

**JAARVERSLAG
2020**

STERKE KINDEREN STEVIGE TOEKOMST

BEWEGING NAAR INCLUSIEVER ONDERWIJS

Willen

KUNNEN

DOEN



**STERKE
KINDEREN**

SAMENWERKINGSVERBAND VO NOORD-KENNERLAND

JAARVERSLAG 2020

Dit jaarverslag bestaat uit twee delen: 1. inhoudelijk verslag, gevolgd door 2. financieel verslag inclusief jaarrekening. Elk deel heeft een eigen opmaak, inhoudsopgave en nummering. Samen vormen deze twee delen het volledige jaarverslag 2020 van het samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland.

Overzicht besluitvormingstraject

Accountantscontrole	: april 2021
Algemene Leden Vergadering	: 13 april 2021 (concept), 15 juni 2021 (definitieve versie)
Ondersteuningsplanraad	: 14 april 2021 (concept), 16 juni 2021 (definitieve versie)
Bestuur	: 19 april 2021 (concept), 21 juni 2021 (definitieve versie)
Inspectie/DUO	: voor 1 juli 2021 (definitieve versie)



Leeswijzer

Wie is het samenwerkingsverband?

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

- De **netwerkorganisatie** (hierna: scholen/schoolbesturen) staat voor het hele netwerk van 27 schoollocaties en 9 schoolbesturen in de regio Noord-Kennemerland. Dit zijn 21 locaties voor voortgezet onderwijs, 4 locaties voor voortgezet speciaal onderwijs en 2 locaties voor voortgezet speciaal onderwijs bij jeugdzorg+ (een open en een gesloten setting).
- De **bureauorganisatie** (hierna: het bureau) bestaat uit de directeur-

bestuurder en 3 teams (het team beleid, kwaliteit en bedrijfsvoering (BKB), het team consultants passend onderwijs (team PAO) en het team centrum voor Creatief Leren en Ontwikkelen (CLEO)). Het samenwerkingsverband heeft daarnaast een Algemene Leden Vergadering (ALV) en 2 medezeggenschapsraden (de ondersteuningsplanraad (OPR) en de medezeggenschapsraad Personeel (MR-P)).

Het samenwerkingsverband werkt samen met **netwerkpartners uit het maatschappelijk en sociaal domein en anderen**, zoals gemeenten, organisaties op het gebied van jeugdhulp, gezondheidszorg, arbeid en participatie en werkgevers.



Opbouw van dit jaarverslag

Dit jaarverslag geeft de belangrijkste resultaten van het samenwerkingsverband in 2020 weer. Hierin zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- Voorwoord;
- De missie en visie van het samenwerkingsverband;
- De organisatiestructuur van het samenwerkingsverband;
- Voortgang van het dekkend netwerk passend onderwijs;
- Passend onderwijs in beeld;
- Informatie over de bureauorganisatie;
- Samenvatting van de belangrijkste bevindingen uit het financieel jaarverslag en de jaarrekening;
- Het jaarverslag van de toezichthouder (de ALV).

Betekenis symbolen

In dit jaarverslag leest u welke resultaten het samenwerkingsverband in 2020 gerealiseerd heeft. De volgende symbolen geven de doelrealisatie weer. De betekenis van deze symbolen is als volgt:



Vink: We hebben het doel behaald. Volgens plan.

Plus: We hebben belangrijke stappen gezet.

Pijl: We hebben het doel niet behaald en onze koers aangescherpt.

Separate jaarverslagen

De volgende informatie is in separate documenten verwerkt. Deze documenten zijn op te vragen bij het bureau van het samenwerkingsverband:

- Volledig financieel jaarverslag 2020 (inclusief jaarrekening);
- Jaarverslag 2020 van de ondersteuningsplanraad (OPR);
- Jaarverslag 2020 van de medezeggenschapsraad Personeel (MR-P);
- Jaarverslag 2020 van de bovenschoolse voorziening CLEO;
- Jaarverslag 2020 van de Commissie van Toewijzing (inclusief deskundigencommissie Praktijkonderwijs).



Inhoud

JAARVERSLAG 2020	
Leeswijzer	4
VOORWOORD	7
MISSIE, VISIE EN ORGANISATIE	9
DEKKEND NETWERK (SAMENVATTING RESULTATEN)	14
AMBITIE 1: Ontwikkeling van jongeren en samenwerking ouders	17
AMBITIE 2: Nog passender onderwijs bieden	21
AMBITIE 3: Samenwerken aan doorgaande ontwikkeling	24
AMBITIE 4: Opvoeding, jeugdhulp, zorg en passend onderwijs in harmonie inzetten	28
AMBITIE 5: Versterken van professionals	33
AMBITIE 6: Resultaat bereiken in een duurzaam netwerk	36
DE BUREAUORGANISATIE	41
SAMENVATTING VAN HET FINANCIEEL JAARVERSLAG	45
BIJLAGE: LANDELIJKE VERBETERMAATREGELEN PASSEND ONDERWIJS	49
BIJLAGE: JAARVERSLAG VAN DE TOEZICHTHOUDER 2020	55
BIJLAGE: INRICHTING VERENIGING, STATUTAIRE GELEDINGEN EN COMMISSIES	61



STERKE KINDEREN, STEVIGE TOEKOMST

BEWEGING NAAR INCLUSIEVER ONDERWIJS

Willen

KUNNEN

DOEN

2020 staat voor altijd in ons geheugen als een bijzonder jaar. Het jaar waarin het onderwijs zich van haar beste kant heeft laten zien en het de scholen gelukt is om zeer flexibel in te spelen op een nieuwe realiteit.

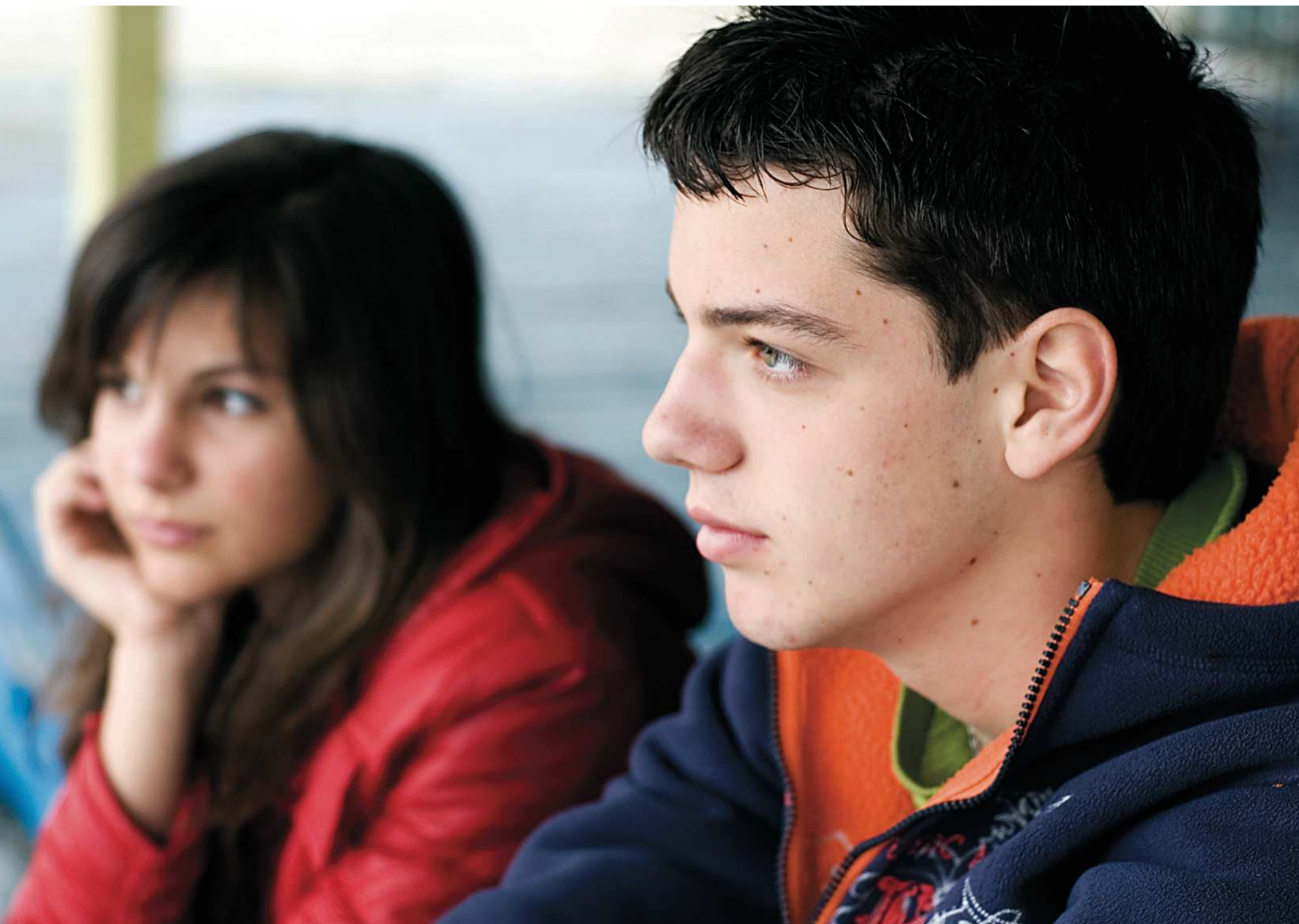
2020 was ook het jaar waarin we stonden voor uitdagingen, zoals het creëren van een toekomstbestendig netwerk en de noodzaak om proactief in te spelen op veranderingen het onderwijszorglandschap en ontwikkelingen bij gemeenten en jeugdhulporganisaties. Schoolbesturen en het samenwerkingsverband hebben de krachten gebundeld om toe te werken naar inclusiever onderwijs om jongeren met een ondersteuningsbehoefte de beste kansen te bieden. Innovaties zijn ontwikkeld om de uitdagingen het hoofd te bieden. Goed voor onze jongeren zorgen is belangrijker dan ooit. Passend onderwijs kan het verschil maken voor jongeren: het biedt een wereld voor kansen en mogelijkheden. Dit is de intentie van het VN verdrag, waarin onbeperkt meedoen centraal staat. Hoe hebben we

in 2020 hiervoor gezorgd in de regio Noord-Kennemerland? We zijn uitgedaagd om jongeren kansen te bieden en zo vroeg en preventief mogelijk antwoorden te vinden op hun ondersteuningsvragen. Deze antwoorden liggen vaak in goede samenwerking tussen jongeren, ouders, school, kernpartners en zorgverleners. Altijd in gesprek met jongeren en ouders. Samen doen wat nodig is.

In dit jaarverslag kijken we terug op hoe het bureau, samen met de scholen/schoolbesturen en partners, de beweging naar inclusiever onderwijs hebben ingezet. Ik ben trots op wat we samen bereikt hebben in 2020. Dit geeft mij vertrouwen voor de toekomst. Samen zetten we de beweging naar inclusiever onderwijs verder in.

Anne Veldt
Directeur-bestuurder





Missie, visie en organisatie

Het samenwerkingsverband is een vereniging van 9 schoolbesturen en biedt 15.000 jongeren uit de regio Noord-Kennemerland passend onderwijs met passende ondersteuning. Dit gebeurt zo veel mogelijk op één van de 27 scholen voortgezet onderwijs in de regio en/of door een arrangement op maat. Het doel is dat iedere jongere passend onderwijs krijgt en een diploma op zijn/haar niveau haalt of een passende en duurzame werk- of participatieplek krijgt.



Onze gezamenlijke missie is sterke kinderen, stevige toekomst.

