.
Samenwerking en professionalisering	<ul style="list-style-type: none"> • Er hangt een prettige sfeer, de leden zijn in goed evenwicht met elkaar en er is een gepaste afstand. • Vormgeving en start professionaliseringstraject ALV. • AL doende leren in vergaderingen ALV onder begeleiding van een onafhankelijk voorzitter.



Vooruitblik naar 2019

In 2019 werkt de ALV verder aan de kwaliteit van de uitvoering van de taken en bevoegdheden binnen de opgestelde kaders, o.a. door reflectie en ontwikkeling tijdens de governance bijeenkomst op 14 maart 2019 en tijdens vergaderingen (onder begeleiding van de voorzitter). De commissies en de ALV hebben een aantal proces afspraken gemaakt om de kwaliteit van de samenwerking te versterken. Deze worden in 2019 tot uitvoering gebracht. De uitvoering van de taken als werkgever en de bijbehorende ontwikkelcyclus vraagt aandacht.



Financiën (samenvatting)

Financiële positie

De financiële positie van het samenwerkingsverband is goed te noemen. Dat wil zeggen dat er voldoende middelen zijn om zowel bestaand beleid als nieuw beleid uit te voeren en dit de komende jaren voort te zetten.

Het samenwerkingsverband heeft als uitgangspunt om geen vermogen aan te houden dat geen bestemming heeft. Zo is vastgelegd dat de middelen voor de ontwikkelagenda van de scholen (ruim € 2,7 miljoen) voor 4 jaar vastligt. Dit geldt ook voor de opvang van nieuwkomers. Zo hebben de scholen en hun besturen de zekerheid dat ze voor de verdere ontwikkeling meerdere jaren op voldoende bekostiging kunnen rekenen. Dit geldt ook voor de overdracht van ondersteuningsmiddelen aan zowel het regulier vo, als het PrO en vso. In 2018 was dit respectievelijk ruim € 10 miljoen voor het vso, ruim 6 miljoen voor het regulier vo en bijna € 2 miljoen voor het PrO.

Belangrijkste risico's

Naast de middelen die het samenwerkingsverband jaarlijks overmaakt aan de besturen voor de vormgeving van passend onderwijs en de reserves die zij bestemt voor doelen en activiteiten die over meerdere jaren zijn gespreid, onderhoudt het samenwerkingsverband een risicoreserve voor mogelijke tegenvallers die zich in de nabije toekomst kunnen voordoen.

Naast de gewone risico's waar elke organisatie in het onderwijs mee te maken kan krijgen in de bedrijfsvoering, moet het samenwerkingsverband altijd in staat zijn om met financiële middelen een oplossing te vinden voor leerlingen die tussen wal en schip dreigen te raken.

bekostigingsstelsel die uiteindelijk kunnen betekenen dat er minder middelen vanuit het rijk zullen komen. Deze wijzigingen zijn vooral te verwachten in de bekostiging van het PrO en het LWOO en in de bekostiging van het vmbo. Het samenwerkingsverband houdt in totaal een risicoreserve van € 900.000,- aan.

Belangrijkste punten risicomanagement

Proactief beleid is de belangrijkste manier om risico's te managen: tijdig signaleren en tijdig acteren.

Zo wordt in de meerjarenbegroting geanticipeerd op krimp van het aantal leerlingen, wat uiteraard consequenties zal hebben voor de beschikbare middelen.

Naast een accurate bedrijfsvoering is het voor het samenwerkingsverband belangrijk om goed de vinger aan de pols te houden en te weten hoe het in de scholen gaat en wat in gezamenlijkheid wordt waargemaakt van de beleidsuitgangspunten. Zo is momenteel zichtbaar dat na 5 jaar passend onderwijs het speciaal onderwijs weer licht groeit, waarbij ook de complexiteit van de ondersteuningsbehoefte lijkt toe te nemen. Beide hebben financiële gevolgen. Dat geldt ook voor de grote aandacht die het samenwerkingsverband heeft voor het realiseren van een passende aanpak voor thuiszittende leerlingen, waarvoor het onderwijs verhoudingsgewijs vaak een kostbaardere zaak is dan onderwijs via de school.

Tenslotte is in 2018 gebleken dat intensieve samenwerking en dialoog met de gemeenten en jeugdhulpverlening een voorwaarde is om risico's in het jeugddomein die ook het onderwijs treffen, te voorkomen.



Statutaire gegevens

Het samenwerkingsverband is een vereniging met volledige rechtsbevoegdheid en draagt de naam:
Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland.

Het samenwerkingsverband is statutair gevestigd te Alkmaar en is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 37091412.





STERKE KINDEREN

SAMENWERKINGSVERBAND VO NOORD-KENNEMERLAND

Meer informatie

Voor meer informatie over het samenwerkingsverband en passend onderwijs kunt u terecht op onze website www.swvnk.nl.

Adres

Hertog Aalbrechtweg 5
1823 DL Alkmaar

Algemeen

secretariaat@swvnk.nl,
(072) 79 20 100

Team passend onderwijs

loketpao@swvnk.nl,
(072) 79 20 101

Financieel jaarverslag - jaarrekening 2018



**STERKE
KINDEREN**
SAMENWERKINGSVERBAND
VO NOORD-KENNERLAND

17 juni 2019

[Auteur(s): R. Naarden]

Inhoudsopgave

1. Financiële beleid	4
1.1 Allocatie en ondersteuningsmiddelen	4
1.2 Overige kaders voor financieel beleid	4
1.3 Financieel beheer	4
1.4 Gezamenlijke exploitatie	5
1.5 Korte toelichting bekostigingsstelsel	5
2. Continuïteitsparagraaf	7
2.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen en leerlingenstromen	7
2.1.1. Leerlingen VO	7
2.1.2. Toelaatbaarheidsverklaringen (TLV)	9
2.1.3. Cluster 1 en 2	9
2.1.4. Thuiszittende leerlingen	10
2.1.5. Mobiliteit	10
2.2 Verdeling en inzet van middelen	11
2.3 Personele bezetting	12
2.4 Verevening	13
2.5 Meerjarenbegroting	14
2.6 Risicoanalyse en risicomanagement	17
2.6.1. Risico van korting op lumpsum van schoolbesturen	17
2.6.2. Overige risico's	17
2.6.3. Hoogte weerstandsvermogen	18
2.6.4. Overig risicomanagement	19
3. Toelichting financiële situatie	20
3.1 Vermogenspositie	20
3.1.1. Meerjarenbalans	20
3.1.2. Kengetallen en toelichting eigen vermogen	20
3.2 Toelichting exploitatie 2018	21

3.3 Treasury verslag	23
4. Jaarrekening	24
Grondslagen	24
Juridische vorm en voornaamste activiteiten.....	24
Toegepaste standaarden	24
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	24
Jaarrekening	27
Balans per 31 december 2018 na resultaatbestemming.....	27
Staat van baten en lasten over 2018	28
Kasstroomoverzicht over 2018.....	29
Toelichting behorende tot de balans.....	30
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	32
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	33
Honoraria van de accountant	36
Verantwoording subsidies	36
Bestemming van het exploitatiesaldo	37
Gebeurtenissen na balansdatum.....	37
Statutaire gegevens	37
Bezoldiging topfunctionarissen	38
Bijlage: Exploitatie 2018	39
Accountantsverklaring	43

1. Financieel beleid

1.1 Allocatie en ondersteuningsmiddelen

Het samenwerkingsverband heeft haar financiële beleid vastgelegd in het ondersteuningsplan. Vervolgens wordt jaarlijks een activiteitenplan opgesteld.

De allocatie van middelen is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Afdrachten ondersteuningsbekostiging lwoo, PrO en vso op basis van teldatum t-1 worden rechtstreeks door DUO aan de betreffende scholen overgemaakt;
- De schoolbesturen ontvangen lichte ondersteuningsmiddelen op basis van lwoo “opting-out”, gebaseerd op het aantal lwoo-leerlingen in de periode 2013-2015;
- De schoolbesturen ontvangen extra ondersteuningsmiddelen op basis van de (meerjaren)begroting, volgens het verdeelmodel. Voor de berekening van de extra ondersteuningsmiddelen per schoolbestuur wordt uitgegaan van een vaste voet van 15% per school, waarbij een weging wordt gehanteerd van 3:1 (vmbo versus havo-vwo);
- Naast de extra ondersteuningsmiddelen die de school structureel ontvangt, zijn er budgetten beschikbaar voor ontwikkeling, professionalisering en impuls-/innovatiegelden.

Naast de hierboven genoemde ondersteuningsmiddelen maakt het samenwerkingsverband maatwerk mogelijk, zowel gepersonaliseerd maatwerk voor de individuele leerling (via het beschikbaar stellen van middelen voor een arrangement, de TVIA), als een aantal voorzieningen voor specifieke doelgroepen. Onderdeel hiervan zijn CLEO (voorheen Traject op Maat) en special classes of trajectvoorzieningen verbonden aan reguliere scholen.

In 2018 is er nog sprake van bekostiging van lwoo en PrO ‘oude stijl’, d.w.z. rechtstreekse bekostiging op basis van RVC-indicaties, door korting op het budget lichte ondersteuning van het samenwerkingsverband. Na de keuze voor ‘opting out’ wordt de rechtstreekse bekostiging vanuit DUO afgebouwd. Voor het schooljaar 2017-2018 betekende dit dat alleen de derde- en vierdejaars leerlingen hiervoor nog meetelden, en vanaf het schooljaar 2018-2019 alleen de vierdejaars leerlingen. Zo is een deel van de directe bekostiging verschoven naar de lichte ondersteuningsmiddelen van het samenwerkingsverband, die hier vervolgens weer de ondersteuningsmiddelen naar de scholen mee ophoogt.

1.2 Overige kaders voor financieel beleid

Naast de ondersteuningsmiddelen voor scholen, investeert het samenwerkingsverband in de samenwerking tussen onderwijs, jeugdhulpverlening en zorg, in ondersteuning tijdens overgangen tussen onderwijssectoren (zoals van vo naar mbo of arbeidstoeleiding) en in de positie van ouders.

Zowel de structurele overdrachten van ondersteuningsmiddelen als de meer projectmatige inzet van middelen zijn ondergebracht in programma’s.

Het samenwerkingsverband heeft een z.g. positieve verevening, waardoor er sprake is van een afnemende vereveningskorting en dus stijgende baten tot en met 2021.

1.3 Financieel beheer

Het samenwerkingsverband heeft een planning & controlcyclus, waarin de totstandkoming van begroting, jaarrekening en rapportages zijn vastgelegd, gecombineerd met rapportages over beleid en kwaliteitsontwikkeling.

Deze documenten worden voorbereid door de directeur-bestuurder en controller en doorgenomen met de financiële commissie, die de interne toezichthouder adviseert over goedkeuring. Met het nieuwe governance model sinds 1 januari 2018 stelt de directeur-bestuurder de documenten vast. De algemene ledenvergadering (ALV) heeft de toezichthoudende rol.

Via de trimesterrapportages worden de belangrijkste ontwikkelingen in de exploitatie bijgehouden.

In 2017 is een uitgebreide AO/IC¹ opgesteld waarin alle processen m.b.t. de bedrijfsvoering, zowel financieel als personeel worden beschreven. Een procuratieschema en een Treasury statuut maken verder onderdeel uit van de protocollen waarmee het financieel beheer wordt uitgevoerd. Deze documenten worden indien nodig geactualiseerd.

1.4 Gezamenlijke exploitatie

In het voorjaar van 2016 is het samenwerkingsverband verhuisd naar een gezamenlijke locatie met het stafbureau van het samenwerkingsverband voor primair onderwijs aan de Hertog Aalbrechtweg 5 te Alkmaar. Hiertoe is een gezamenlijke huurovereenkomst gesloten, die onderling wordt verrekend. Ook andere kosten die deel uitmaken van de huisvesting van personeel, zoals schoonmaak, lease van printers, telefonie, delen van de catering etc. werden in 2018 door een van de twee samenwerkingsverbanden gedragen en vervolgens verrekend. In 2019 zal deze verrekening zoveel mogelijk worden geminimaliseerd.

1.5 Korte toelichting bekostigingsstelsel

Baten: rijksbijdrage

De baten die van het Ministerie van OCW worden ontvangen, zijn lumpsum en worden met vaste tarieven berekend aan de hand van het leerlingenaantal op 1 oktober. Weliswaar wordt in de bekostiging onderscheid gemaakt tussen bekostiging voor lichte en zware ondersteuning, en daarbinnen tussen personeel en materieel, maar de middelen zijn niet op deze wijze geormerkt.

De baten voor lwoo en PrO worden vastgesteld op basis van het deelnamepercentage per 1 oktober 2012 (respectievelijk 11,91% en 2,63%). Dit deelnamepercentage wordt vermenigvuldigd met het totaal aantal leerlingen vo op teldatum 1 oktober t-1. Het aldus berekende genormeerde aantal lwoo- en PrO-leerlingen wordt vermenigvuldigd met het daarvoor geldende tarief.

Wettelijke overdrachten:

Lwoo

De afdracht voor lwoo wordt gedaan door DUO, ten laste van het budget van het samenwerkingsverband. De basisbekostiging is voor rekening van DUO, dit loopt dus niet via het samenwerkingsverband. Als gevolg van de keuze voor opting out, die het samenwerkingsverband heeft gemaakt, neemt de afdracht lwoo sterk af. Dit wordt vervolgens gecompenseerd met de middelen lichte ondersteuning.

Wettelijke overdrachten:

PrO

De afdracht wordt gedaan door DUO, ten laste van het budget van het samenwerkingsverband. De basisbekostiging is voor rekening van DUO, deze loopt dus niet via het samenwerkingsverband.

Het verstrekken van de toelaatbaarheidsverklaringen (TLV) PrO valt vanaf 1 januari 2016 ook onder de verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband. De school waar de leerling staat ingeschreven is bepalend voor het samenwerkingsverband dat de bekostiging moet afdragen. Anders gezegd: alle leerlingen die op een PrO-school binnen het samenwerkingsverband staan ingeschreven, worden door het samenwerkingsverband bekostigd (ongeacht welk samenwerkingsverband de TLV heeft afgegeven).

¹ Administratieve organisatie en interne controle.

Wettelijke overdrachten:
vso

Op basis van de leerlingenaantallen op teldatum t-1, moet de ondersteuningsbekostiging voor het vso worden afgedragen. De afdracht wordt gedaan door DUO, ten laste van het budget van het samenwerkingsverband. De basisbekostiging wordt door DUO betaald, dit loopt niet via het samenwerkingsverband.

Het samenwerkingsverband is verantwoordelijk voor de verstrekking van de TLV. Het samenwerkingsverband dat de eerste TLV voor een leerling verstrekt, blijft gedurende de schoolloopbaan van de leerling verantwoordelijk voor de bekostiging, ongeacht in welk samenwerkingsverband de leerling naar school gaat. Een bijzondere categorie wordt gevormd door de residentiële leerlingen. Bij hen is geen sprake van een TLV en geschiedt plaatsing op basis van een onderwijs-zorgovereenkomst. Daar geldt het principe dat het samenwerkingsverband waarbinnen de leerling schoolgaand was vóór de residentiële plaatsing, de plaats bekostigt.

Op basis van de peildatum t (1 februari) wordt door het samenwerkingsverband de basis- en de ondersteuningsbekostiging van de groei in het vso afgedragen. De berekening hiervan wordt opgebouwd naar het saldo van het aantal nieuwe toelaatbaarheidsverklaringen minus het aantal vertrokken leerlingen per vso-school. Per school geldt dat wanneer het aantal leerlingen (met een nieuwe TLV) op de peildatum groter is dan het aantal op de teldatum, de ondersteuningsbekostiging voor de groei moet worden afgedragen. Wanneer het aantal leerlingen op de peildatum lager is dan op de teldatum, vindt er geen verrekening plaats.

De afdrachten van de ondersteuningsbekostiging lwoo, PrO en vso op basis van de teldatum t-1 worden rechtstreeks door DUO aan de desbetreffende scholen overgemaakt. Dit is gedaan om de administratieve last voor het samenwerkingsverband te beperken. Het samenwerkingsverband heeft echter wel de plicht deze bedragen in de jaarrekening op te nemen. De hoogte van deze afdrachten wordt immers bepaald door de toelaatbaarheidsverklaringen afgegeven door het samenwerkingsverband.

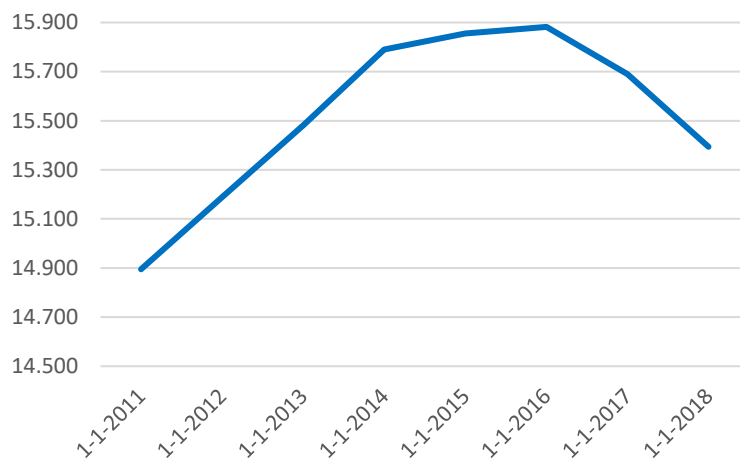
2. Continuïteitsparagraaf

In dit hoofdstuk worden de onderdelen geanalyseerd die invloed hebben op de financiële mogelijkheden van het samenwerkingsverband, en wordt op deze wijze zicht gegeven op de mogelijkheden om beleid te continueren dan wel dat bijstelling noodzakelijk of wenselijk is.

2.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen en leerlingenstromen

2.1.1. Leerlingen VO

totaal VO aantal leerlingen



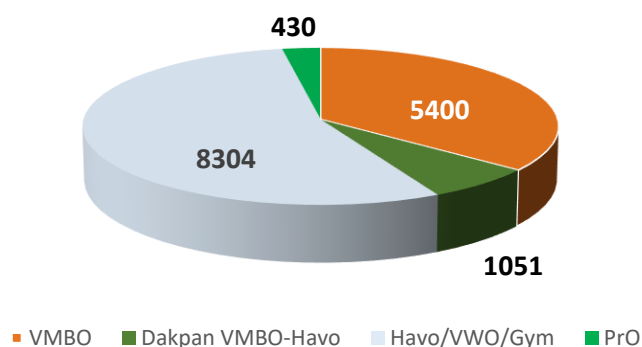
Het totaal aantal leerlingen (regulier plus PrO) loopt al vanaf 2016 terug, en is ook ten opzichte van 2017 weer met 296 leerlingen gedaald.

Als de trend van de laatste drie jaar aangehouden wordt voor een prognose voor de komende jaren, moet rekening gehouden worden met een voortzettende krimp van 1,26%.

Van de 15.394 leerlingen op 1 oktober 2018 vielen er 95 onder de categorie Vavo (met "terugkeer gezakt"²) en nog 345 vierdejaars leerlingen met een lwoo-verklaring.

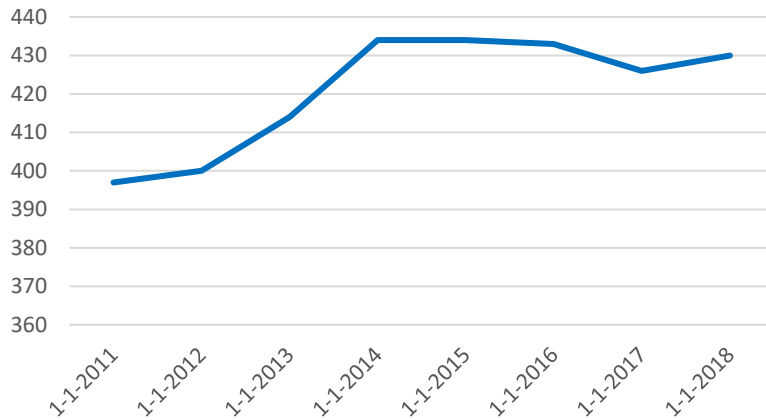
Op 1 oktober 2018 worden er 172 nieuwkomers geteld, van wie 78 als eerstejaars.

verdeling schoolsoort



² Deze categorie wordt deels in mindering gebracht op de rijksbijdragen van het samenwerkingsverband.

Praktijkonderwijs aantal leerlingen



De krimp die zich vanaf 2016 in het praktijkonderwijs leek voor te doen, heeft zich niet voortgezet. Het PrO is ten opzichte van 2017 zelfs met een klein aantal leerlingen toegenomen.

Deze toename, en de krimp van het regulier onderwijs, heeft er toe geleid dat het deelnamepercentage van het PrO weer stijgt, naar 2,79%. Hiermee blijft de deelname aan het PrO structureel boven de “nulmeting” in 2012 (2,63%), die ook de komende jaren nog bepalend is voor de bekostiging. Het deelnamepercentage blijft wel onder het landelijk gemiddelde (3%).

Aantal leerlingen PrO per school per teldatum.

	Focus	De Viaan
1-10-17	207	219
1-10-18	209	221

APC

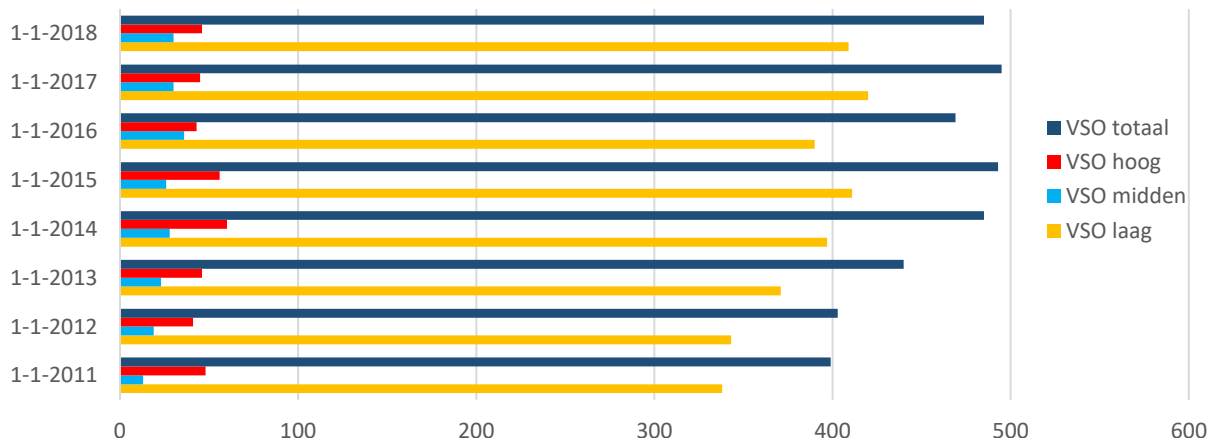
Het aantal leerlingen in armoedeprobleemcumulatiegebieden (APC), dat wordt gehanteerd voor het aantal (potentiële) achterstandsleerlingen, is ten opzichte van vorig jaar iets toegenomen.