Sterke kinderen met een kansrijke toekomst

Onze wettelijke taak is om iedere jongere een passende onderwijsplek te bieden, maar wat wij met elkaar willen bereiken gaat veel verder. Wij noemen het sterke kinderen, stevige toekomst. Het betekent:

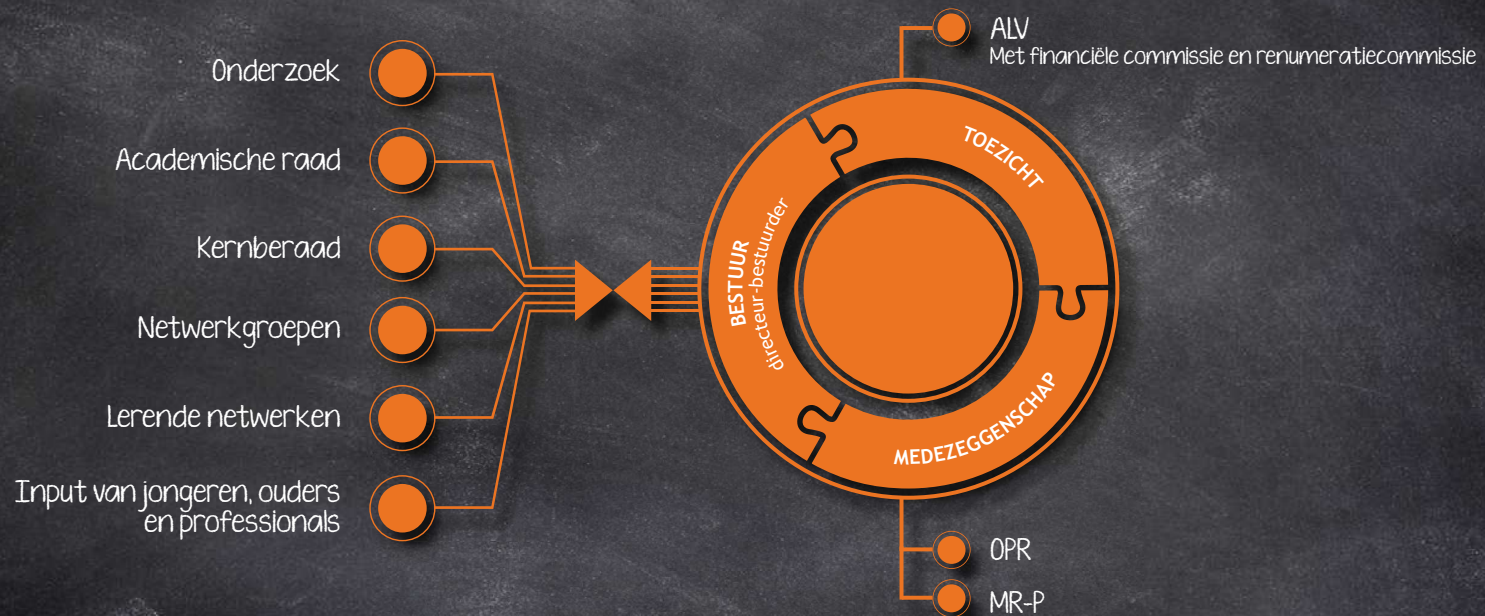
- Iedere jongere leert, is trots op zichzelf en heeft plezier.
- Iedere jongere wordt serieus genomen en voelt zich gehoord.
- Iedere jongere kan zichzelf zijn, geen enkele jongere wordt buitengesloten.
- Iedere jongere heeft een betekenisvolle toekomst, met vrienden, familie, kennissen, een uitdagende 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



Organisatiestructuur en governance

Sinds 1 januari 2018 werkt het samenwerkingsverband volgens een nieuw governance- en sturingsmodel. De **directeur-bestuurder** bestuurt de vereniging en is eindverantwoordelijk voor de uitvoering door de bureauorganisatie. De **ALV** fungeert als intern toezichthoudend orgaan van het samenwerkingsverband. In de ALV zijn de 9 schoolbesturen vertegenwoordigd. De medezeggenschapsrol wordt vervuld door de OPR en de MR-P.

In dit jaarverslag verantwoordt de directeur-bestuurder zich over de in 2020 bereikte resultaten. De jaarverslagen van de OPR en de MR-P zijn op te vragen bij het bureau van het samenwerkingsverband. Het jaarverslag van de ALV staat achterin dit jaarverslag.



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

Overzicht van de organisatie- en co-creatiestructuur van het samenwerkingsverband. Kenmerkend is de betrokkenheid van inhoudelijke deskundigen, zoals jongeren, ouders en professionals en wetenschappers.



Co-creatie

Kenmerkend voor het samenwerkingsverband is de rijke traditie van co-creatie. Deskundigen werken samen om beleid en activiteiten te ontwikkelen die nodig zijn om sterke kinderen, stevige toekomst waar te maken. Dit kunnen professionals uit de praktijk, beleid, management, bestuur of de wetenschap zijn. En natuurlijk ook jongeren en ouders. Op basis van het vraagstuk dat voorligt, wordt gekeken welke deskundigen nodig zijn om een stap verder te komen. Verbonden partners zijn in de eerste plaats: medewerkers van scholen, schoolbesturen, gemeenten, het samenwerkingsverband primair onderwijs, het Middelbaar Beroepsonderwijs, de Jeugd- en Gezinscoaches, leerplicht, de jeugdgezondheidszorg, de jeugd-GGZ, een grote variëteit aan zorgaanbieders in de regio en naastgelegen samenwerkingsverbanden. Daarnaast wordt ook samengewerkt met partners uit het landelijke netwerk, zoals het Nederlands Jeugdinstituut (NJI), andere samenwerkingsverbanden passend onderwijs, de ministeries van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) en Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) en de Onderwijsinspectie.

Kwaliteit en verantwoording

De visie op kwaliteitsontwikkeling en verantwoording is 'trust me, prove me'. Trust me betekent dat professionals de ruimte en het vertrouwen krijgen om (binnen de gezamenlijke afspraken) te doen wat nodig is voor kinderen. Prove me betekent dat we openlijk met elkaar delen welke keuzes gemaakt zijn en wat wel of niet werkt, zodat we van en met elkaar kunnen leren en onze activiteiten kunnen bijstellen indien nodig. Dit doen we o.a. in gesprekken op scholen, netwerkbijeenkomsten, voortgangs- en trimesterrapportages en in de jaarverslagen van het samenwerkingsverband en de scholen.



Scholen en het samenwerkingsverband bespreken periodiek met elkaar wat goed gaat en wat anders of beter kan. Het doel hiervan is om van en met elkaar te leren en goed op elkaar af te stemmen wat de school/scholen en het samenwerkingsverband kunnen doen om iedere jongere passend onderwijs te bieden.



Het ondersteuningsplan 2019-2022

Wat we in de periode 2019-2022 willen bereiken en hoe we dit willen doen is uitgewerkt in het ondersteuningsplan 2019-2022. Het bevat ook een nadere uitwerking van onze missie en visie, principes en kernwaarden.

Ieder jaar vertalen we de ambities met de bijbehorende actielijnen uit het ondersteuningsplan naar doelen en activiteiten voor het komende jaar. In dit jaarverslag geven we weer wat bereikt is in het 2e jaar van dit ondersteuningsplan: het kalenderjaar 2020.



Figuur 1 De 6 ambities uit het ondersteuningsplan 2019-2022 en het activiteitenplan.



Kernactiviteiten

Wettelijke taken



1. Een dekkend netwerk realiseren: een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen, zodat leerlingen die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen;



2. Vaststellen van een ondersteuningsplan (zie ondersteuningsplan op onze website);



3. Verdelen en toewijzen van ondersteuningsmiddelen voor de aangesloten scholen;



4. Beoordelen van een aanvraag voor een toelaatbaarheidsverklaring voor het speciaal onderwijs en het afgeven daarvan;



5. Adviseren over de ondersteuningsbehoefte van een leerling, op verzoek van het bevoegd gezag van een school.

De bureauorganisatie voert deze wettelijke taken uit. In dit jaarverslag verantwoorden we ons over de uitvoering van deze taken. We starten met onze kerntaak: een dekkend netwerk realiseren. De voortgang van de uitvoering van de andere wettelijke taken is op diverse plekken in het jaarverslag uitgewerkt.

Maatschappelijke ontwikkelingen

Het samenwerkingsverband speelt proactief in op maatschappelijke ontwikkelingen. De roep om meer inclusief onderwijs, het belang van gelijke kansen voor jongeren, transformaties en hervormingen in de jeugdhulp / het sociaal domein en natuurlijk de gevolgen van covid-19 en de lockdowns voor jongeren, gezinnen en de stage- en arbeidsmarkt.

Belangrijkste elementen uit het gevoerde beleid:

- Passend onderwijs op de scholen faciliteren, o.a. door lumpsum financiering, ondersteuning door het team consultants en inzet van expertise.
- Bovenschoolse voorzieningen, innovaties en professionalisering ter versterking van het dekkend netwerk voor o.a. thuiszittende jongeren, hoogbegaafde jongeren, nieuwkomers, jongeren op de grens vmbo/PrO en jongeren met behoefte aan zowel onderwijs als intensieve jeugdhulp.
- Diverse projecten ter versterking van het dekkend netwerk voor o.a. bovenstaande doelgroepen.
- Samenwerking en reflectie op de (gezamenlijke) impact voor jongeren met jongeren, ouders, betrokken professionals, waaronder jeugdhulp en ondersteuning van het team consultants.
- Samenwerking op uitvoerend, directie- en bestuurlijk niveau vanaf de overgang vanuit het po t/m de overgang naar vervolgonderwijs. En op het gebied van preventie - jeugdhulp - vrije tijd - veiligheid - wonen en zorg.



DEKKEND NETWERK (SAMENVATTING RESULTATEN)

Het samenwerkingsverband is verantwoordelijk voor een dekkend netwerk in de regio Noord-Kennemerland. Dit betekent dat iedere jongere een passend onderwijsaanbod krijgt op één van de scholen. Uit de tweejaarlijkse analyse (in 2020 uitgevoerd door KBA Nijmegen) blijkt dat het samenwerkingsverband erin slaagt om een steeds meer dekkend netwerk te realiseren.

Ten aanzien van de 25 landelijke verbetermaatregelen passend onderwijs heeft het samenwerkingsverband ontwikkelstappen gezet of loopt zij zelfs voorop als inspiratieregio (zie bijlage voor een overzicht van de verbetermaatregelen en de voortgang in Noord-Kennemerland). De volgende ontwikkelpunten wil het samenwerkingsverband in 2021 waarmaken: betere communicatie over de zorgplicht en de basisondersteuning, versterken van de positie van docenten en een

doorbraakaanpak in samenwerking met gemeenten, jeugdhulp en andere partners.

Naast deze positieve ontwikkelingen wordt zichtbaar dat het samenwerkingsverband voor de uitdaging staat om het netwerk toekomstbestendig te maken: het aantal leerlingen krimpt en het vso en PrO groeit. Dit gebeurt in een sterk veranderende context: de gevolgen van covid-19, de transformatie van de jeugdhulp en bezuinigingen hierop.

Schoolleiders en schoolbestuurders hebben daarom in het najaar van 2020 een actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk opgesteld. Hieronder volgt een korte toelichting op de successen en uitdagingen in 2020.

De meeste leerlingen in Noord-Kennemerland krijgen in 2020 passend onderwijs. Dit aanbod krijgt zo veel mogelijk in samenwerking met jongeren en ouders vorm. De consultants van het samenwerkingsverband ondersteunen jongeren, ouders en professionals hierbij. In 2020 is een professionele leergemeenschap 'proeftuin welbevinden' gestart om het eigenaarschap¹ van jongeren te vergroten.

¹ Conform de landelijke verbetermaatregel hoorrecht.