Aantal achterstandsleerlingen volgens APC criteria.

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018
Noord-Kennemerland	406 leerlingen 2,57%	398 leerlingen 2,51%	401 leerlingen 2,53%	407 leerlingen 2,61%
Landelijk gemiddelde	12,91%	12,97%	13,08%	13,30%

Aantal leerlingen met een TLV van samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland.

VSO



In de afgelopen jaren wisselt het totaal aantal leerlingen in het vso sterk: in 2016 leek er sprake van een daling, vervolgens was er sprake van een stijging in 2017 en in 2018 is het aantal leerlingen in het vso ten opzichte van het vorige jaar weer met 10 leerlingen gedaald. Wel blijft het deelnamepercentage (nu 3,15%) structureel boven de meting voor de verevening in 2011 (toen 2,68%). De stijging in de eerste jaren van het samenwerkingsverband loopt echter parallel aan de stijging van het absolute leerlingenaantal in die periode,

waardoor er geen directe conclusie over ander “verwijzingsgedrag” te trekken valt. Het deelnamepercentage blijft ook onder het landelijk gemiddelde (ca. 3,48%).

Naar verwachting zal het vso op wat langere termijn mee krimpen met het totale aantal leerlingen.

Bij de categorieën toelaatbaarheidsverklaring (laag-midden-hoog) is er de laatste jaren geen duidelijke trend zichtbaar. De categorieën midden en hoog zijn de laatste jaren in aantal stabiel, de wisselingen in het totaal aantal vso-leerlingen zit vooral in de TLV-categorie laag.

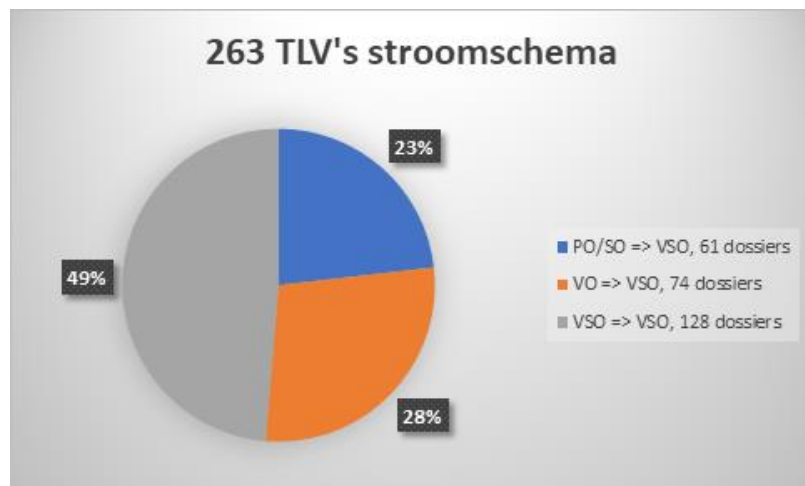
BRIN	school	1-10-2016				1-10-2017				1-10-2018			
		TLV			totaal	TLV			totaal	TLV			totaal
		laag	midden	hoog		laag	midden	hoog		laag	midden	hoog	
00RL	Antoniuschool	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01LB	De Ruimte	0	0	22	22	0	0	20	20	0	1	21	22
01WX	Heliomare College Alkmaar	69	30	15	114	79	25	20	124	80	25	19	124
18ZJ	De Spinaker Alkm	133	0	0	133	133	0	0	133	131	0	0	131
18ZJ03	De Spinaker HHW	44	0	0	44	48	0	0	48	44	0	0	44
18ZJ06	De Spinaker HHW GJI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18ZJ07	De Spinaker HHW	46	0	0	46	49	0	0	49	42	0	0	42
		98	6	6	110	111	5	5	121	112	4	6	122
		390	36	43	469	420	30	45	495	409	30	46	485

Op 1 oktober 2018 bezochten 562 leerlingen vso-scholen binnen Noord-Kennemerland. Hiervan hadden er 363 een TLV van ons samenwerkingsverband, de overige 199 van andere samenwerkingsverbanden.

De gemiddelde verblijfsduur in het vso voor leerlingen met een TLV van Noord-Kennemerland is 2,58 jaar (gemeten 1 oktober 2017; het landelijk gemiddelde is 2,92 jaar).

2.1.2. Toelaatbaarheidsverklaringen (TLV)

In vergelijking met 2017 is het aantal behandelde dossiers gestegen van 241 naar 263, waarbij uiteindelijk 261 TLV's zijn afgegeven.



2.1.3. Cluster 1 en 2

Geen onderdeel van “passend onderwijs” en dus niet direct in beeld van het samenwerkingsverband zijn de leerlingen in het vso cluster 1 (visueel beperkt) en cluster 2 (taalontwikkelingsstoornis/auditief beperkt). De deelname aan cluster 1 en 2 is verhoudingsgewijs onder het landelijk gemiddelde.

Aantal leerlingen in cluster 1 en cluster 2 per schooljaar.

	Cluster 1	Cluster 2
2014-2015	4	26
2015-2016	5	27
2016-2017	4	27
2017-2018	1	24

2.1.4. Thuiszittende leerlingen

Momenteel wordt op landelijk niveau gewerkt aan een centrale registratie van verzuim, door combinatie van schoolgegevens en gegevens van gemeenten (leerplicht). Hieronder wordt weergegeven, wat momenteel door OCW wordt gepubliceerd (absoluut verzuim totaal / aantal leerlingen)³.

Aantal thuiszittende leerlingen per gemeente per schooljaar.

VO

	Alkmaar	Bergen	Heerhugowaard	Heiloo	Langedijk
2014-2015	0	0	<5	0	<5
2015-2016	14	<5	<5	0	6
2016-2017	7	0	<5	0	0

VSO

	Alkmaar	Bergen	Heerhugowaard	Heiloo	Langedijk
2014-2015	<5	0	7	0	0
2015-2016	14	0	<5	0	0
2016-2017	7	0	5	0	0

Geen school

	Alkmaar	Bergen	Heerhugowaard	Heiloo	Langedijk
2014-2015	<5	0	0	0	0
2015-2016	<5	0	<5	0	0
2016-2017	0	0	<5	0	0

2.1.5. Mobiliteit

Instroom vanuit het primair onderwijs

Aantal leerlingen vanuit basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs dat is ingestroomd in het voortgezet onderwijs:

	bao	sbo	so
2014-2015	3092	90	92
2015-2016	3006	75	69
2016-2017	3021	67	70
2017-2018	2810	78	70

De kleiner wordende instroom vanuit het primair onderwijs is duidelijk zichtbaar vanaf 2017-2018. Kijkend naar de verdere ontwikkeling van de leerlingenaantallen in het primair onderwijs, mag worden geconcludeerd dat deze ontwikkeling zich voortzet.

Aantal verplaatsingen van leerlingen tussen 1 oktober 2016 en 1 oktober 2017⁴

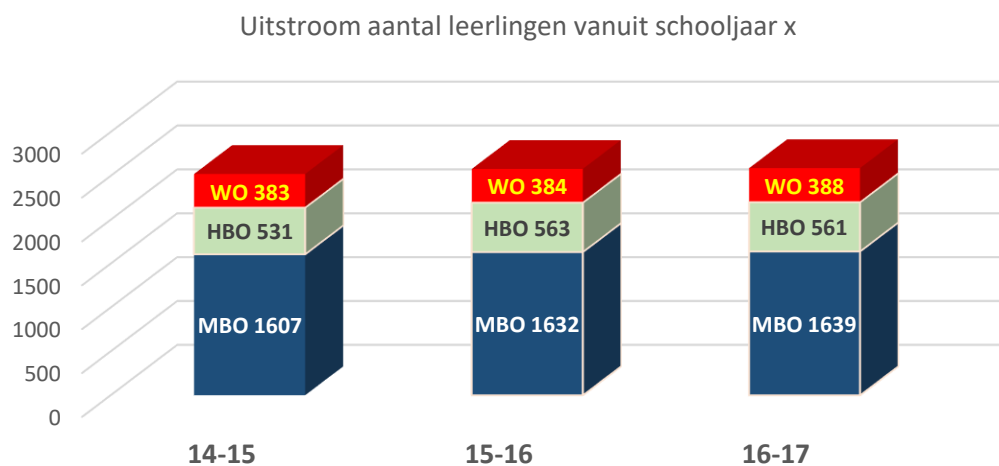
van VO naar VO	1078
van PrO naar VO	3
van VSO naar VO	10
van VO naar PrO	3
van PrO naar PrO	7
van VSO naar PrO	3
van VO naar VSO	74
van PrO naar VSO	90
van VSO naar VSO	60

³ Bij aantallen kleiner dan 5 wordt <5 weergegeven i.p.v. het werkelijke aantal (voorschriften privacyregelgeving). Het schooljaar 2017-2018 ontbreekt omdat het dashboard passend onderwijs voor deze gegevens twee jaar achterloopt.

⁴ Inclusief verplaatsingen die door verhuizing worden veroorzaakt (dus ook buiten het samenwerkingsverband).

Het meest opvallend bij deze mobiliteit van leerlingen is het relatief grote aantal leerlingen dat van het praktijkonderwijs alsnog verwezen wordt naar het vso. Om meerdere redenen (waaronder de plaatsingsmogelijkheden in het vso) is het goed om nader te onderzoeken wat hier de achterliggende oorzaken van zijn.

Uitstroom in 2016

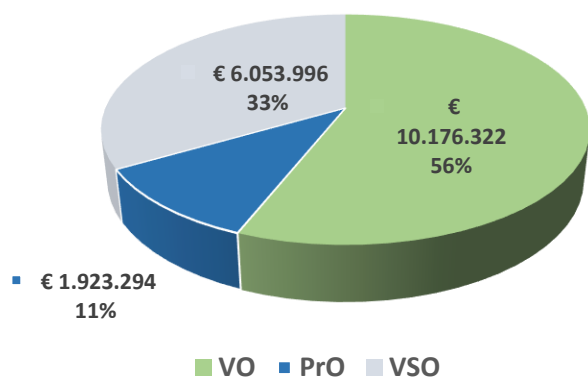


2.2 Verdeling en inzet van middelen

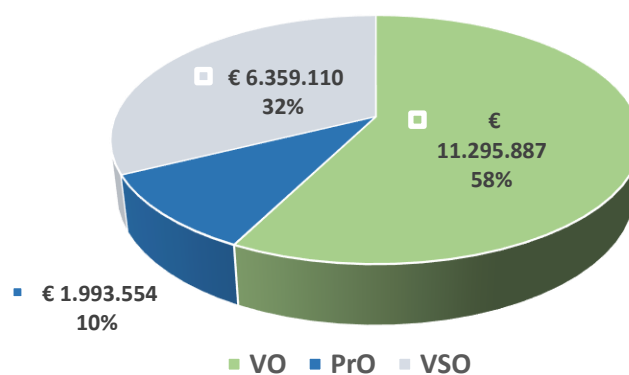
In deze weergave zijn alle middelen opgenomen:

- De rechtstreekse, wettelijke overdrachten via DUO (lwoo/PrO/vso) en de groeitelling vso;
- De middelen lichte en extra ondersteuning;
- De middelen ontwikkelagenda en trajectvoorzieningen.