Het is scholen in 2020 gelukt om jongeren (hybride) onderwijs en ondersteuning te bieden. Dit geldt ook voor de bovenschoolse voorzieningen, waaronder CLEO. Desondanks zijn er ook zorgen om het welbevinden en de ontwikkeling van jongeren. Daarom is de [Taskforce vo corona](#) opgericht. Het doel van de taskforce is om de krachten van scholen, gemeenten, Jeugd- en Gezinscoaches vo (J&G), jeugdgezondheidszorg (GGD), wijk- en/of gemeenteteams en leerplicht te bundelen om de negatieve gevolgen van covid-19 voor jongeren



zo veel mogelijk te voorkomen en om proactief en preventief in te spelen op vraagstukken van jongeren en professionals.

Ondanks covid-19 is in 2020 een kwaliteitsslag gemaakt in het aanbod voor onder andere thuiszittende leerlingen (door middel van de HAS/M@ZL aanpak), hoogbegaafde leerlingen (door middel van project hoogbegaafdheid), jongeren met een nieuwkomersachtergrond (door middel van route nieuwkomers), jongeren met psychische problematiek (door middel van CLEO, HIT en JGGZ-vo), jongeren met een combinatie van onderwijs en/of dagbesteding en/of arbeid (door middel van het Expertise Centrum Arbeid, route arbeid en route dagbesteding), jongeren in de jeugdzorg+ (door middel van Masterplan).

Iedere school ging aan de slag met een eigen ontwikkelagenda passend onderwijs (2020 is het derde jaar van een vierjarig verbeterplan per school). Dit heeft onder andere geleid tot een coördinatiepunt onderwijs/zorg/dagbesteding in het vso, interne entree opleidingen op PrO en vso scholen en deskundigheidsbevordering van teams ten aanzien van differentiatie, groepsdynamiek, hoogbegaafdheid en welbevinden. In 2021 worden de ontwikkelagenda's geëvalueerd en geborgd.

De leervormen die het samenwerkingsverband faciliteert, dragen bij aan bovenstaande. Professionals leren van en met elkaar in onder andere de expertgroep hoogbegaafdheid, de expertgroep zelfevaluatie, de netwerkgroep Handelingsgerichte Aanpak Schoolaanwezigheid, de professionele leergemeenschappen 'Transformatieve school' en 'proeftuin welbevinden' en diverse leergangen en trainingen. Daarnaast heeft het samenwerkingsverband een medezeggenschapsraad met ouders en medewerkers, een academische raad en is in 2020 een start gemaakt met een docentenraad. Het samenwerkingsverband sluit ook regelmatig aan bij jongerenraden.

Het actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk is eind 2020 opgesteld en er is een begin gemaakt met de uitvoering. Hierin staan vier actielijnen beschreven om jongeren steeds inclusiever onderwijs te kunnen bieden: het versterken van onderwijsteams, verbetering van de 10-14 aanpak, de 14-18 aanpak en de samenwerking op het gebied van onderwijs-jeugd.

We maken de beweging naar inclusiever onderwijs. De bovenschoolse voorzieningen leverden hieraan in 2020 een belangrijke bijdrage. Jongeren krijgen hierdoor namelijk de kans om, ondanks intensieve/specialistische ondersteuningsbehoeften, hun loopbaan te vervolgen in het regulier onderwijs. In 2020 faciliteerde het samenwerkingsverband de volgende voorzieningen: Intermezzo (Murmellius Gymnasium), Structuur-klas (De Viaan), Trajectplusklas (Willem Blaeu), symbiose Spinaker-Van der Meij College en CLEO. Daarnaast trof het PCC voorbereidingen voor de start van de praktijkroute in 2021.

Tegelijkertijd zijn er ook grote uitdagingen, zoals: de krimp van het leerlingenaantal, de groei van het vso en PrO, de overbesteding op de jeugdhulp door gemeenten en de gevolgen van de sluiting van de scholen. Als het samenwerkingsverband jongeren steeds inclusiever onderwijs wil bieden, de groei van het vso en PrO wil voorkomen en zo goed mogelijk wil inspelen op de gevolgen van de huidige corona crisis, dan is verbetering van de 10-14 aanpak, 14-18 aanpak, steun aan onderwijsteams en de samenwerking tussen onderwijs-jeugd-gemeenten noodzakelijk.

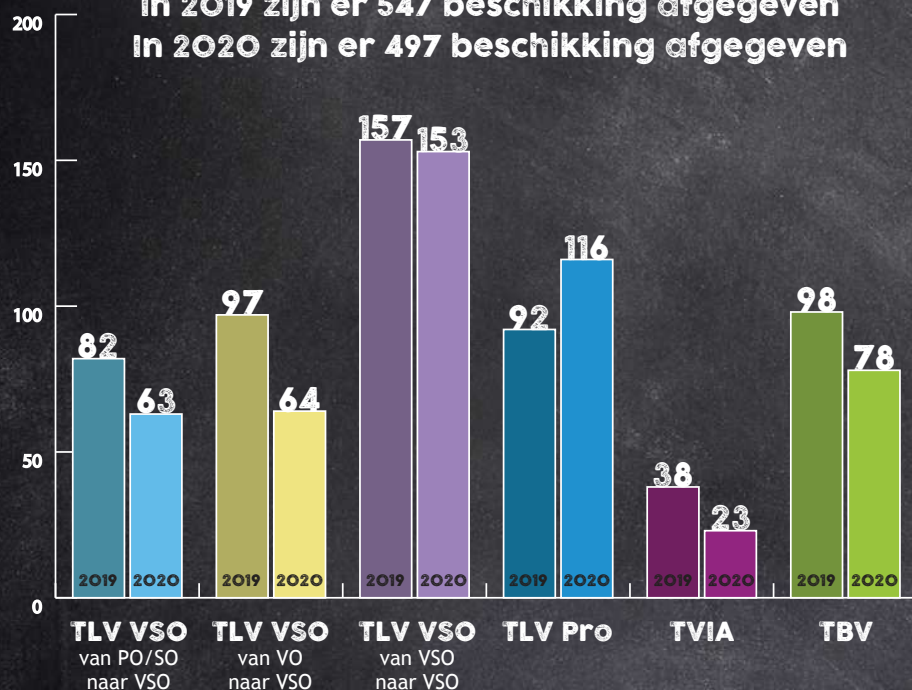
Hiermee gaat het samenwerkingsverband, in samenwerking met medewerkers van de scholen, gemeenten, het primair onderwijs, het mbo en andere netwerkpartners, in 2021 mee verder.



PASSEND ONDERWIJS 2020 IN BEELD

AANTAL AANVRAGEN COMMISSIE VAN TOEWIJZING

In 2019 zijn er 547 beschikking afgegeven
In 2020 zijn er 497 beschikking afgegeven



KWALITEIT TOEWIJZINGSPROCES

99,5%

OVEREENSTEMMING TUSSEN
JONGEREN, OUDERS EN SCHOOL

99,5%

BINNEN WETTELIJKE TERMIJN
VAN 6 WEKEN BEHANDELD

1

2 klachten,
bezwaren of geschillen

**STERKE KINDEREN
STEVIJGE TOEKOMST**

PASSEND ONDERWIJS IN BEELD

In dit hoofdstuk brengt het samenwerkingsverband de belangrijkste ontwikkelingen in 2020 in beeld. We doen dit per ambitie uit het ondersteunings- en activiteitenplan. Klik op de beelden voor meer informatie.

Ambitie 1



Ontwikkeling van jongeren en samenwerking ouders

Goede samenwerking tussen jongeren, ouder(s), school en andere betrokkenen (zoals de consulent passend onderwijs) is één van de belangrijkste pijlers van passend onderwijs. Het team passend onderwijs beantwoordde vragen van jongeren en ouders over passend onderwijs. Jongeren en ouders namen deel aan (multidisciplinaire) overleggen, tenzij zij zelf aangaven dat dit niet wenselijk was. De website van het samenwerkingsverband is toegankelijker gemaakt en er is een nieuwe folder over de overgang po-vo ontwikkeld. De jongerenraad Tjekkin en de Ondersteuningsplanraad (OPR) dachten periodiek mee over beleid en activiteiten. De doelen uit het activiteitenplan zijn behaald. In navolging van de kamerbrief evaluatie en verbeteraanpak passend onderwijs bouwt het samenwerkingsverband het jongeren- en oudersteunpunt in 2021 uit.



[Klik voor meer informatie](#)

Samen bepreken wat het beste is

In 99% van de situaties lukte het de jongere, ouder(s) en school om overeenstemming te bereiken over de behoeften van de jongere en welke passende onderwijsplek en ondersteuning daarbij het beste past². De betrokkenheid van ondersteuningsteams van scholen wordt door de meeste jongeren en ouders als zeer positief ervaren³. Ook de steun van consultants wordt over het algemeen als positief ervaren⁴. In 2020 onderzocht een groep professionals in de proeftuin welbevinden hoe het eigenaarschap van leerlingen en ouders vergroot kan worden. Het samenwerkingsverband ontving in 2020 één bezwaar en één geschil. Beide zaken zijn voorgelegd aan de onderwijsgeschillencommissie. Een belangrijk aandachtspunt voor 2021 is regie en communicatie in situaties waarin jongeren en ouders niet alleen ondersteuning van de school krijgen, maar ook jeugdhulp en/of dagbesteding en/of zorg. Een ander aandachtspunt voor 2021 is samenwerking met ouders in situaties waarin de visie van ouders, school en hulpverleners sterk verschillen. 'In 99% van de situaties bereiken jongeren, ouders en school overeenstemming over wat nodig is'.

Advies van jongeren



Jongeren worden, waar mogelijk, betrokken bij ontwikkelingen op het gebied van passend onderwijs. Jongeren zetten hun levenslessen in als ervaringsdeskundigen op scholen of tijdens bijeenkomsten. De OPR, waaraan ouders van alle schoolbesturen deelnemen, is ook in 2020 weer actief betrokken (zie ook: separaat jaarverslag van de OPR 2020). De samenwerking met het bureau is geïntensiveerd door een andere vergaderopzet en de komst van een aantal nieuwe leden. Naast de intensieve individuele begeleiding van consultants rond vragen van ouders en jongeren over passend onderwijs, bleek het bestaande ondersteuningspunt in combinatie met OPR en jongerenraad te voldoen. In 2021 bouwt het samenwerkingsverband het ondersteuningspunt verder uit.

² Zo blijkt uit de administratie van de Commissie van Toewijzing en het aantal bezwaren (1), geschillen (1) en klachten (0).

³ Zo blijkt uit diverse enquêtes en interviews gedurende begeleide zelfevaluaties op verschillende scholen in 2018, 2019 en 2020.

⁴ Zo blijkt uit de ontwikkelgesprekken op alle scholen.



**“Mijn dochter vertelt
steeds meer en is
vrolijker geworden.
We zijn heel blij dat jij haar
hand pakt en niet loslaat.”**

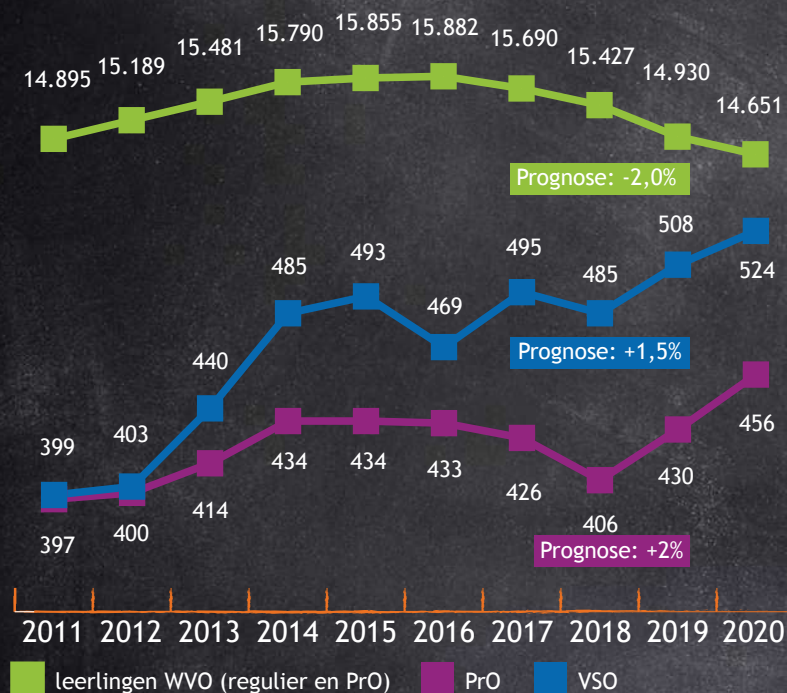
ontwikkeling
van jongeren en
samenwerking
ouders



PASSEND ONDERWIJS 2020 IN BEELD

AANTAL LEERLINGEN

Het totaal aantal leerlingen neemt af.



ARRANGEMENTEN EN VOORZIENINGEN

Het aantal jongeren met extra, intensieve of specialistische ondersteuning neemt toe.

	2016/17	2018/19	2019/20	2020/21
Lichte ondersteuning op vmbo scholen	1.154	Niet telbaar door opting-out		
Extra ondersteuning op reguliere scholen	ca. 830	ca. 615	ca. 1000	N.t.b.
Intensieve ondersteuning	49	103	183	164
• Structuurklas / S-klas	-	10	12	12
• Trajectplusklas	-	20	29	31
• Individuele arrangementen	13	35	38	28
• CLEO (voorheen Trajecten op Maat (TOM))	36	38	68	59
• Intermezzo	-	-	36	34
Voortgezet speciaal onderwijs	469	485	508	524
Voortgezet speciaal onderwijs + (residentieel)	Onbekend	Onbekend	48	30
Praktijkonderwijs	433	406	430	456

**STERKE KINDEREN
STEVIGE TOEKOMST**

Ambitie 2



*Een dekkend netwerk/
echt passend onderwijs bieden*

Het samenwerkingsverband is verantwoordelijk voor een dekkend netwerk in de regio Noord-Kennemerland. Dit betekent dat iedere jongere een passend onderwijsaanbod krijgt op één van de scholen. In 2020 is het aanbod voor o.a. hoogbegaafde jongeren, thuiszittende jongeren, jongeren met een nieuwkomersachtergrond, jongeren die uitstromen naar arbeid of dagbesteding en jongeren met zowel passend onderwijs, als jeugdhulp en/of jeugd-GGZ verbeterd⁵. De bovenschoolse voorzieningen Intermezzo (Murmellius Gymnasium), Structuur-klas (De Viaan), Trajectplusklas (Willem Blaeu), symbiose Spinaker-Van der Meij College en CLEO werden voortgezet. De voorbereidingen voor de praktijkroute vmbo, die in 2021 van start gaat, zijn getroffen.

Iedere school ging aan de slag met een eigen ontwikkelagenda passend onderwijs (2020 is het 3e jaar van een vierjarig verbeterplan per school). Dit heeft o.a. geleid tot een coördinatiepunt onderwijs/zorg/ dagbesteding in het vso, interne entree opleidingen op PrO en vso scholen en deskundigheidsbevordering van teams ten aanzien van differentiatie, groepsdynamiek, hoogbegaafdheid en welbevinden. In 2021 worden de ontwikkelagenda's geëvalueerd en geborgd.

⁵ Onderzoek dekkend netwerk passend onderwijs, KBA Nijmegen, 2020. Dit is een vervolg op de 0-meting die in 2016-2017 plaatsvond.

Daarnaast stelde het bureau, samen met schoolleiders en bestuurders, een actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk op. Hierin staan (gezamenlijke) activiteiten beschreven om jongeren steeds inclusiever onderwijs te kunnen bieden, zoals het versterken van onderwijsteams, verbetering van de 10-14 aanpak, de 14-18 aanpak en de samenwerking op het gebied van onderwijs-jeugd.

Het separate jaarverslag van CLEO is op te vragen bij het bureau van het samenwerkingsverband.

Proactief inspelen op de gevolgen van covid-19

Het is scholen gelukt om jongeren (hybride) onderwijs en ondersteuning te bieden. Dit geldt ook voor de bovenschoolse voorzieningen. Desondanks zijn er ook (ernstige) zorgen om het welbevinden en de ontwikkeling van jongeren. Daarom is de taskforce vo corona opgericht. Het doel van de taskforce is de krachten van scholen/schoolbesturen, gemeenten, Jeugdgezondheidszorg (GGD), leerplicht, Jeugd- en Gezinscoaches vo en de sociale wijk- en/of gemeenteteams te bundelen om de negatieve gevolgen van covid-19 voor jongeren zo veel mogelijk te voorkomen en om proactief en preventief in te spelen op vraagstukken van jongeren en professionals.



Actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk

De analyse die begin 2020 is uitgevoerd, toont aan dat het aanbod binnen het samenwerkingsverband steeds meer dekkend wordt. Tegelijkertijd zijn er ook grote uitdagingen, zoals: de krimp van het leerlingenaantal, de groei van het vso en PrO en de overbesteding op de jeugdhulp door gemeenten. Als het samenwerkingsverband jongeren steeds inclusiever onderwijs wil bieden en de groei van het vso en PrO wil voorkomen, dan is een verbetering van de 10-14 aanpak, 14-18 aanpak, steun aan onderwijsteams en de samenwerking onderwijs-

jeugd noodzakelijk. Dat is de conclusie van de bestuurlijke bijeenkomst toekomstbestendig dekkend netwerk die in 2020 plaatsvond. Eind 2020 is het bureau begonnen met de uitvoering van dit actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk. Dit heeft op diverse fronten voor verbetering gezorgd, maar helaas nog niet tot een daling van het aantal jongeren in het vso. Sterker nog, eind 2020 is er bij 2 locaties sprake van wachtlijsten. Deze jongeren krijgen een alternatief aanbod totdat plaatsing mogelijk is.

Maatwerk:
“Ik ben blij dat Laura met het idee van de robot kwam”



Klik voor meer informatie

Bij CLEO heeft iedere jongere het recht om te groeien en zich te ontwikkelen



Klik voor meer informatie

Trajectplusklas



Bekijk video

“Wij voelen ons bevoorrecht dat ons kind onderdeel mag zijn van het fantastische concept Intermezzo. Na een moeilijke periode, voelt ons kind zich weer gelukkig. Zijn leven krijgt op dit moment een 10. De impact van school op het welzijn van ons kind is enorm. Hier kan geen therapie tegen op”.

Klik voor meer informatie

- ouder van een leerling van Intermezzo



**“We hadden niet
gedacht dat we
leerlingen **zó konden**
laten **groeien**”**

Een
dekkend netwerk/
echt passend
onderwijs
bieden



Ambitie 3



Samenwerken aan doorgaande ontwikkeling

Het samenwerkingsverband zet zich in om de overgang van po naar vo (leeftijd 10 tot en met 14 jaar) en van vo naar mbo, arbeid of dagbesteding (14 tot en met 18 en/of 16 tot en met 27 jaar) zo goed mogelijk te laten verlopen. In 2020 spraken schoolbesturen en schoolleiders de ambitie uit om meer kinderen uit het so/sbo een plek op een reguliere school te kunnen bieden. Daarnaast intensiverden de po en vo scholen en consultants hun samenwerking. Dit gebeurde onder andere door de digitale Centrale Warme Overdracht, werkbezoeken op scholen en gezamenlijke bijeenkomsten.

Voor jongeren in de leeftijd 14 tot en met 27 jaar werd ook een aantal belangrijke stappen gezet. Zo ontwikkelden partners een aantal versterkte leerroutes voor nieuwkomers en een route dagbesteding en route arbeid, kregen jongeren transitiecoaching in de overgang vo-mbo en werd een start gemaakt met het plan voor meer kansrijke loopbanen. Daarnaast kreeg een deel van de jongeren in het vso en PrO een interne entree-opleiding. In 2021 bouwt het samenwerkingsverband samen met scholen en partners aan nog betere overgangen en transitiebegeleiding.

De volgende projecten zijn gedeeltelijk gefinancierd door VSV: route nieuwkomers, kansrijke loopbanen en transfercoach vo-mbo.

10-14: een goede overgang van po naar vo

Een goede overgang van leerlingen in de leeftijd van 10-14 jaar en van po naar vo is belangrijk. In 2020 vond de tweede bijeenkomst Centrale Warme Overdracht (digitaal) plaats. Daarnaast werd de overstapprocedure po-vo, net als eerdere jaren, geüpdatet door de werkgroep 10-14. In 2021 verbeterden we de overgang:

- leerlingen begin groep 8 (lieft groep 7) al in beeld bij het vo
- bezoeken aan so/sbo scholen door consulent 10-14
- werkbezoeken tussen po en vo scholen
- onderzoek naar verbeteringen in de overgang
- overleggen tussen consultants po en vo
- voorbereiding start praktijkroute vmbo (schooljaar 2021-2022)

Ondersteuning in het voortgezet (speciaal) onderwijs en praktijkonderwijs

praktijkonderwijs

vso

vmbo

Welke ondersteuning heb jij nodig?
Je gaat bijna naar de middelbare school. Welke ondersteuning past bij jou? Waar kan je de ondersteuning krijgen die je nodig hebt? In deze folder lees je meer over ondersteuning in het voortgezet (speciaal) onderwijs en praktijkonderwijs. Geef de folder ook aan je ouders. Dan kunnen die met je meedenken.

Wilt u meer informatie over ondersteuningsmogelijkheden? Wij zijn van het loket passend onderwijs. We denken graag met je mee. Je kunt ons bellen of mailen.

Telefoonnummer: 072 - 79 20 100
Mail: loketpas@vsv.nl

STERKE KINDEREN
samenwerkingsverband

Klik voor meer informatie

Ook communicatie uitingen worden afgestemd op de doelgroep: jongeren en ouders.



Project route nieuwkomers

Het project route nieuwkomers heeft als doel doorgaande ontwikkelijnen ('routes') vorm te geven voor jongeren met een nieuwkomersachtergrond. Hierbij is natuurlijk aandacht voor taalontwikkeling, maar daarnaast ook voor welbevinden, de psychosociale ontwikkeling en school-/stage-/werkvaardigheden. Een cultuurtolk heeft het samenwerkingsverband hierbij ondersteund.

Het project route nieuwkomers is gedeeltelijk bekostigd met subsidie van VSV.

Project transfercoach vo-mbo

Het project transfercoach vo-mbo is gedeeltelijk bekostigd met subsidie van VSV.



Expertise Centrum Arbeid

Op 26 november 2021 vierden het Expertise Centrum Arbeid (ECA) haar 5-jarig bestaan. Dit zijn professionals uit het vo, vso en mbo die hun expertise bundelen om jongeren goed te begeleiden naar stage, werk of dagbesteding.