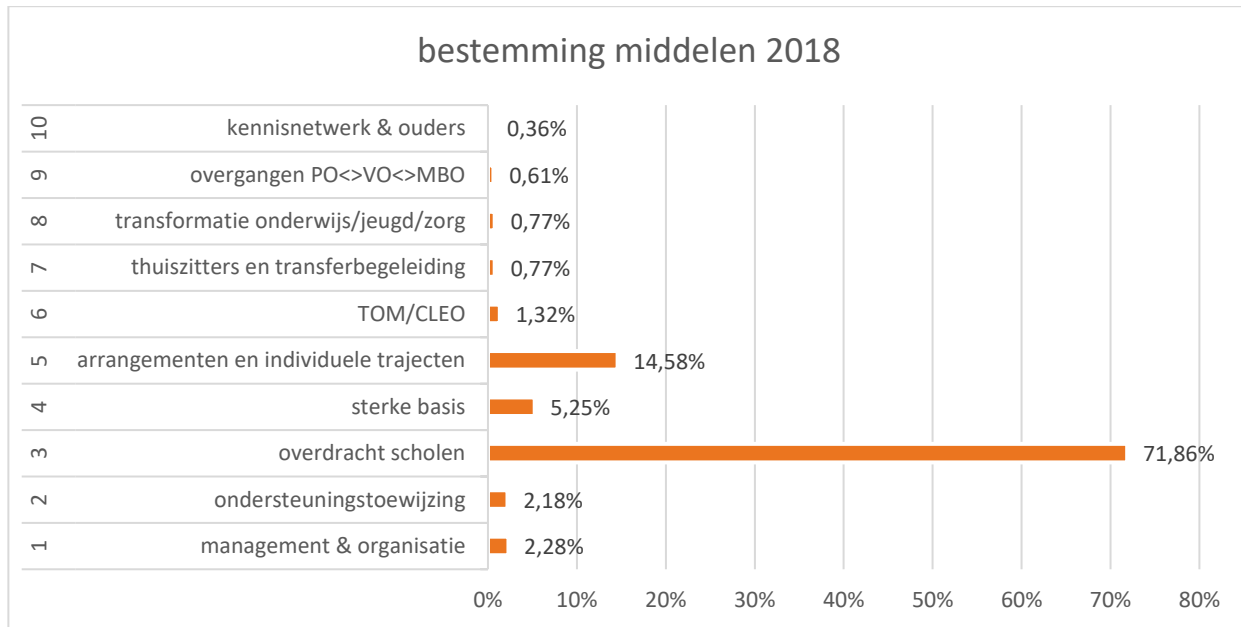
verdeling middelen 2018



verdeling middelen 2019



De bestedingen in 2018, verdeeld over de diverse programma's, zien er als volgt uit:



Als we de programma's 3 t/m 7 optellen, dan mag de conclusie getrokken worden dat afgerond 94% van de middelen direct aan de werkvloer c.q. de leerling is besteed.

Voor het regulier vo betreft dit een bedrag van € 7.529.877 (lichte en extra ondersteuning, maatwerkarrangementen en ontwikkelagenda). Met 15.690 leerlingen in het regulier vo (peildatum 1 oktober 2017) gaat dit om een bedrag van € 480 per leerling⁵.

2.3 Personele bezetting

Het samenwerkingsverband heeft een personele bezetting bestaande uit een directeur-bestuurder (werktijdfactor 1,0 fte) en de volgende teams:

	2018	2017
Team Beleid, Kwaliteit en Bedrijfsvoering	2,1 fte in dienst en 0,6 op inhuurbasis incl. projectleider onderwijs-jeugd. (6 pers.)	2,1 fte in dienst en 0,6 op inhuurbasis incl. projectleider onderwijs-jeugd. (6 pers.)
Team Passend Onderwijs	5,1 fte. Dit team is in omvang gelijk aan 2017, maar nu volledig in dienst (9 pers.).	5,1 fte, waarvan 1,2 fte ob/v/ inhuur of detachering
Commissie van Toewijzing	0,7 fte secretariael en 0,07 voor de deskundigencommissie PrO; de rest (0,52 fte) extern.	0,7 fte secretariael en 0,07 voor de deskundigencommissie PrO; de rest extern.
Team CLEO (voorheen TOM)	3,7 fte (waarvan 2,4 fte/3 pers. leraar)	3,7 fte (waarvan 2,4 fte leraar)

Deze bezetting van in totaal 12,67 fte wordt de komende jaren gehandhaafd.

	2019	2020	2021	2022
Directeur-bestuurder	1,00	1,00	1,00	1,00
Team BKB	2,10	2,10	2,10	2,10
Team Passend Onderwijs	5,10	5,10	5,10	5,10
CvT	0,77	0,77	0,77	0,77
CLEO	3,70	3,70	3,70	3,70
Totaal	12,67	12,67	12,67	12,67

⁵ Dit is hoger dan OCW in open data publiceert als beschikbaar (€ 203 per leerling).

2.4 Verevening

De verevening die vanaf 2011 is gestart, bevindt zich in een eindfase, waarbij de vereveningskorting die het samenwerkingsverband nog heeft in 2021 afloopt (personeel per schooljaar / materieel per kalenderjaar):

- 2018-2019: 60%
- 2019-2020: 30%
- 2021-2022: 0%

Vereveningskorting:

	2019	2020	2021	2022
Personeel	-€ 65.604	-€ 32.802	-€ 19.134	€ 0
Materieel	-€ 10.555	-€ 5.278	€ 0	€ 0
Totaal	-€ 76.159	-€ 38.079	-€ 19.134	€ 0

2.5 Meerjarenbegroting

De vertaling van het bovenstaande in de vastgestelde meerjarenbegroting is als volgt:

	2019	2020	2021	2022
leerlingen VO	15.427	15.233	15.041	14.851
leerlingen LWOO	336	0	0	0
leerlingen PrO	430	430	430	430
leerlingen VSO	468	468	468	468
	2019	2020	2021	2022
BATEN				
I.1 rijksbijdragen				
1 lichte ondersteuning				
algemeen	1.466.594	9.583.212	9.262.423	8.945.419
ondersteuning LWOO	8.238.665	0	0	0
ondersteuning PrO	1.822.210	1.822.210	1.822.210	1.822.210
<i>sub</i>	11.527.468	11.405.421	11.084.633	10.767.628
2 zware ondersteuning				
personeel	8.940.774	8.828.340	8.717.066	8.606.951
materieel	454.106	448.396	442.744	437.151
<i>sub</i>	9.394.880	9.276.736	9.159.810	9.044.102
af:				
verevening personeel	-65.604	-32.802	-19.134	0
verevening materieel	-10.555	-5.278	0	0
<i>sub</i>	-76.159	-38.079	-19.134	0
totaal rijksbijdragen	20.846.190	20.644.078	20.225.308	19.811.731
I.2 overige baten				
overdracht scholen Kenniscentrum/Trajecten op maat	30.000	30.000	30.000	30.000
rentebaten	300	300	300	300
totaal overige baten	30.300	30.300	30.300	30.300
baten totaal	20.876.490	20.674.378	20.255.608	19.842.031

	2019	2020	2021	2022
LASTEN				
I Overdrachten				
1 VSO (rechtstreeks via DUO)	5.705.119	5.705.119	5.705.119	5.705.119
2 VSO groeiregeling	160.000	160.000	160.000	160.000
3 PrO (rechtstreeks via DUO)	1.937.382	1.937.382	1.937.382	1.937.382
4 LWOO (rechtstreeks via DUO)	1.513.861	0	0	0
5 VO lichte ondersteuning	5.763.951	7.136.292	6.771.344	6.685.808
6 VO extra ondersteuning	2.362.539	2.332.829	2.303.426	2.274.328
subtotaal	17.442.852	17.271.622	16.877.271	16.762.637

II Management en organisatie

	2019	2020	2021	2022
1 personeel loonkosten	225.000	225.000	225.000	225.000
2 overige personele lasten	62.500	62.500	62.500	62.500
3 personeel van derden	99.191	99.191	99.191	99.191
4 afschrijvingen	14.185	12.285	10.385	8.485
5 administratie en beheer	33.500	33.500	33.500	33.500
6 bestuurs/verenigingskosten	43.150	43.150	43.150	43.150
7 huisvesting	60.000	60.000	60.000	60.000
8 kantoorkosten	26.000	26.000	26.000	26.000
9 communicatie, PR, publicaties incl. website	40.000	40.000	40.000	40.000
subtotaal	504.335	502.435	500.535	498.635

III Uitvoeringsorganisatie

	2019	2020	2021	2022
1 team passend onderwijs	387.900	387.900	387.900	387.900
2 commissie van toewijzing	112.776	112.776	112.776	112.776
3 uitvoering en beheer	11.000	11.000	11.000	11.000
4 Topdossier	120.000	45.000	45.000	45.000
subtotaal	631.676	556.676	556.676	556.676

IV Basisondersteuning en ontwikkeling

	2019	2020	2021	2022
1 ontwikkelagenda scholen	925.000	925.000	925.000	0
2 professionalisering	75.000	75.000	75.000	75.000
3 inhuur expertise implementatie	42.000	42.000	42.000	42.000
4 monitor basis- en extra ondersteuning / SOP/zelfevaluatie	150.000	80.000	80.000	80.000
subtotaal	1.192.000	1.122.000	1.122.000	197.000

V Extra ondersteuning, voorzieningen en arrangementen

	2019	2020	2021	2022
1 Maatwerk (TVIA)	250.000	250.000	250.000	250.000
2 Trajecten op maat	330.535	330.535	330.535	330.535
3 Trajectplus Willem Blaeu	150.000	150.000	150.000	150.000
4 Structuurklas PrO	56.172	56.172	56.172	56.172
5 Interventieteam Heliomare	95.625	95.625	95.625	95.625
6 De Spinaker flexibilisering	80.876	80.876	80.876	80.876
7 Interventiebudget bestuur	200.000	100.000	100.000	100.000
8 overige personele inzet t.b.v. leerlingen	105.000	105.000	105.000	105.000
9 beheer, toetsen en onderzoeken	4.600	4.600	4.600	4.600
10 transformatie onderwijs, jeugd en zorg	155.000	155.000	155.000	155.000
11 ondersteuning tijdens overgangen	183.500	183.500	183.500	183.500
subtotaal	1.611.308	1.511.308	1.511.308	1.511.308

VI Innovatie

	2019	2020	2021	2022
1 innovatiebudget	500.000	400.000	400.000	100.000
2 onderzoek	200.000	125.000	125.000	125.000
3 kennisnetwerk en ouders	33.000	33.000	33.000	33.000
4 projectleiders/medewerkers	84.500	84.500	84.500	84.500
subtotaal	817.500	642.500	642.500	342.500

totaal lasten	22.199.672	21.606.541	21.210.290	19.868.757
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

	2019	2020	2021	2022
Samenvatting				
baten	20.876.490	20.674.378	20.255.608	19.842.031
lasten	22.199.672	21.606.541	21.210.290	19.868.757
resultaat	-1.323.182	-932.163	-954.682	-26.726
+ resultaat/restant 2018	700.000	0	0	0
+ verevening bestemmingsreserve ontwikkelagenda	925.000	925.000	925.000	0
	301.818	-7.163	-29.682	-26.726
- dotatie voorziening nieuwkomers	100.000	0	0	0
- dotatie risicoreserve bekostigingsstelsel VMBO	200.000	0	0	0
	1.818	-7.163	-29.682	-26.726

MEERJARENBEGROTING RJO

	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
BATEN				
Rijksbijdrage	20.846.190	20.644.078	20.225.308	19.811.731
Overige overheidsbijdragen en subsidies	-	-	-	-
Overige baten	30.000	30.000	30.000	30.000
TOTAAL BATEN	20.876.190	20.674.078	20.255.308	19.841.731
LASTEN				
Personeelslasten	1.442.547	1.442.547	1.442.547	1.442.547
Afschrijvingen	14.185	12.285	10.385	8.485
Huisvestingslasten	85.905	85.905	85.905	85.905
Overige instellingslasten	1.156.509	836.509	836.509	836.509
Overdrachten schoolbesturen	19.500.526	19.229.295	18.834.944	17.495.310
TOTAAL LASTEN	22.199.672	21.606.541	21.210.290	19.868.756
RESULTAAT	-1.323.482	-932.463	-954.982	-27.025
Saldo financiële bedrijfsvoering	300	300	300	300
Verevening bestemmingsreserve	1.625.000	925.000	925.000	-
	301.818	-7.163	-29.682	-26.725
Dotatie voorziening nieuwkomers	100.000			
Dotatie risicoreserve bekostigingsst. VMBO	200.000			
Resultaat na inzet reserve en dotatie	1.818	-7.163	-29.682	-26.725

2.6 Risicoanalyse en risicomanagement

De risico's van een samenwerkingsverband zijn van een andere orde dan die van een schoolbestuur. Zo is er geen sprake van de exploitatie van gebouwen en zijn de werkgeversrisico's door het beperkte aantal personeelsleden evenmin vergelijkbaar met die van een schoolbestuur.