**“Ouders zijn expert
en geen verlengstuk
van de leerling”**

Samenwerken
aan doorgaande
ontwikkeling

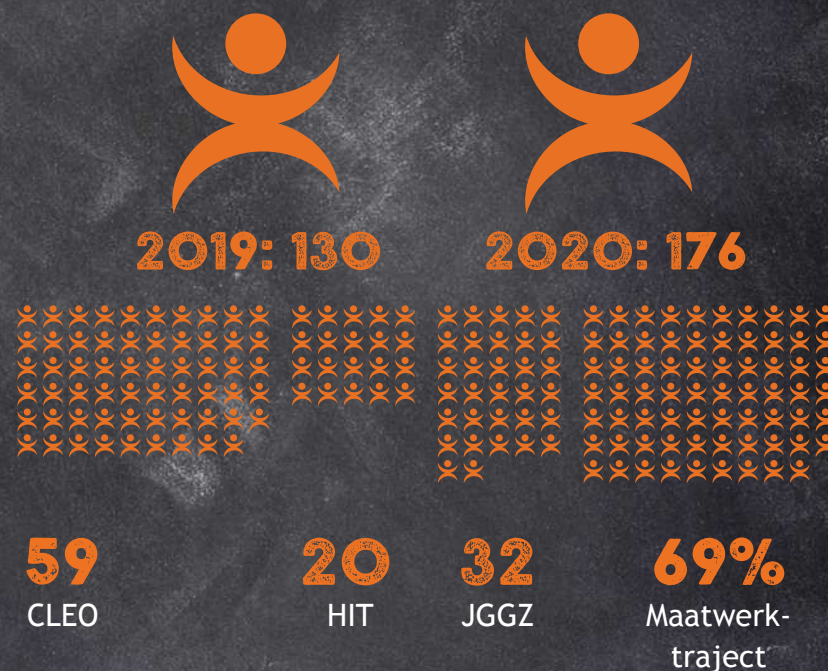


PASSEND ONDERWIJS 2020 IN BEELD

LEERLANDSCHAP



AANTAL (DREIGEND) THUISZITTENDE LEERLINGEN



Het aantal (dreigend) thuiszittende leerlingen nam sterk toe.
69% krijgt een individueel maatwerktraject.
Covid-19 maakt problematiek van jongeren zichtbaarder en ernstiger.

**STERKE KINDEREN
STEVIGE TOEKOMST**

Ambitie 4

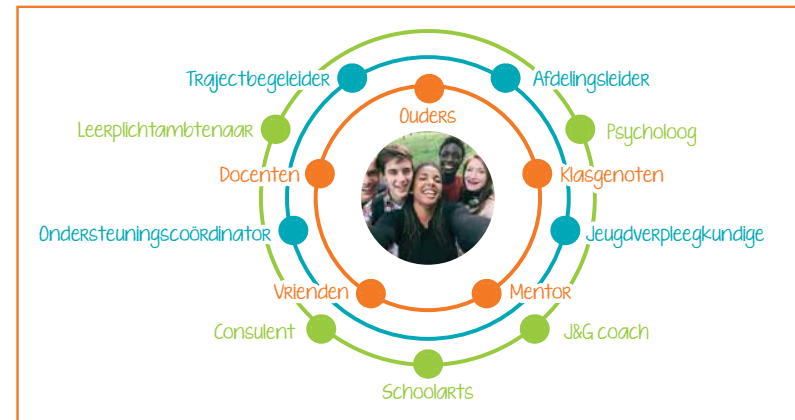


Opvoeding, jeugdhulp, zorg en passend onderwijs in harmonie inzetten

Het gezamenlijke doel van scholen, gemeenten en samenwerkingsverbanden is dat onderwijs-, jeugdhulp- en zorgprofessionals goed samenwerken met als resultaat dat iedere jongere naar school kan gaan en/of een passend leertraject heeft. In 2020 verbeterde de samenwerking op het gebied van preventie (lokaal), onderwijs-jeugdhulp (regionaal) en residentiële en gesloten jeugdhulp (bovenregionaal) enigszins. Er zijn belangrijke stappen gezet, maar de realiteit is weerbarstig. Nog te vaak ontbreekt het aan een integraal plan. Wel is in het OOGO een aanzet gemaakt voor een gezamenlijke visie op inclusie. Daarnaast is de regio verkozen tot inspiratieregio voor de landelijke aanpak [Met Andere Ogen](#).

Preventie: *It takes a strong community to raise a child*

Iedere school heeft een onderwijs- en ondersteuningsteam en een (extern) team van kernpartners (leerplicht, J&G coach, jeugdarts/jeugdverpleegkundige, wijkagent). Samen zorgen zij voor belangrijke voorwaarden voor een gezond, kansrijk en veilig leefklimaat in en om school. In 2020 rondde een procesbegeleider haar onderzoek naar preventie op scholen af. Wat bleek? Er wordt veel gedaan op het gebied van preventie, maar dit is bij veel scholen niet bekend waardoor jongeren er geen gebruik van maken. In 2020 heeft het bureau samen met de gemeente Alkmaar en de gemeente Heerhugowaard/Langedijk de samenwerking opgezocht met als doel een integrale, preventieve aanpak op het gebied van onderwijs - thuis - vrije tijd - zorg/hulpverlening.



“Iedere school heeft een ondersteuningsteam en kernpartners, maar ervaart ook uitdagingen waarin zij nog niet kunnen voorzien.”

Schoolverzuim tegengaan en schoolaanwezigheid verhogen

De Handelingsgerichte aanpak schoolaanwezigheid (HAS) waar het samenwerkingsverband ruim 3 jaar mee werkt, heeft effect. De bovenscholse voorziening CLEO, het Heliomare Interventieteam (HIT) en JGGZ-vo hielp (een deel van de) jongeren na een periode van thuiszitten weer naar school. Het aantal (dreigend) thuiszittende jongeren nam in de eerste helft van 2020 af ten opzichte van eerdere jaren. Eind 2020 nam het aantal thuiszittende leerlingen sterk toe. Covid-19 maakt problematiek van jongeren zichtbaarder en ernstiger. Het samenwerkingsverband heeft daarom een [taskforce](#) ingericht samen met partners. Dit is een interdisciplinaire groep professionals die scholen en partners helpt om - binnen de huidige RIVM richtlijnen - een antwoord te vinden voor vraagstukken van jongeren.





SWV VO NOORD-KENNERLAND:

‘Het is nu de kunst steeds meer preventief te gaan werken’

‘Samen maken we ons sterk voor de thuiszittende leerling!’ De slogan van het samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Noord-Kennemerland geeft al direct aan waar het samenwerkingsverband zich hard voor maakt: met elkaar zorgen dat de thuiszittende leerling weer op school komt. Of beter nog: dat die leerling niet thuis komt te zitten. “In de loop van de tijd verschoof onze aanpak steeds meer van curatief naar preventief. We maken ons nu sterk voor aanwezigheid op school”, benadrukt Irma de Wit.

Klik voor meer informatie

Onderwijszorgarrangementen en jeugdzorg+

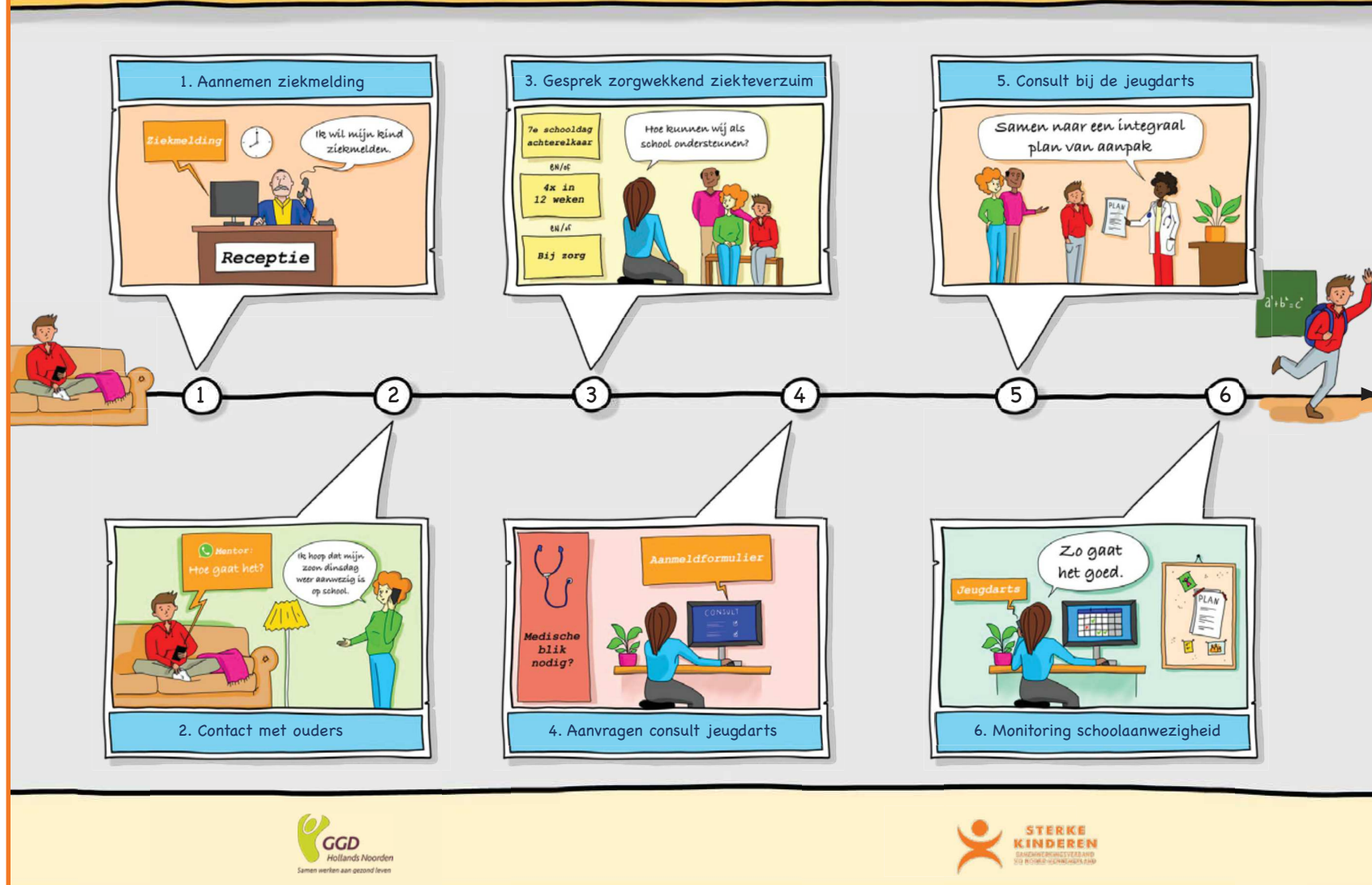
Eén van de doelen uit de gezamenlijke transformatieagenda onderwijs-jeugd ‘meer dan de som der delen’ is de verbetering van onderwijszorgarrangementen in de regio Noord-Kennemerland. In 2020 werd een aantal proces- en kwaliteitsafspraken gemaakt met gemeenten en aanbieders, maar dit heeft nog onvoldoende geleid tot integrale onderwijszorgarrangementen. De meeste zorgaanbieders werken nog niet samen met het onderwijs en ook het onderwijszorgarrangement Spinaker-Parlan kwam in 2020 nog onvoldoende van de grond. Wel zijn er mooie resultaten geboekt voor jongeren in de instelling Horizon Antonius in Bakkum. De in-, door- en uitstroom van jongeren werd verbeterd met behulp van een kwartiermaker onderwijs-jeugd. De regio is hiermee landelijk een voorloper. Daarnaast is de regio verkozen tot inspiratieregio voor de landelijke aanpak [Met Andere Ogen](#).

Tevens leverde het samenwerkingsverband een belangrijke bijdrage aan het Masterplan, waarin scholen, samenwerkingsverbanden, gemeenten en zorginstellingen uit Noord-Holland samenwerken aan thuisnabij onderwijs en zorg voor jongeren in de jeugdzorg+.

Tot slot startte het samenwerkingsverband, in samenwerking met gemeenten, een onderzoek naar de aansluiting onderwijs-jeugdhulp. Dit ter voorbereiding op de nieuwe inkoop van de jeugdhulp door gemeenten voor de periode 2023 tot en met 2029.



M@ZL in 6 stappen





Meer dan de
som der delen

UITVOERINGSAGENDA Passend Onderwijs en Jeugd

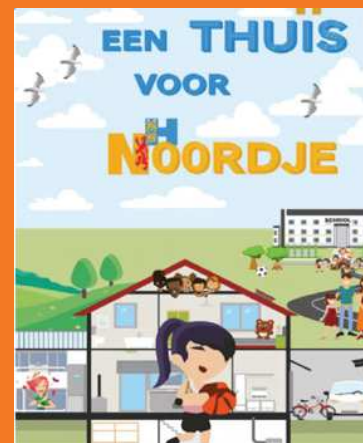


Gemeenten regio Alkmaar en
samenwerkingsverbanden PPO-NK en VO NK

[Klik voor meer informatie](#)

Manifest

“Een thuis voor Noordje”



Met dit manifest onderschrijven schoolbesturen, samenwerkingsverbanden, gemeenten en zorginstellingen uit Noord-Holland het belang dat alle jeugdigen in Noord-Holland zo thuis mogelijk kunnen opgroeien en gebruik kunnen maken van hun leerrecht. We committeren ons aan de veranderopgave die daarvoor noodzakelijk is. Dit manifest helpt ons koers te houden als de praktijk weerbarstig is.



**“De samenwerking wordt
steeds beter.
We kijken over onze eigen
grenzen heen om de juiste
oplossing te vinden voor de
jongere.”**

Opvoeding,
jeugdhulp, zorg en
passend onderwijs
in harmonie
versterken



Ambitie 5



Versterken van professionals

Zonder onderwijsprofessionals en ondersteuningsteams staan passend onderwijs en de beweging naar inclusiever onderwijs stil. Daarom biedt het samenwerkingsverband medewerkers van scholen en kernpartners de mogelijkheid om zich te ontwikkelen. In 2020 faciliteerde het samenwerkingsverband diverse netwerkgroepen/leergemeenschappen, trainingen, leergangen, zelfevaluaties, innovatie trajecten en bijeenkomsten. Onder andere op het gebied van schoolaanwezigheid, hoogbegaafdheid, lichte ondersteuning in het vmbo, welbevinden, passend onderwijs aan nieuwkomers, Transformatieve school en gedragswetenschap. Vanaf maart 2020 vonden de ontmoetingen grotendeels digitaal plaats.

Leergang trajectbegeleiders en ondersteuningscoördinatoren: het versterken van vaardigheden en kennis

In 2020 zijn de leergang trajectbegeleiders en de leergang ondersteuningscoördinatoren afgerond. Deze professionals hebben namelijk een belangrijke rol binnen de school: zij bieden ondersteuning aan jongeren, coachen mentoren/docenten en werken samen met ouders en kernpartners. Het doel van de leergangen is dat deze professionals het zelfvertrouwen en kennis en kunde hebben om deze taken krachtig uit te voeren. De deelnemers hebben de leergang als zeer waardevol ervaren, zo blijkt uit de evaluatie. De positieve ervaringen hebben ertoe geleid dat beide leergangen, weliswaar in een iets andere vorm, in 2021 vervolgd worden.



Het samenwerkingsverband biedt professionals de mogelijkheid om samen met jongeren, ouders en wetenschappers van en met elkaar te leren.

“De training heeft mij meer handvatten gegeven om interventies goed te laten verlopen, om zeker te zijn in wat ik doen aanbied.”

– Deelnemer leergang





Interprofessioneel samenwerken: effectieve samenwerking tussen verschillende partijen

Bij de ondersteuning van een jongere zijn vaak meerdere professionals betrokken. In het project Interprofessioneel samenwerken reflecteerden ondersteuningsteams van scholen en kernpartners op effectieve samenwerking met als doel de beste ondersteuning voor de jongere aan te bieden. Door inzicht in elkaars rol en werkzaamheden te krijgen en de verwachtingen op elkaar af te stemmen, verbeterde de samenwerking. Het project bestond onder andere uit: themabijeenkomsten, intervisiemomenten en het voeren van een startgesprek per school aan het begin van het schooljaar. Ook werden verschillende tools geboden, zoals een geheugenkaart succesfactoren voor effectieve samenwerking. De deelnemers gaven aan dat de kwaliteit van de samenwerking is toegenomen. Komend jaar krijgt de leergang interprofessioneel samenwerken een vervolg.

Samenwerken aan een beter aanbod voor jongeren die hoogbegaafd zijn

In 2020 zijn belangrijke stappen gezet op weg naar een beter aanbod voor jongeren die hoogbegaafd zijn. De projectleider hoogbegaafdheid heeft scholen en consultants ondersteund bij de ontwikkeling van een onderwijsaanbod op maat voor jongeren die door hun hoogbegaafdheid vastliepen. Iedere havo, vwo en gymnasium school heeft een 0-meting gedaan naar de kwaliteit van het aanbod voor deze jongeren en een eerste aanzet voor een verbeterplan gemaakt. Daarnaast heeft het samenwerkingsverband een trainingsaanbod voor docenten, mentoren en ondersteuningsteams ontwikkeld, is een expertgroep met medewerkers van havo, vwo en gymnasium scholen gestart en zijn voorbereidingen getroffen voor een gezamenlijke ECHA opleiding met allerlei professionals uit Noord-Holland (start in begin 2021).

Het project hoogbegaafdheid wordt deels gefinancierd door de landelijke subsidie hoogbegaafdheid.

10 WERKZAME FACTOREN VOOR EFFECTIEF INTERPROFESSIEEL SAMENWERKEN

"We doen het mét elkaar"

1. We kennen elkaar en blijven in **contact**
2. We spreken duidelijke **verwachtingen** uit naar elkaar
3. We nemen de tijd voor **preventieve** besprekingen
4. We werken systematisch: ieder neemt zijn **verantwoordelijkheid** en is daar op aanspreekbaar
5. We zijn eerlijk en **transparant** en geven het aan als het ons niet lukt om te doen wat nodig is (deel je zorgen)
6. We kennen elkaars **expertise** en bevragen elkaar
7. Er is te allen tijde in het proces duidelijkheid over wie de **regie** heeft
8. We zijn **selectief** in wie we betrekken in de casus rondom een jongere
9. De **jongere en ouder(s)**/verzorger(s) blijven we altijd betrekken
10. Er is **aandacht** voor de jongere: we staan er naast en laten niet los!

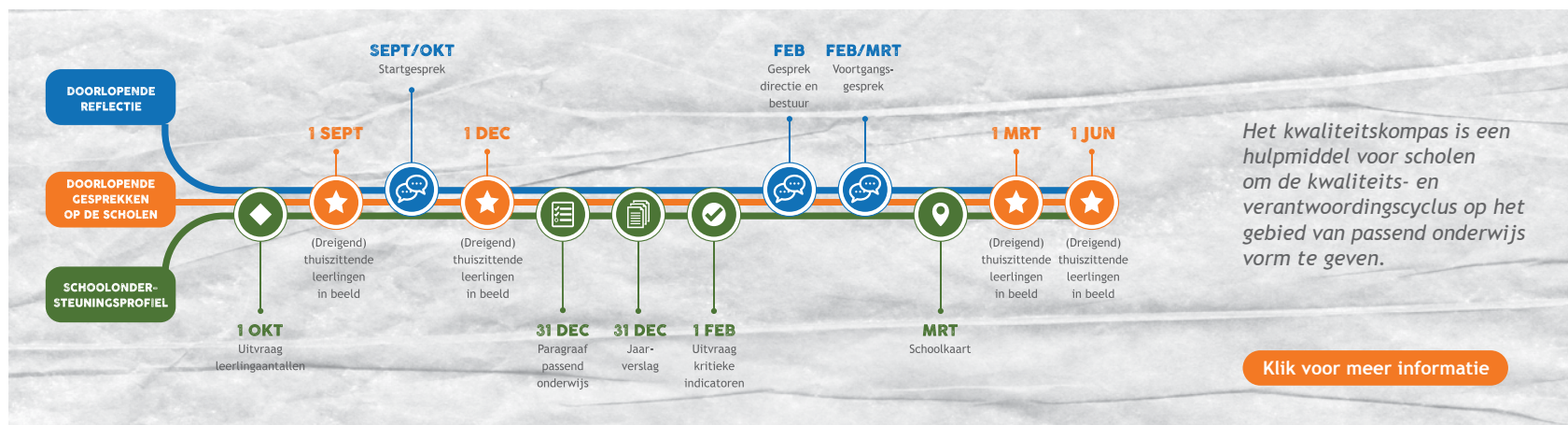


Deze effectieve werksamenfactoren zijn in gezamenlijkheid met directe ketenpartners opgesteld, vanuit de praktijk tijdens het project "interprofessioneel samenwerken onderwijs en jeugd".

**“De kracht van verandering
ligt bij docenten.
Het is aan mij, als
schoolleider, om ruimte en
vertrouwen te geven.”**

Versterken van
professionals





Ambitie 6



**Resultaat bereiken
in een duurzaam netwerk**

Het samenwerkingsverband werkt als een lerende netwerkorganisatie. Het bureau versterkt het netwerk en zorgt voor de uitvoering van de wettelijke taken. In de afgelopen jaren is een goede basis gelegd voor samenwerking en co-creatie tussen alle betrokkenen. Jongeren, ouders, medewerkers van scholen (onder andere docenten en ondersteuningsteams, maar ook budgetbeheerders/controllers), directeuren, bestuurders en wetenschappers vervullen een belangrijke rol bij de beleidsontwikkeling. In 2020 werd de positie van jongeren, ouders, docenten, gedragswetenschappers en wetenschappers/lectoren in dit proces versterkt. Het resultaat hiervan heeft u in de vorige paragrafen terug kunnen lezen. Daarnaast ontwikkelde de bureauorganisatie zich verder om dit en de uitvoering van de wettelijke taken goed te kunnen faciliteren.

Kwaliteitszorg en verantwoording: ontwikkeling van het kwaliteitskompas

Het samenwerkingsverband kent een heldere pdca-cyclus voor het netwerk van scholen/schoolbesturen. In 2019 ontwikkelde het samenwerkingsverband op verzoek van scholen/schoolbesturen een kwaliteitskompas, wat hen helpt om de beleids-, kwaliteits- en verantwoordingscyclus op het gebied van passend onderwijs goed te organiseren. In 2020 is deze volledig in gebruik genomen en toegepast. Het resultaat hiervan is onder andere dat ieder schoolbestuur nu een eenduidige paragraaf passend onderwijs opgenomen heeft in het eigen jaarverslag en dat periodiek kwaliteitsgesprekken op de scholen plaatsvinden. Wat betreft de interne organisatie werd de cyclus van activiteitenplan, trimesterrapportages en jaarverslag voortgezet en is een aantal interne werkprocessen (onder andere op het gebied van financiën, ICT, AVG en personeel) verbeterd.



Evidence-informed beleid

Het samenwerkingsverband benut kennis uit (praktijk)onderzoek om het beleid en activiteiten vorm te geven. In 2020 vonden de volgende analyses plaats:

- Onderzoek dekkend netwerk passend onderwijs: een onderzoek naar de vraag of iedere leerling passend onderwijs krijgt en zo nee, wat ervoor nodig is om dit wel mogelijk te maken.
- Preventiematrix gesprekken: een onderzoek naar mogelijkheden om op iedere school een meer integraal, preventief aanbod vorm te geven op het gebied van fysieke en geestelijke gezondheid, kunst en cultuur.
- Analyse onderwijszorgarrangementen: een onderzoek door BMC naar de integraliteit en kwaliteit van onderwijszorgarrangementen.
- Onderzoek naar bovenregionale voorzieningen en grensverkeer: een overzicht van voorzieningen in Noord-Holland en het grensverkeer tussen samenwerkingsverbanden.
- De inzichten uit deze onderzoeken zijn besproken met diverse betrokkenen om vervolgens gezamenlijk te kunnen bepalen welke aanscherping van beleid en/of activiteiten nodig zijn om beter in de behoeften van jongeren te kunnen voorzien.