Het samenwerkingsverband is primair een faciliterende organisatie, die schoolbesturen in staat stelt om passend onderwijs te verzorgen.

Ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de exploitatie, zoals de ontwikkeling van leerlingenaantallen (bepalend voor de baten) en deelname aan speciale voorzieningen (bepalend voor de verplichte lasten) zijn redelijk te voorspellen op basis van nu en de afgelopen jaren zichtbaar geworden trends en de caseload van het samenwerkingsverband met betrekking tot de toelaatbaarheid voor speciale voorzieningen. Groei of krimp, zowel van het regulier onderwijs als van speciale voorzieningen, kunnen dan ook goed ondervangen worden in de meerjarenbegroting. Uitgaven aan speciale voorzieningen en de ondersteuningsmiddelen voor het regulier onderwijs vormen een communicerend vat: indien in de toekomst de kosten aan speciale voorzieningen zouden stijgen, kunnen de middelen voor ondersteuning in het regulier onderwijs worden beperkt.

Niettemin wordt er bij de hoogte van de noodzakelijke risicoreserve rekening gehouden met niet geprognoseerde, grotere groei van vso en PrO. Deze laatste is versterkt door een recente ontwikkeling waarbij door reorganisatie na aanbesteding van de jeugdzorg er rekening mee moet worden gehouden dat leerlingen eerder vanuit een gesloten instelling (waarin het onderwijs volledig door het rijk wordt bekostigd) naar een ambulante of open begeleidingsvorm uitstromen, waarbij onderwijs plaatsvindt op grond van een toelaatbaarheidsverklaring. De risicocalculatie is op dit punt naar boven bijgesteld.

Ten opzichte van eerdere risicoanalyses is het onderdeel "lwoo" en de onzekerheid over het bekostigingsstelsel geschrapt, omdat hiervoor een aparte bestemmingsreserve is gecreëerd.

2.6.1. Risico van korting op lumpsum van schoolbesturen

In het bekostigingsstel passend onderwijs is erin voorzien dat wanneer de verplichte afdrachten aan het vso het totale budget zware ondersteuning (inclusief verevening) overstijgen, er door DUO een automatische korting op de lumpsum van de deelnemende schoolbesturen wordt toegepast.

In het samenwerkingsverband stijgt het uitputtingspercentage van dit budget licht, maar er is geen reëel risico dat dit percentage de komende jaren in de buurt van de 100% komt, ook niet als de deelname aan het vso sneller zou stijgen.

	2019	2020	2021	2022
Budget zware ondersteuning	€ 9.394.880	€ 9.276.736	€ 9.159.810	€ 9.044.102
Afdracht VSO	€ 5.865.119	€ 5.865.119	€ 5.865.119	€ 5.865.119
	62,4%	63,2%	64,0%	64,9%

Deze kwantificering laat zien dat het samenwerkingsverband een risicobuffer nodig heeft van ruim € 900.000.

2.6.2. Overige risico's

De risico's van het samenwerkingsverband zijn beperkt tot elementen van de bedrijfsvoering en de kerntaken. Dit leidt tot de volgende analyse:

Personeelsmanagement

Het samenwerkingsverband is een relatief kleine werkgever, maar kan niettemin met onverwachte, financiële gevolgen van dat werkgeverschap te maken krijgen. Dat zijn:

- Vervanging van personeel door arbeidsverzuim (ziekte, zwangerschap) waarbij de verzuimverzekering niet toereikend genoeg is voor het afdekken van de loonkosten aan vervanging.
Het samenwerkingsverband is aangesloten bij het Vervangingsfonds, maar heeft met name onderwijsondersteunend personeel in dienst, waarvan de vervangingsdeclaratie een wachttijd kent. De UWV-uitkering tijdens zwangerschapsverlof is doorgaans niet toereikend voor de vervangingskosten.
- Arbeidsconflicten kunnen leiden tot juridische kosten, transitievergoedingen en uitkeringskosten.

Bedrijfsvoering

De diverse administratieve processen kunnen leiden tot omissies, die vervolgens weer een financiële consequentie kunnen hebben. Deze werkprocessen zijn vastgelegd in een administratieve organisatie & interne controle (AO/IC) en de AO/IC van het administratiekantoor dat de financiële en personele administratie van het samenwerkingsverband verzorgt. Samen met de borging van bevoegdheden in het elektronische betalingsverkeer (procuratieschema) en tenslotte de financiële commissie die de exploitatie volgt via rapportages, is er sprake van een afdoende risicobeheersing van de financiële bedrijfsvoering.

Nu het samenwerkingsverband enige jaren bestaat en daardoor ook het aantal verplichtingen is “gegroeid”, zal worden onderzocht of de software die wordt gebruikt voor de financiële administratie kan worden uitgebreid met een contractenregister, waardoor eenvoudiger zicht te krijgen is op doorlopende verplichtingen.

Na de specifieke aandacht in 2016 voor de wet Bescherming persoonsgegevens en de nieuwe wetgeving t.a.v. (de meldplicht van) datalekken, wat tot aanpassing heeft geleid van de registratie en administratie van de TLV's, het gebruik van het TOPdossier (waarmee beveiligd verkeer van leerlingengegevens mogelijk is), heeft in 2018 een analyse plaatsgevonden van de mate waarin het samenwerkingsverband klaar is voor de uitvoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (mei 2018). De actielijst die hier uit voortvloeide is inmiddels uitgevoerd.

Kerntaken

Aparte aandacht vraagt de ‘verzilvering’ of opvolging van toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's). Het samenwerkingsverband geeft TLV's af met een bekostigingscategorie. Het overmaken van de categoriekosten door DUO wordt echter aangestuurd door de schooladministratie. Het samenwerkingsverband controleert dan ook tenminste eenmaal jaarlijks (na de 1 oktobertelling) of de in Kijkglas 2 (plaatsingen vso) geregistreerde TLV-categorieën corresponderen met de afgegeven TLV-besluiten.

Samenwerkingsverbanden worden steeds vaker geconfronteerd met de relatief hoge kosten die een passende oplossing voor ‘thuiszitters’ met zich meebrengt en situaties rond een leerling waarin de regelgeving of het dekkend netwerk niet direct voorziet. Deze risico's zijn opgenomen in de begroting, o.a. via een “interventiebudget directeur”. Ook zijn eventuele financiële gevolgen van geschillen in de begroting opgenomen.

Voor beide zaken geldt echter dat het stelposten betreft waarvoor calculatie vrijwel onmogelijk is, en dus een beroep op de risicoreserve niet is uit te sluiten.

2.6.3 Hoogte weerstandsvermogen

De analyse leidt tot een gewenst weerstandsvermogen of risicoreserve van € 900.000,-, gebaseerd op onderstaande specificatie:

	risico	impact	*	kans	risicomanagement	risicoreserve
deelname VSO/PrO	1 groei (veel) hoger dan verwacht	VSO minimaal € 10.747 per leerling	4	4 -		€ 322.410
	2 idem	PrO € 4506 per leerling	4	3 -		€ 45.060
personeelsmanagement	1 vervanging van personeel bij ziekte en zwangerschap	extra loonkosten	5	3	risicoreserve	€ 100.000
	2 arbeidsconflicten	juridische kosten	1	1	risicoreserve	€ 25.000
		transitievergoeding	4	2	risicoreserve	€ 50.000
		uitkeringskosten	4	3	risicoreserve	€ 50.000
	3 caseload calamiteiten in de bezetting	tijdelijke uitbreiding bezetting en loonkost	5	3	risicoreserve	€ 110.000
4 bedrijfsongevallen	aansprakelijkheid werkgever, eigen risico	1	1	verzekering	€ 5.000	
interne bedrijfsvoering	1 mismanagement algemeen	bestuurdersaansprakelijkheid	3	1	verzekering	€ -
	2 omissies in betalingsverkeer incl. fraude (intern en Al	onverschuldige betalingen	3	1	AO-IC en AK	€ -
	3 omissies in salarisbetalingen en premie-afdrachten	boetes en nabetalings	3	1	AK	€ -
	4 ongewenste contractuele verplichtingen	afkoopkosten	1	1	contractenregister	€ 20.000
	5 diefstal, inbraak, brand	vervangingskosten	1	1	verzekering	€ -
	7 ICT shutdown	continuïteit	1	1	extern systeembeheer	€ -
kerntaken	1 calamiteiten rond een leerling	noodzakelijke oplossing met financieel gev	2	3	gebudgetteerd	€ -
	2 verwijtbaar en aansprakelijk handelen personeelsle	aansprakelijkheid werkgever, eigen risico	1	1	verzekering	€ -
	3 geschillen ondersteuningstoewijzing	uitspraak schadeloosstelling	4	3	-	€ 100.000
	4 geschillen privacyschending	uitspraak schadeloosstelling	2	2	software/gedragsregels	€ 50.000
onvoorzien	1 -	-	1	1 -		€ 30.000
						€ 907.470

* 1 laag
5 hoog

2.6.4 Overig risicomanagement

Het samenwerkingsverband werkt aan interne risicobeheersing door:

- Concrete beleidsplannen van het samenwerkingsverband (ondersteuningsplan en jaarplannen). De beoogde resultaten hiervan zijn te volgen, te monitoren;
- Te werken met gedetailleerde, onderbouwde en sluitende, taakstellende begrotingen. Ook wordt de meerjarenbegroting periodiek bijgesteld;
- De werkprocessen te borgen met een geactualiseerde AO/IC;
- Te werken volgens een planning & control cyclus, met vormen van monitoring en het genereren van ervaringscijfers;
- Te werken met financiële tussenrapportages die voorzien zijn van onderbouwde eindejaar prognoses.

De rijksoverheid heeft het risico van de open eind regeling van de financiering van het vso neergelegd bij de samenwerkingsverbanden. Dit is ook een van de belangrijkste risico's voor het samenwerkingsverband. De risico's worden beheerst door:

- Kwaliteitsbewaking van de programma's;
- De ontwikkeling van de leerlingenaantallen vso en PrO nauwgezet te monitoren en bij afwijking van de trend deze te analyseren;
- Aandacht in de bedrijfsvoering voor beschikbaarheid, betrouwbaarheid en toegankelijkheid van leerlingendata en leerlingenstromen;
- De mogelijkheid om tussentijds financieel bij te sturen naar aanleiding van trimesterrapportages;
- Een financiële buffer te creëren voor het opvangen van deze risico's (zie weerstandsvermogen).