Digitale ontmoetingen

Het lerende netwerk kent een rijke traditie van co-creatie. Op alle niveaus en door alle lagen heen wordt (interdisciplinair) samengewerkt. In 2020 leidde dit onder andere tot een grote digitale M@ZL conferentie over schoolaanwezigheid. Het lukte het bureau goed om vanaf de start van de coronacrisis direct over te schakelen naar het digitale werken. Op een enkele uitzondering na hebben alle bijeenkomsten en overleggen doorgang kunnen vinden. In 2020 vonden ook de voorbereidingen voor een tweede JongerenTop NHN (18 november 2021)



Academische raad

[De academische raad](#) denkt mee over vraagstukken van professionals in Noord-Kennemerland. De raad bestaat uit: Iliass El Hadioui, Peer van der Helm, Joseph Kessels, Annemieke Mol Lous en Tom van Yperen.

In 2020 bouwde Iliass El Hadioui samen met professionals van Jan Arentsz, Van der Meij College en De Viaan aan een professionele leergemeenschap. Lector Annemieke Mol Lous leidde een proeftuin welbevinden. In aanloop naar 2021 zijn diverse gesprekken gevoerd met aandacht voor bundeling van wetenschap en praktijk.

plaats. Het netwerkplein heeft onder andere geholpen om kennis over corona te delen met alle partners uit het samenwerkingsverband. Qua internationalisering heeft in 2020 beperkte uitwisseling plaatsgevonden als gevolg van covid-19.



Op de foto (van links naar rechts): Maud Croes, Eric van den Berg, Iliass El Hadioui en Jan Willem Heemstra.



**“Het is gelukt om in de coronaperiode
initiatieven en activiteiten op
en buiten school **bij elkaar** te **brengen**.
Zoals vrijetijdsactiviteiten en
plekken waar jongeren
nog wél terecht kunnen.
Met als resultaat dat kinderen
‘binnenboord’ blijven.”**

Resultaat
bereiken in een
duurzaam
netwerk





PASSEND ONDERWIJS 2020 IN BEELD

KWALITEITSKOMPAS

Scholen monitoren en evalueren passend onderwijs met behulp van het kwaliteitskompas.

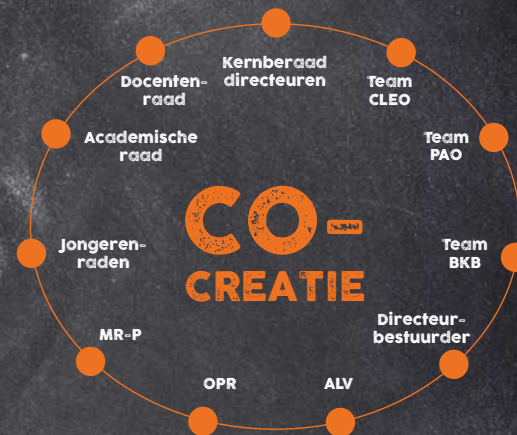


WORDT IK
ER STERKER
VAN EN MIJN
TOEKOMST
KANSRIJKE?



PERSONEEL & ORGANISATIE

2018	2019	2020
12,67 fte	13,57 fte	14,27 fte
16 medewerkers	18 medewerkers	19 medewerkers



STERKE KINDEREN
STEVIGE TOEKOMST

DE BUREAUORGANISATIE

Het samenwerkingsverband is naast een netwerkorganisatie, ook een bureauorganisatie. De directeur-bestuurder stuurt de bureauorganisatie aan. Deze bestaat uit een vaste kern van drie teams: het team CLEO, het team PAO en het team BKB. Aanvullend op deze vaste formatie werken we met een flexibele schil van externe experts, voor onder andere de Commissie van Toewijzing, de deskundigencommissie Praktijkonderwijs, financieel controller, Personeel & Organisatie, hoogbegaafdheid en de samenwerking onderwijs-jeugd.

Aantal medewerkers en fte

Het totaal aantal fte was op peildatum 31 december 2020: 14,2723 en het aantal personeelsleden: 19. In 2019 was dit: 13,57 fte en 18 personeelsleden. De toename van het aantal medewerkers (+1) en fte (+0,7) zit in de uitbreiding van een nieuwe functie, namelijk een combinatie van consultant en medewerker beleid 10-14. Deze functie is voortgekomen uit een onderzoek gedurende schooljaar 2019-2020 naar de kwaliteit van de ondersteuning door de consultants. We hebben gezien dat de beweging van passend onderwijs een andere vraag stelt aan de consultant. Dit vraagt een verschuiving van taak en rol. Daarnaast hebben we geconstateerd dat door de inzet van externen (waaronder projectleiders) op verschillende onderdelen (OZA, leerlandschap, onderzoek, quick scans) veel expertise verloren gaat. Dit is niet alleen kostbaar, het maakt het team ook kwetsbaar. Passend bij het uitgangspunt om de interne expertise

te versterken, heeft het samenwerkingsverband ruimte gecreëerd om dit te kunnen realiseren. Dit heeft geleid tot uitbreiding van het team BKB (0,3 fte) en het team PAO (0,4 fte).

In 2020 zijn de vacatures binnen het team consultants structureel ingevuld. De inzet van externen is daarmee vanaf de start van het schooljaar 2020-2021 teruggebracht naar 0. Ook team CLEO heeft de vacature die aan het begin van 2020 ontstond door vrijwillig vertrek van één van de docent/coaches, per juni 2020 kunnen invullen. Het bevallingsverlof van één van de andere docent/coaches is intern opgelost. De ontwikkeling naar zelforganisatie heeft zich in 2020 voortgezet. De begeleiding door een externe coach hierbij is bij de start van schooljaar 2020-2021 voor team CLEO gestopt. Voor team PAO is dit in aantal uren gereduceerd.

Kenmerken personeel	2018	2019	2020
Totaal aantal vrouwen	11	13	14
Totaal aantal mannen	5	5	5

1/3e van de medewerkers van het samenwerkingsverband is man.



Leeftijdsopbouw

Leeftijdscategorie	2018	2019	2020
15 tot 25 jaar	0	1	0
25 tot 29 jaar	1	1	1
30 tot 34 jaar	2	3	5
35 tot 39 jaar	1	0	1
40 tot 44 jaar	1	1	0
45 tot 49 jaar	2	3	1
50 tot 54 jaar	4	3	2
55 tot 59 jaar	1	2	5
60 tot 64 jaar	4	4	4
Totaal	16	18	19

Het samenwerkingsverband heeft qua leeftijd een divers team.

In 2020 had het team twee (volledig medische) verzuimsituaties. De terugkeer naar eigen werk vond gefaseerd plaats en heeft tot volledig herstel geleid. Onder andere aanpassing van werktijden, regel mogelijkheden en in- en externe begeleiding bij terugkeer heeft hieraan bijgedragen. In 2020 is het team door covid-19 in een nieuwe situatie gekomen waarbij medewerkers soms kort afwezig waren in verband met ziekte. Vanaf maart 2020 heeft het samenwerkingsverband geïnvesteerd in de mogelijkheid om veilig en verantwoord thuis te werken, medewerkers kregen de ruimte om werkdagen en -tijden aan te passen.

Personeelsbeleid

Het samenwerkingsverband zorgt goed voor haar medewerkers; het is belangrijk dat medewerkers zich verbonden, gewaardeerd, erkend en thuis voelen en dat zij weten hoe ze een bijdrage kunnen leveren aan de gemeenschappelijke ambitie. Door de ambitie voor kinderen te verbinden aan het personeelsbeleid werkt het samenwerkingsverband continu aan een gezonde organisatie en aan de eigen professionalisering en ontwikkeling. In 2020 heeft het personeelsbeleid door covid-19 vooral in het teken gestaan van zorg voor de medewerkers: veilig en verantwoord thuiswerken en - ondanks de digitale afstand - verbondenheid voelen waren hierbij belangrijk. De tweejarige professionaliseringsbijeenkomsten rondom de kernwaarden zijn uitgebreid met de kernwaarde daadkracht en creatief/innovatief.

Ziekteverzuim personeel

Het ziekteverzuim bedroeg in 2020 4,50%, in 2019 5,48% en in 2018 11%. Ook de duur van het verzuim is sterk afgenomen. In onderstaand schema is het verzuim uitgesplitst in vier categorieën: kort, kort-middel, lang-middel en langdurig verzuim

	Kort 0-8	Kort-Middel 8-43	Lang-Middel 43-366	Lang > 366	Totaal	Meldings- frequentie	Verzuim- duur
2018	0%	10%	1%	0%	11%	0,69%	19,55
2019	0%	2%	3%	0%	5,6%	0,65%	8,60
2020	0,38%	0,88%	3,22%	0%	4,5%	0,39%	8,67

De duur van het verzuim nam in 2019 en 2020 sterk af ten opzichte van 2018.



Interne organisatie en processen



In 2020 heeft de interne organisatie een verbeterslag gemaakt in de uitvoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), de toewijzingsadministratie (onder andere door TOP dossier), de personeelsadministratie (onder andere gesprekkencyclus en contractbeheer) en de financiële processen (onder andere interne werkprocessen, toekenningen en contractbeheer). Daarnaast is in 2020 een nieuwe accountant aangesteld.

Huisvesting: hybride werken

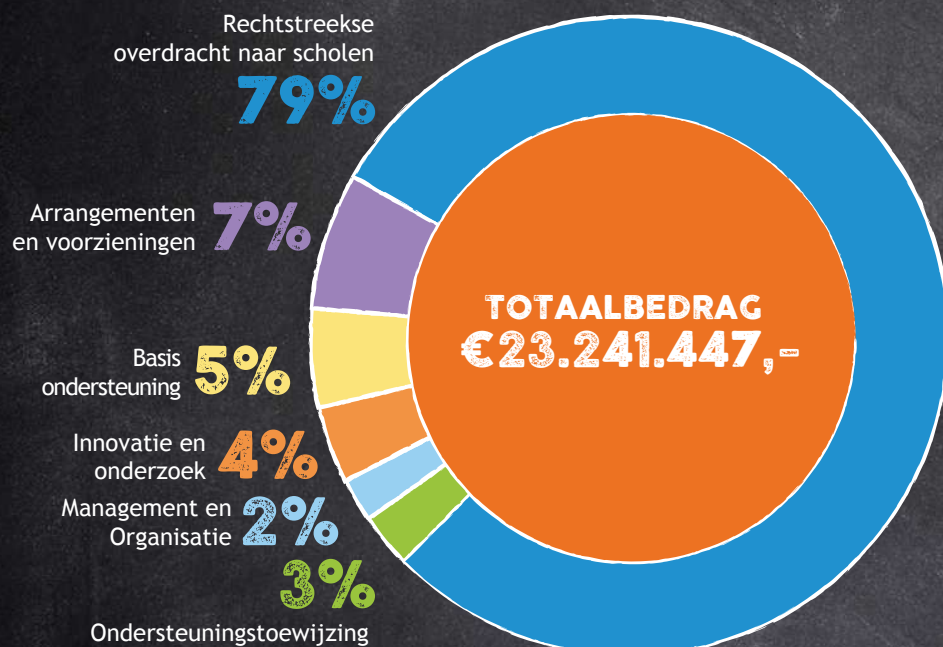


In 2020 heeft het samenwerkingsverband relatief eenvoudig de overstap kunnen maken naar hybride werken. De reden hiervoor is dat de ICT-faciliteiten van het samenwerkingsverband en de begeleiding daarbij goed georganiseerd werden toen de corona-crisis uitbrak. Alle medewerkers hebben grotendeels thuisgewerkt in plaats van op het kantoor in het RegioHuis aan de Hertog Aalbrechtweg 5 in Alkmaar. Het CLEO heeft sinds 2019 een zelfstandige locatie; Kofschipstraat 10a in Alkmaar. Het team heeft de locatie zo goed mogelijk aangepast aan de RIVM richtlijnen, zodat jongeren hier onderwijs en ondersteuning konden krijgen. Daarnaast is jongeren digitaal onderwijs geboden.