3. Toelichting financiële situatie

3.1 Vermogenspositie

3.1.1. Meerjarenbalans

	31-12-2018		2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR		
ACTIVA						
Vaste Activa						
Materiele VA	169.522	155.337	143.052	132.667	132.667	124.182
Totaal vaste activa	169.522	155.337	143.052	132.667	132.667	124.182
Vlottende activa						
Vorderingen	165.248	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Liquide middelen	6.808.526	5.770.593	4.838.430	3.883.748	3.883.748	3.857.023
Totaal vlottende activa	6.973.775	5.950.593	5.018.430	4.063.748	4.063.748	4.037.023
TOTAAL ACTIVA	7.143.297	6.105.930	5.161.482	4.196.415	4.196.415	4.161.205
PASSIVA						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	5.699.929	4.376.747	3.444.584	2.489.902	2.489.902	2.463.177
Bestemmingsreserve publiek	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
Voorzieningen	151.302	451.302	451.302	451.302	451.302	451.302
Kortlopende schulden	802.066	787.881	775.596	765.211	765.211	756.726
TOTAAL PASSIVA	7.143.297	6.105.930	5.161.482	4.196.415	4.196.415	4.161.205

3.1.2 Kengetallen en toelichting eigen vermogen

		Ondergrens	Bovengrens	2018	2017
Solvabiliteit	<i>De mogelijkheid om alle schulden op lange termijn te voldoen</i>	20%	geen	86,65%	91,29%
Liquiditeit	<i>De mogelijkheid om alle schulden op korte termijn te voldoen</i>	20%	geen	8,69	17,65
Rentabiliteit	<i>Geeft aan hoe de bedrijfsvoering is verlopen</i>	0,5	1,5	2,24%	10,81%
Weerstandsvermogen	<i>Hoogte van de reserves onder aftrek van de vaste activa, in relatie tot de totale exploitatie</i>	0%	5%	29,07%	26,96%
Kapitalisatiefactor	<i>De beoordeling van het vermogensbeheer</i>	15%	30%	32,75%	30,17%

Door de hogere baten in 2018 (zie 4.2) en het daardoor hogere resultaat in 2018, stijgt het eigen vermogen op 31 december 2018 naar € 6.189.929.

Hiervan is (zie ook begroting 2019):

- € 907.470 vastgesteld als risicoreserve/algemene reserve;
- € 200.000 vastgesteld als risicoreserve voor komende wijzigingen in het bekostigingsstelsel (lwoo/PrO/vmbo);
- € 100.000 vastgesteld als voorziening voor nieuwkomers;
- € 490.000 bestemmingsreserve ECO;
- € 2.775.000 bestemmingsreserve uitvoering ontwikkelagenda 2019-2021;
- € 700.000 opgenomen in de begroting 2019 ter dekking van het verwachte resultaat.

Dit geeft een totaal van € 5.172.470 bestemd vermogen. Dit vermogen is merendeels bestemd, waarbij een sterke nadruk ligt op de ontwikkeling van de scholen d.m.v. het meerjarenbudget voor de ontwikkelagenda.

Met het vrijvallen van de reserve ECO kan derhalve € 961.678 + € 490.000 = € 1.507.459 opnieuw worden bestemd. Hiertoe zal een voorstel worden gedaan waarbij nadrukkelijk rekening zal worden gehouden met nieuwe risico's die voortkomen uit veranderingen in de jeugdhulp met (nieuwe) kosten voor het onderwijs.

3.2 Toelichting exploitatie 2018

Exploitatieresultaat⁶

Het exploitatieresultaat van het samenwerkingsverband over 2018 bedraagt € 421.023. Er was een negatief resultaat begroot van -€ 656.773. Een groot, positief verschil van € 1.077.795. Uit de analyse van het resultaat blijkt dat dit vrijwel geheel is veroorzaakt door hogere rijksbijdragen.

Baten

Bij de baten is er een positief verschil van € 1.035.470 ten opzichte van de begroting. Dit wordt veroorzaakt door € 1.100.142 aan hogere rijksbijdragen. In de eerste helft van 2018 (t/m het tweede trimester) was dit beperkt tot ca. € 140.000, met name als gevolg van afwijkingen van de opgegeven leerlingenaantallen t.o.v. de door DUO vastgestelde aantallen en de bijdragen voor nieuwkomers. De grootste stijging wordt dan ook vooral veroorzaakt in de tweede helft van 2018, met name als gevolg van de grote aanpassing van de cao in het primair onderwijs, waar ook het personeel van het vso onder valt. Als gevolg daarvan zijn de lumpsumtarieven personeel aangepast, deels met terugwerkende kracht (€ 369.159 aan hogere baten lichte ondersteuning en € 730.983 aan zware ondersteuning).

Hoewel dit ook hogere lasten betekent (hogere TLV-tarieven vso en hogere vereveningskorting) zijn de totale effecten van deze tariefsaanpassing positief. Overigens is bij het opstellen van de begroting 2019 al rekening gehouden met een fors positief resultaat als gevolg hiervan, en is € 700.000 extra in de begroting 2019 opgenomen.

Lasten

Programma 0

Bij de overdrachten is € 367.337 meer overgedragen dan begroot bij de door DUO uitgevoerde, rechtstreekse afdrachten doordat de tarieven voor het vso eveneens zijn aangepast (zie baten). De overdracht aan het regulier vo is conform begroting verlopen.

Programma 1 Sterke Basis

Op dit programma is € 364.681 meer uitgegeven dan begroot, doordat tussentijds de overdrachten voor de uitvoering van de ontwikkelagenda fors zijn verhoogd (€ 466.130).

De kosten aan TOP dossier daarentegen zijn ver achtergebleven op de begroting. Ook aan monitoring van de basis- en extra ondersteuning zijn nog weinig uitgaven gedaan.

⁶ Zie bijlage exploitatie 2018.

Programma 2a/b Extra ondersteuning, trajectvoorzieningen en arrangementen

Op dit programma is een totale onderbesteding van € 435.011. Dit wordt vooral veroorzaakt door de als innovatiebudget begrote middelen (€ 500.000), waarvan in de praktijk bleek dat het voor scholen niet goed te doen was om daar (tijdige) aanvragen op te formuleren.

Deze middelen zijn dan ook tussentijds herschikt naar de ontwikkelagenda.

De z.g. impulsmiddelen zijn met ruim 70.000 overschreden, omdat hier ook aanvragen t.b.v. nieuwkomers uit zijn bekostigd.

Programma 2c TOM

De exploitatie van TOM heeft vrijwel binnen de begroting plaatsgevonden. De kleine overschrijding wordt vooral veroorzaakt door hogere professionaliseringskosten en een iets hogere huisvestingslast. CLEO (voorheen TOM) onderzoekt momenteel de mogelijkheden van andere huisvesting.

Programma 3 Speciaal, waar nodig

Hier is sprake van onderschrijding, doordat de lasten aan programma's voor thuiszittende leerlingen zijn bekostigd uit innovatie/impulsgelden. In 2018 is het interventieteam van Heliomare gestart met het begeleiden van zo'n 20 thuiszittende jongeren.

Programma 4 Samenwerken aan transformatie

Dit programma, waaronder het traject "Samen leren leven", is pas later in het jaar "op stoom" gekomen, waardoor de meeste uitgaven achterblijven op de begroting (in totaal met € 127.310).

Programma 5 Passende ondersteuning tijdens overgangen

De penvoering van de 10-14 aanpak berust niet bij het samenwerkingsverband, maar bij een schoolbestuur.

Programma 6 Ondersteuningstoewijzing

De ondersteuningstoewijzing overschrijdt in totaal met € 87.913, wat veroorzaakt wordt door een hogere personeelslast (o.a. door het verschuiven van secretaressekosten / zie programma 8) en extra automatiseringskosten.

Programma 7 Kennisnetwerk

Dit programma onderschrijdt iets, door lagere kosten aan netwerkbijeenkomsten.

Programma 8 Organisatie en communicatie

Aan organisatie en communicatie is € 142.059 minder uitgegeven dan begroot:

- Dit bestaat grotendeels uit het, op basis van verschuiven van secretaressekosten maar programma 6.
- Ook de kosten aan ingehuurd personeel zijn lager dan begroot.
- De ICT-afschrijvingen zijn hoger dan begroot als gevolg van nieuwe investeringen.
- De kosten aan administratie en beheer overschrijden met ruim € 13.707 als gevolg van hogere accountantskosten en hogere adviseurskosten (Leeuwendaal en Rensen, deels bestuurskosten).
- De bestuurskosten (incl. kosten OPR) zijn lager dan begroot (zie ook vorige punt).
- De kantoorkosten overschrijden door hogere automatiseringskosten en hogere communicatie/PR-kosten, w.o. drukwerk, een nieuw logo en een nieuwe website.

Samenvatting		begroting	realisatie	verschil
baten		20.218.407	21.253.878	-1.035.470
lasten:				
programma 0	Overdrachten	14.635.556	15.002.893	-367.337
programma 1	Sterke Basis	948.000	1.312.681	-364.681
programma 2ab	Extra ondersteuning trajectvoorzieningen en arr:	3.145.000	2.709.989	435.011
programma 2c	Intensieve ondersteuning TOM	319.952	320.049	-97
programma 3	Speciaal, waar nodig	185.600	123.340	62.260
programma 4	Samenwerken aan transformatie: jeugd, zorg en	306.000	122.909	183.091
programma 5	Passende ondersteuning tijdens overgangen	214.400	101.209	113.191
programma 6	Ondersteuningstoewijzing	438.600	526.513	-87.913
programma 7	Kennisnetwerk incl. sterke positie ouders	88.000	105.479	-17.479
programma 8	Organisatie en communicatie	594.072	452.013	142.059
totaal lasten		20.875.180	20.777.074	98.106
resultaat		-656.773	476.804	-1.133.576

3.3 Treasury verslag

Het samenwerkingsverband heeft een Treasury statuut. Uitgangspunt hierin is een treasury comité, dat overleg voert over het treasury beleid als en zodra daartoe aanleiding is. De directeur-bestuurder en de controller hebben zitting in dit comité.

Het samenwerkingsverband beheert een betaalrekening en een spaarrekening, waarbij het merendeel van de liquide middelen op de spaarrekening zijn geplaatst. De rentebaten zijn als gevolg van de verder dalende spaarrente gering. Het samenwerkingsverband heeft geen vermogen geplaatst in aandelen of andere belangen en verstrekt geen leningen.

Het vermogen van het samenwerkingsverband is bestemd.

Het bestuur van de vereniging is bevoegd tot het aangaan van financiële verplichtingen. Gestreefd wordt om de toegekende (rijks)middelen jaarlijks volledig in te zetten ten bate van de exploitatie, rekening houdend met te plegen investeringen op lange termijn. De algemene doelstelling van het treasury beleid voor de vereniging luidt:

- Het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid);
- Het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasury statuut (rentemaximalisatie);
- Het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen zijn verbonden (risicominimalisatie).

Het treasury statuut voldoet aan de laatste wet- en regelgeving (2016 t/m december 2018).

In 2018 is noch belegd of vreemd vermogen aangetrokken. Het samenwerkingsverband beheert naast een betaalrekening uitsluitend een spaarrekening. Het rendement hierop is nihil.

4. Jaarrekening

Grondslagen

Juridische vorm en voornaamste activiteiten

De organisatie is een vereniging met volledige rechtsbevoegdheid, opgericht voor het coördineren en implementeren van passend onderwijs, en draagt de (statutaire) naam: samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland. Het samenwerkingsverband is statutair gevestigd te Alkmaar en is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 37091412.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen. Er is sprake van een normaal boekjaar over de periode januari 2018 tot en met december 2018.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Waardering van de activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de organisatie. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op hele bedragen.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van de baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden regelmatig geijkt. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van afschrijvingen. De immateriële vaste activa betreft aangeschafte software. Investerings vanaf € 1.000 worden geactiveerd.

Materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen, inventaris en apparatuur, andere vaste bedrijfsmiddelen, materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op terreinen, materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Immateriële vaste activa	20%
Terreinen	0%
Gebouwen	2%
Verbouwingen	5- 10%
Inventaris	5%
Apparaten/bedrijfsmiddelen	10%
Automatiseringsapparatuur	20%
Groot onderhoud	10%

Investerings vanaf € 1.000 worden geactiveerd, en groot onderhoud (indien de gebruiksduur van het object verlengd wordt) vanaf € 25.000.

Vorraden

Gebruiksgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De historische kostprijs omvat de inkoopprijs. Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op de balansdatum opgetreden waardevermindering.

Bijzondere waardeverminderingen of vervreemding van vaste activa

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vordering.

Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WVO is het op basis van artikel 5 van de (gewijzigde) Regeling "Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" (kenmerk WJZ2005/54063802 en kenmerk VO/F-2006/1769) toegestaan een vordering op te nemen op het ministerie van OCW. Hiervan is geen gebruik gemaakt.

Overzicht verbonden partijen

De belangrijkste partijen waarmee het samenwerkingsverband is verbonden (d.w.z. leden van de vereniging), zijn de volgende besturen:

- Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland-Noord (SOVON)
- Stichting Christelijk Voortgezet Onderwijs te Alkmaar e.o. (CSG Jan Arentsz)
- Stichting Petrus Canisius College (PCC)
- Stichting Katholiek Voortgezet Onderwijs Heerhugowaard (Trinitas College)
- Stichting voor Voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland
- Stichting Clusius College
- Stichting Heliomare Onderwijs
- Stichting Ronduit
- Aloysius Stichting

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserves staan ter vrije beschikking van het bestuur. Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. Indien de beperktere bestedingsmogelijkheid door derden is aangebracht, dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds.

Voorts is binnen het eigen vermogen een onderscheid gemaakt tussen publieke en private middelen.

Voorzieningen

Onder de voorzieningen worden de personele voorzieningen, voorziening verlieslatende contracten en de overige voorzieningen gepresenteerd. Tenzij anders aangegeven worden de voorzieningen opgenomen tegen de nominale waarde. Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van de staat van baten en lasten. Uitgaven vinden rechtstreeks plaats ten laste van de voorzieningen. Een voorziening in verband met verplichtingen als bedoeld in artikel 2:374 lid 1, eerste volzin BW, wordt uitsluitend opgenomen indien op de balansdatum aan de volgende verplichtingen is voldaan:

- a. De rechtspersoon heeft een verplichting (in rechte afdwingbaar of feitelijk);
- b. Het is waarschijnlijk dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is;
- c. Er kan een betrouwbare inschatting worden gemaakt van de omvang van de verplichting.

Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. Het aflossingsbedrag van het lopende jaar wordt onder de kortlopende schulden opgenomen. Schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

Schulden met een op de balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa.

Overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen (waaronder geormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van de besteding.

Personeelsbeloningen/pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP) en wordt - overeenkomstig de in de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs (RJO) aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Opbrengstverantwoording

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies uit hoofde van de basisbekostiging worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Indien deze opbrengsten betrekking hebben op een specifiek doel, dan worden deze naar rato van de verrichte werkzaamheden als baten verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Kasstromen in buitenlandse valuta's zijn herleid naar euro's met gebruikmaking van de gewogen gemiddelde omrekeningskoersen voor de betreffende periodes.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018 na resultaatbestemming

	2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa	<u>169.522</u>		<u>173.227</u>	
		169.522		173.227
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	165.248		195.590	
1.7 Liquide middelen	<u>6.808.526</u>		<u>5.889.612</u>	
		<u>6.973.775</u>		<u>6.085.202</u>
		<u>7.143.297</u>		<u>6.258.429</u>
2.1 Eigen vermogen		6.189.929		5.713.125
2.2 Voorzieningen		151.302		200.504
2.5 Kortlopende schulden		<u>802.066</u>		<u>344.801</u>
		<u>7.143.297</u>		<u>6.258.429</u>

Staat van baten en lasten over 2018

	2018	Begroting 2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten					
3.1 Rijksbijdrage OCW	21.292.050	20.191.908		20.546.401	
3.5 Overige baten	-	26.000		200.678	
Totaal baten	21.292.050	20.217.908		20.747.079	
Lasten					
4.1 Personele lasten	1.650.782	1.752.216		1.315.933	
4.2 Afschrijvingen	19.821	13.504		15.158	
4.3 Huisvestingslasten	87.324	89.900		86.424	
4.4 Overige instellingslasten	304.551	1.148.004		351.682	
4.5 Overdrachten schoolbesturen	18.752.767	17.871.556		16.735.938	
Totaal lasten	20.815.245	20.875.180		18.505.135	
Saldo baten en lasten	476.804	-657.272		2.241.944	
5 Financiële baten en lasten	-	500		364	
		-	500		364
Resultaat	476.804	-656.772		2.242.308	

Kasstroomoverzicht over 2018

	2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		476.804		2.241.944
Aanpassingen voor:				
-afschrijvingen (incl. desinvesteringen)	19.821		15.158	
-mutaties voorzieningen	<u>-49.202</u>		<u>-267.932</u>	
		-29.381		-252.774
Veranderingen in vlottende middelen:				
-vorderingen	30.342		-45.375	
-schulden	<u>457.264</u>		<u>69.718</u>	
		487.606		24.343
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	-		364	
Betaalde interest	<u>-</u>		<u>-</u>	
		-		364
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>935.030</u>		<u>2.013.877</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	16.115		61.728	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-16.115		-61.728
Mutatie liquide middelen		<u>918.914</u>		<u>1.952.149</u>

Toelichting behorende tot de balans

Materiele vaste activa

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardever- minderingen	Boekwaarde 1 jan. 2018	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardever- minderingen	Boekwaarde 31 dec.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gebouwen en terreinen	75.731	10.162	65.569	-		7.573	75.731	17.735	57.996
Inventaris en apparatuur	124.192	16.534	107.658	16.116		12.248	140.307	28.781	111.526
Totaal materiële activa	199.923	26.696	173.227	16.116	-	19.821	216.038	46.517	169.522

1.5 Vorderingen

	2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Debiteuren			68.451	33.572
Overige vorderingen				
Overige vorderingen personeel		350		-107
Overige vorderingen Overig		24.557		122.194
			24.907	122.088
Overlopende activa				
Vooruitbetaalde kosten		71.890		69.566
Overige overlopende activa		-		364
Af: voorzieningen wegens oninbaarheid		-		-30.000
			71.890	39.930
Totaal vorderingen			165.248	195.590

1.7 Liquide middelen

	2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasmiddelen		-105		9
Banken		6.808.631		5.889.603
Deposito's		-		-
Totaal liquide middelen		<u>6.808.526</u>		<u>5.889.612</u>

2.1 Eigen vermogen

	Stand 1 januari	2018 Resultaat	Overige mutatie	Stand 31 december	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Algemene reserve					
Algemene reserve	5.223.125	476.804	-	5.699.929	
Bestemmingsreserve (publiek)					
bestemmingsreserve ECO	<u>490.000</u>	-	-	<u>490.000</u>	
Totaal eigen vermogen		<u>5.713.125</u>	<u>476.804</u>	<u>-</u>	<u>6.189.929</u>

2.2 Voorzieningen

	Stand 1 jan. 2018	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand 31 dec. 2018	kortlopend < 1 jaar	Langlopend > 1jaar
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personeelsvoorzieningen							
Voorziening uitkeringskosten opdc	150.000	7.208	57.208		100.000	50.000	50.000
Voorziening individueel keuzebudget	44.854	6.847	6.929		44.772	-	44.772
Voorziening jubilea	5.650	880	-		6.530	-	6.530
Totaal voorzieningen	200.504	14.935	64.137	-	151.302	50.000	101.302

2.5 Kortlopende schulden

	2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Crediteuren		504.933		172.740
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Loonheffing	43.183		35.598	
Pensioenen	<u>12.578</u>		<u>9.445</u>	
		55.761		45.043
Overlopende pasiva				
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	-		-	
Vakantiegeld	30.251		23.078	
Accountants- en administratiekosten	15.125		15.125	
Overige	<u>195.995</u>		<u>88.814</u>	
		241.371		127.018
Totaal kortlopende schulden		<u>802.066</u>		<u>344.801</u>

Onder overige staan de kosten waarvan de schuld wel bekend was, maar de facturen pas in 2018 ontvangen worden.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Het samenwerkingsverband heeft een huurcontract voor het adres Hertog Aalbrechtweg 5, Alkmaar. Het huurcontract heeft een looptijd van 1 maart 2016 tot 1 maart 2021.

< 1 jaar: € 67.800
> 1 < 5 jaar : € 63.000
> 5 jaar: € 0
Totaal: € 131.800

Er is een contract met OOG onderwijs en jeugd afgesloten per 1 januari 2017 voor het verzorgen van de administratie (incl. controller). Het contract heeft een looptijd van 1 jaar en kan telkens met een jaar worden verlengd. Het contract is verlengd voor het kalenderjaar 2019.

< 1 jaar: € 39.000
> 1 < 5 jaar : € 0
> 5 jaar: € 0
Totaal: € 39.000

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rijksbijdragen					
Niet geormerkte OCW subsidies	<u>21.292.050</u>	<u>20.191.908</u>	<u>20.191.908</u>	<u>20.546.401</u>	<u>20.546.401</u>
	<u>21.292.050</u>		<u>20.191.908</u>		<u>20.546.401</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies					
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>
Overige baten					
Verhuur	-	-	-	-	-
Detachering personeel	-	-	-	32.720	-
Ouderbijdragen	-	-	-	-	-
Overige baten	<u>-</u>	<u>26.000</u>	<u>26.000</u>	<u>167.959</u>	<u>200.678</u>
	<u>-</u>		<u>26.000</u>		<u>200.678</u>

	2018	Begroting 2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personele lasten					
<i>Lonen en salarissen</i>					
Brutolonen en salarissen	726.884		891.256	662.329	
Sociale lasten	89.994		-	80.412	
Pensioenpremies	<u>100.423</u>		-	<u>88.647</u>	
		917.301		891.256	831.388
<i>Overige personele lasten</i>					
Dotaties/onttrekkingen personele voorziening	8.006		-	-100.930	
Personeel niet in loondienst	630.622		760.160	546.432	
Overig	<u>160.937</u>		100.800	81.588	
		799.565		860.960	527.090
Af: uitkeringen UWV en Risicofonds		<u>-66.084</u>		<u>-</u>	<u>-42.545</u>
		<u>1.650.782</u>		<u>1.752.216</u>	<u>1.315.933</u>
Afschrijvingen					
Materiële vaste activa	<u>19.821</u>		<u>13.504</u>	<u>15.158</u>	
		<u>19.821</u>		<u>13.504</u>	<u>15.158</u>
Huisvestingslasten					
<i>Huur</i>					
Onderhoud	77.375		79.900	75.133	
Energie en water	-		-	-	
Schoonmaakkosten	8.291		8.500	8.424	
Heffingen	-		-	-	
Overige huisvestingslasten	<u>1.658</u>		<u>1.500</u>	<u>2.867</u>	
		<u>87.324</u>		<u>89.900</u>	<u>86.424</u>

	2018	Begroting 2018		2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Overige instellingslasten					
Administratie en beheer	44.162		31.152	68.269	
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	-		-	-	
Dotatie overige voorzieningen	-		-	-	
Overige lasten	260.388		1.116.852	283.414	
		<u>304.551</u>	<u>1.148.004</u>	<u>283.414</u>	<u>351.682</u>
Doorbetalen aan schoolbesturen					
Verplichte overdracht door DUO (v)so	5.963.537		5.768.996	5.729.020	
Verplichte overdracht door duo lwoo	3.027.723		2.877.224	4.872.949	
Verplichte overdracht door DUO PrO	1.910.349		1.871.296	1.902.043	
		<u>10.901.609</u>	<u>10.517.516</u>	<u>12.504.013</u>	
Doorbetalen obv 1 februari (v)so	143.245		160.000	73.945	
		<u>143.245</u>	<u>160.000</u>	<u>73.945</u>	
(Extra) ondersteuning schoolbesturen (volgens verdeelmodel)	7.508.122		6.984.040	3.994.260	
Maatwerkarrangementen	199.791		210.000	163.720	
		<u>7.707.914</u>	<u>7.194.040</u>	<u>4.157.980</u>	
Financiële baten en lasten					
Rente baten	-		500	364	
Rente lasten	-		-	-	
		<u>-</u>	<u>500</u>	<u>364</u>	

Honoraria van de accountant

De volgende honoraria van Mazars accountants zijn ten laste gebracht van de organisatie een en ander zoals bedoeld in artikel 2:382a BW:

	Mazars Accountants	Overig	Totaal
Onderzoek naar de jaarrekening	15.125		15.125
	0		0
Totaal	15.125	0	15.125

Verantwoording subsidies

Subsidies met verrekeningsclausule
Aflopend per ultimo verslagjaar

Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	Totale kosten EUR	Te verrekenen EUR
		0	0	0	0

Totaal

Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving

Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 31-12-2017 EUR	Ontvangen in 2018 EUR	Lasten 2018 EUR	Totale kosten t/m 2018 EUR	Saldo nog te besteden per 31-12-2018 EUR
		0	0	0	0	0	0

Totaal

Bestemming van het exploitatiesaldo

Als gevolg van de Wet op het Voortgezet Onderwijs wordt het resultaat van het verslagjaar verrekend met de reserve van de vereniging. Het positieve resultaat van het verslagjaar 2018 van € 476.804 wordt in zijn geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Garantstelling De Spinaker

De Spinaker voert onderwijs uit in een gesloten jeugdinstituut, het Transferium. De Jeugdzorgplus die daar in wordt uitgevoerd is via een openbare aanbesteding bij de stichting Horizon terecht gekomen. Deze zorginstelling decentraliseert deze opvang echter en voor kortere tijd.

Dit heeft een aantal gevolgen:

- De Spinaker moet tot augustus onderwijs geven in Bakkum aan leerlingen van het samenwerkingsverband, terwijl daar nog geen rijksbijdrage voor binnenkomt.
- Deze leerlingen vielen eerst onder de regeling "plaatsbekostiging" (rijksoverheid) en komen nu voor rekening van het samenwerkingsverband.

Garantstelling € 50.000 ter voorkoming van thuiszitten.

Statutaire gegevens

Het samenwerkingsverband is een vereniging met volledige rechtsbevoegdheid en draagt de naam: Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland.

Het samenwerkingsverband is statutair gevestigd te Alkmaar en is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 37091412.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	G.J.M. Veldt	
	Directeur-bestuurder	
Functie	1/1 - 31/12 2018	1/1 - 31/12 2017
Duur dienstverband in		
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris ?	nee	Nee
(fictieve) dienstbetrekking ?	ja	Ja
Bezoldiging	0	0
Beloning	92.700	88.203
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	14.580	14.057
Totaal bezoldiging	107.280	102.260
Toepasselijk WNT-maximum	189.000	181.000

Bijlage: Exploitatie 2018

Exploitatie 2018

Begroting Realisatie Verschil

BATEN

I.1	rijksbijdragen			
	1 lichte ondersteuning			
	algemeen	1.452.476	1.501.929	-49.453
	ondersteuning LWOO	8.168.864	8.437.162	-268.298
	ondersteuning PrO	1.814.704	1.866.113	-51.409
	<i>sub</i>	11.436.044	11.805.203	-369.159
	2 zware ondersteuning			
	personeel	8.420.207		
	materieel	443.864		
	<i>sub</i>	8.864.071	9.486.847	-730.983
	af:			
	verevening personeel	-91.571		
	verevening materieel	-16.636		
	<i>sub</i>	-108.208		
	totaal rijksbijdragen	20.191.907	21.292.050	-1.100.142
I.2	overige baten			
	overdracht scholen TOM	26.000	-38.171	64.171
	rentebaten	500	0	500
	overig	0	0	0
	totaal overige baten	26.500	-38.171	64.671
	baten totaal	20.218.407	21.253.878	-1.035.470

Lasten

Programma 0	Overdrachten			
1	VSO (rechtstreeks via DUO)	5.768.996	5.963.537	-194.541
	personeel	5.433.760		0
	materieel	335.236		0
2	VSO groeiregeling	160.000	143.245	16.755
3	PrO (rechtstreeks via DUO)	1.871.296	1.910.349	-39.053
4	LWOO (rechtstreeks via DUO)	2.877.224	3.027.723	-150.499
5	VO lichte ondersteuning	3.958.040	3.958.039	1
	subtotaal	14.635.556	15.002.893	-367.337
			Realisatie	Verschil
Programma 1	Sterke Basis			
1	professionalisering (incl. scholing Topdossier)	150.000	56.047	93.953
2	inhuur expertise implementatie	42.000	79.947	-37.947
	Kkosten drukwerk	0	672	-672
	Automatiseringskosten	0	0	0
3	monitor basis- en extra ondersteuning / SOP	80.000	8.925	71.075
	Maatwerkarrangementen	0	0	0
4	ontwikkelagenda scholen (*)	676.000	1.167.090	-491.090
	subtotaal	948.000	1.312.681	-364.681

	Begroting	Realisatie	Vershil
Programma 2 (ab)	Extra ondersteuning trajectvoorzieningen en arrangementen		
1 ondersteuningsmiddelen VO	2.200.000	2.204.956	-4.956
2 VO, maatwerk individueel & groep	210.000	199.791	10.209
Maatwerkarrangementen	0	0	0
3 ondersteuning VO, Impuls	150.000	178.037	-28.037
4 innovatiebudget	500.000	0	500.000
5 Topdossier, licenties en maatwerk	45.000	27.272	17.728
Kosten professionalisering en coaching	0	28.840	-28.840
6 populatiedoelgroepanalyse	20.000	0	20.000
7 nieuwkomers	20.000	71.092	-51.092
subtotaal	3.145.000	2.709.989	435.011
Programma 2c	Intensieve ondersteuning TOM		
1 personele bezetting, loonkosten	260.000	259.033	967
2 overige personeelskosten	13.300	20.039	-6.739
3 beheer	13.652	6.547	7.105
4 huisvesting	27.000	29.407	-2.407
5 lesmateriaal e.a.v.	6.000	5.024	976
subtotaal	319.952	320.049	-97
Programma 3	Speciaal, waar nodig		
1 projectleider	114.000	97.653	16.347
2 overige personeelskosten	17.000	17.505	-505
3 thuiszitters impuls	50.000	757	49.243
4 beheer, toetsen en onderzoeken	4.600	7.424	-2.824
subtotaal	185.600	123.340	62.260
Programma 4	Samenwerken aan transformatie: jeugd, zorg en Pro		
1 projectleider en inhuur personeel	71.000	72.814	-1.814
2 actietafel	15.000	290	14.710
3 procesbegeel. "Samen leven, samen leren"	30.000	9.961	20.039
4 onderwijszorgarrangementen (*)	125.000	39.844	85.156
5 onderwijs en jeugdpreventie (JGGZ)	65.000	0	65.000
subtotaal	306.000	122.909	183.091
Programma 5	Passende ondersteuning tijdens overgangen		
1 expertise centrum arbeid en 10-14 aanpak	135.000	89.417	45.583
2 overgang VO-MBO	38.000	0	38.000
3 aanvullende toetsing	13.500	11.481	2.019
4 publicaties	20.000	0	20.000
5 beheer	7.900	312	7.588
huisvesting	3.900	0	3.900
automatisering.ICT	3.000	0	3.000
overige kosten	1.000	312	688
subtotaal	214.400	101.209	113.191
Programma 6	Ondersteuningstoewijzing		
1 Commissie van Toewijzing	53.900	54.410	-510
2 Team passend onderwijs	370.200	447.638	-77.438
3 Uitvoering en beheer	14.500	24.465	-9.965
subtotaal	438.600	526.513	-87.913

		Begroting	Realisatie	Vershil
Programma 7	Kennisnetwerk incl. sterke positie ouders			
1	projectmedewerker	55.000	58.280	-3.280
	overige personele kosten	0	30.831	-30.831
2	kennisnetwerkbijeenkomsten	25.000	13.025	11.975
3	vergaderkosten	8.000	3.342	4.658
	subtotaal	88.000	105.479	-17.479
		Begroting	Realisatie	Vershil
Programma 8	Organisatie en communicatie			
1	personeel loonkosten	233.792	156.092	77.700
2	overige personele lasten	74.500	21.273	53.227
3	BMO	110.000	87.383	22.617
4	Ondersteuningsplanraad	12.524	3.523	9.001
5	afschrijvingen	13.504	15.568	-2.064
6	administratie en beheer	30.000	43.707	-13.707
7	bestuurskosten	31.500	11.697	19.803
8	huisvesting	59.000	57.932	1.068
9	kantoorkosten	29.252	54.838	-25.586
	subtotaal	594.072	452.013	142.059
totaal lasten		20.875.180	20.777.074	98.106

Samenvatting				
baten		20.218.407	21.253.878	-1.035.470
lasten:				
programma 0	Overdrachten	14.635.556	15.002.893	-367.337
programma 1	Sterke Basis	948.000	1.312.681	-364.681
programma 2ab	Extra ondersteuning trajectvoorzieningen en arr:	3.145.000	2.709.989	435.011
programma 2c	Intensieve ondersteuning TOM	319.952	320.049	-97
programma 3	Speciaal, waar nodig	185.600	123.340	62.260
programma 4	Samenwerken aan transformatie: jeugd, zorg en	306.000	122.909	183.091
programma 5	Passende ondersteuning tijdens overgangen	214.400	101.209	113.191
programma 6	Ondersteuningstoewijzing	438.600	526.513	-87.913
programma 7	Kennisnetwerk incl. sterke positie ouders	88.000	105.479	-17.479
programma 8	Organisatie en communicatie	594.072	452.013	142.059
totaal lasten		20.875.180	20.777.074	98.106
resultaat		-656.773	476.804	-1.133.576
verevening bestemmingsreserve ontwikkelagenda		675.000		
		18.227	476.804	

Accountantsverklaring

Alkmaar, 17 juni 2019

Directeur-bestuurder

G.J.M. Veldt



STERKE KINDEREN

SAMENWERKINGSVERBAND VO NOORD-KENNEMERLAND

Adres

Hertog Aalbrechtweg 5

1823 DL Alkmaar

Algemeen

www.swvnk.nl

secretariaat@swvnk.nl

072 79 20 100

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Bestuur van Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- § geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- § zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 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 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; 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 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland 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.

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT.

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

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- bestuursverslag;
- overige gegevens;
- bijlagen.

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 paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 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 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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 de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de 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. 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 vereniging in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vereniging 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 vereniging haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van 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 2018, 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 vereniging;
- § 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;
- § 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging 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.

Breda, 19 juni 2019

Mazars N.V.

w.g. drs. P.A.J. Hopstaken RA