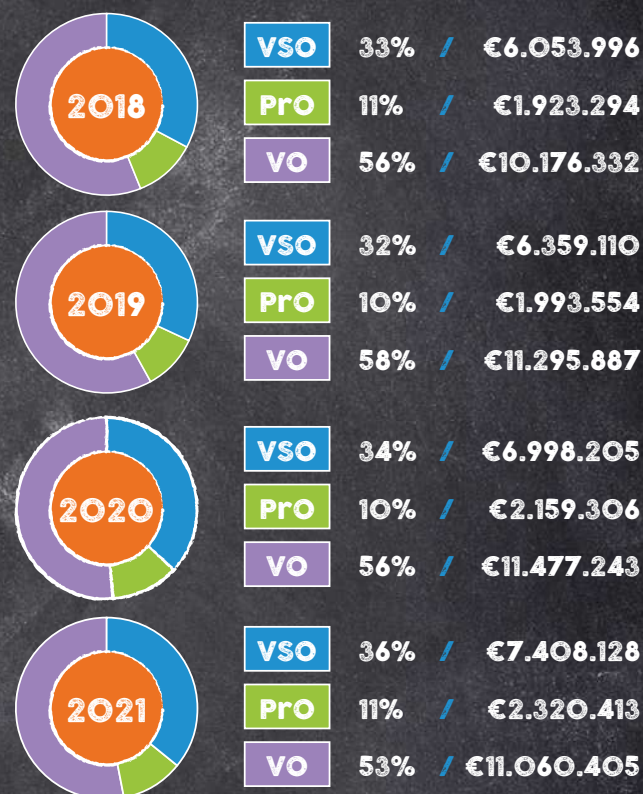


PASSEND ONDERWIJS 2020 IN BEELD

INZET MIDDELEN DOOR SAMENWERKINGSVERBAND



VERDELING MIDDELEN



**STERKE KINDEREN
STEVIGE TOEKOMST**

SAMENVATTING VAN HET FINANCIËEL JAARVERSLAG

Hieronder is een samenvatting van het financieel jaarverslag en de jaarrekening opgenomen. Deze stukken kunt u opvragen via het bureau van het samenwerkingsverband.

Financieel beleid

Het samenwerkingsverband heeft haar financiële beleid vastgelegd in het ondersteuningsplan. Vervolgens wordt jaarlijks een activiteitenplan opgesteld met daarbij een begroting en meerjarenbegroting. Deze stukken zijn op te vragen bij het bureau van het samenwerkingsverband.

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 de opdracht om reserves de komende twee jaar af te bouwen. Daarnaast is de verwachting dat de financiële positie van het swv, door een dalend leerlingenaantal en groeiende deelname aan het VSO en PrO, snel zal veranderen als het tij niet gekeerd wordt.

	2019	2020
Solvabiliteit	91,06%	91,92%
Liquiditeit	14,57%	12,07%
Rentabiliteit	-3,67%	-2,43%
Weerstandsvermogen	24,90%	21,89%

Exploitatie

Het exploitatieresultaat van het samenwerkingsverband over 2020 bedraagt -€ 542.518,-. Er was een negatief resultaat begroot van -€ 1.709.184,-, dus er is een groot, positief verschil van € 1.166.666,-. Uit de analyse van het resultaat blijkt dat dit merendeels is veroorzaakt door hogere rijksbijdragen en lagere lasten. Als gevolg van de Wet op het Voortgezet Onderwijs wordt het resultaat van het verslagjaar verrekend met de reserve van de vereniging. Het resultaat wordt in zijn geheel onttrokken aan het vermogen.



Continuïteit

Maatschappelijke en demografische ontwikkelingen raken zowel het passend onderwijs (kansengelijkheid, krimp) als de jeugdzorg (bezuinigingen, decentralisatie). Als gevolg van covid-19 zien we een uitvergroting van een aantal risico's, zoals kansengelijkheid, welbevinden en schoolverzuim. Dit wordt meegenomen in de uitwerking van het Nationaal Programma Onderwijs. Dit leidt tot een aantal grote uitdagingen voor onze regio. Er is sprake van krimp, het totaal aantal jongeren neemt af en dus ook de beschikbare middelen. Tegelijkertijd neemt het aantal jongeren in een intensieve of specialistische voorziening toe. De verschuiving van gesloten plaatsing jeugdhulp+ naar kortere trajecten en meer residentiële open plaatsingen is zowel inhoudelijk, als financieel een uitdaging. Een soortgelijke trend is zichtbaar in het primair onderwijs. De verwachting is dus niet dat de instroom in het vso de komende jaren als vanzelf stabiliseert. Een belangrijke vraag is dan ook of het huidige netwerk, in het licht van deze ontwikkelingen, toekomstbestendig is en zo nee, wat we kunnen doen om dit te veranderen. In het najaar van 2020 is daarom een actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk opgesteld. De uitvoering is eind 2020 gestart.

Inzet middelen

De inzet van de middelen door zowel het samenwerkingsverband, als de scholen is weergegeven op de pagina's 'passend onderwijs in cijfers'. Hier treft u ook de belangrijkste kengetallen. Informatie over de personele bezetting is opgenomen in het hoofdstuk 'de bureauorganisatie'.

Risico's

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. De huidige situatie rondom covid-19 en de lockdowns is wel een risico. 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 zijn redelijk te voorspellen op basis van nu en de afgelopen jaren zichtbaar geworden trends. 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.

Daarnaast is er een aantal risico's m.b.t. personeel, de bedrijfsvoering en kerntaken. De analyse leidt tot een gewenst weerstandsvermogen of risicoreserve van €900.000,-. De specificatie vindt u terug in het volledige financieel jaarverslag.



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, die aansluiten op de beleidsplannen. Ook wordt de meerjarenbegroting periodiek bijgesteld;
- De werkprocessen te borgen met een geactualiseerde administratieve organisatie en interne controle;
- 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).

Treasury

Het samenwerkingsverband heeft een Treasury statuut. In 2020 is noch belegd of vreemd vermogen aangetrokken. Het samenwerkingsverband beheert naast een betaalrekening uitsluitend een spaarrekening. Het rendement hierop is nihil.

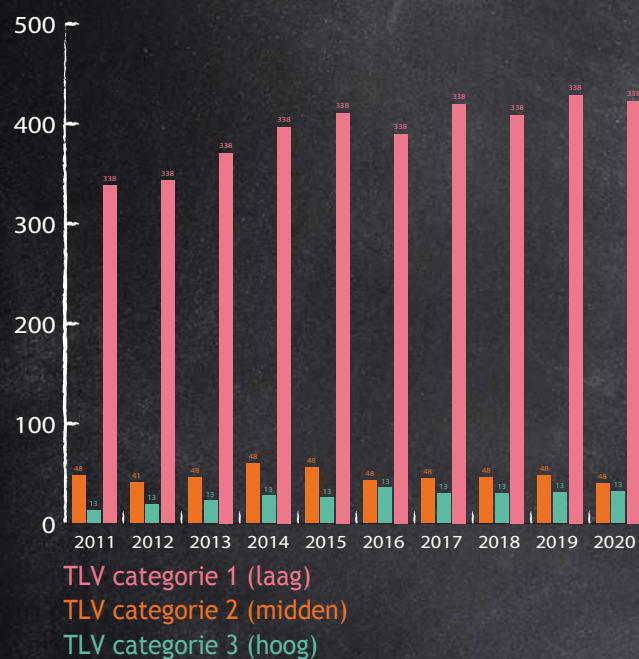
Gebeurtenissen na balansdatum: de corona crisis

Naar aanleiding van de gezondheids crisis en de daarmee gepaard gaande scholensluiting heeft OCW extra middelen beschikbaar gesteld. In zijn brief aan de Tweede Kamer schrijft de minister dat wellicht samenwerkingsverbanden voor vo daarvoor ook in aanmerking komen, gezien de verwachting dat door de lockdowns leerlingen wellicht langer in het praktijkonderwijs en vso zullen verblijven. Eind april 2021 is hier naar verwachting meer duidelijkheid over.

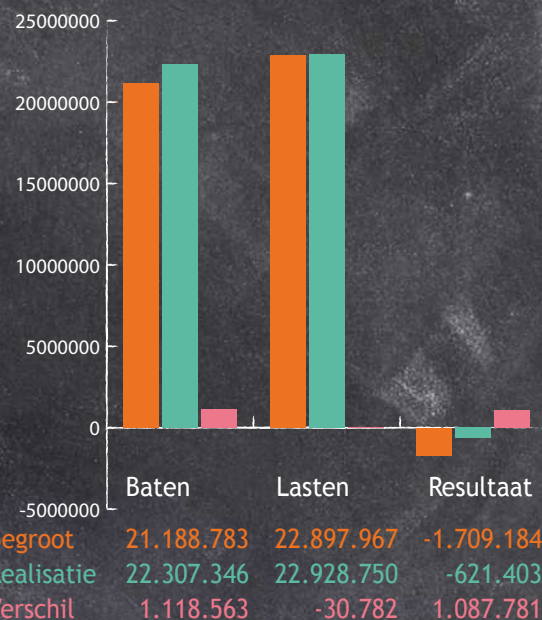


PASSEND ONDERWIJS 2020 IN BEELD

TLV CATEGORIE



FINANCIËLE KERNGETALLEN



	2018	2019	2020
Solvabiliteit	91,06%	91,29%	91,92%
Liquiditeit	14,57%	17,5%	12,07%
Rentabiliteit	-3,67%	10,81%	-2,43%
Weerstands- vermogen	24,90%	26,96%	21,89%

**STERKE KINDEREN
STEVIGE TOEKOMST**

BIJLAGE

LANDELIJKE VERBETERMAATREGELEN PASSEND ONDERWIJS

Onderwerp	Toepassing door samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland	Moties en verbetermaatregelen	Voldoet wel/niet
Hoorrecht	- MDO: met jongeren. - Regionale definitie: leerlingen met een ondersteuningsbehoefte.	- Verbetermaatregel hoorrecht. - Motie definitie doelgroep passend onderwijs, lange termijn ontwikkeling en monitoring doel-realiseatie.	- Voldoet. - Voldoet.
Leerrecht	Procedure vrijstellingen.	Maatregel. Leerrecht in relatie tot vrijstellingen.	Voldoet.
Jongeren en ouders steunpunt	- Team passend onderwijs. - Ondersteuningsplanraad (OPR). - Vermelding op website. - Check per school.	- Maatregel. Jongeren en oudersteunpunt. - Motie: ervaringsdeskundige ouders en landelijke ouderexpertisecentra betrekken bij organisatie en invulling. - Maatregel steunpunt passend onderwijs blijft bestaan. - Maatregel. Betere informatie in de schoolgids.	- Voldoet. - In afwachting landelijk kader. - Voldoet. - Actie schoolbesturen nodig in 2021.



Onderwerp	Toepassing door samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland	Moties en verbetermaatregelen	Voldoet wel/niet
Covid-19: Teams onder druk	Taskforce covid-19 (met gemeenten en partners).	Subsidie voor schoolbesturen & gemeenten.	Voldoet. In afwachting van Nationaal Programma Onderwijs.
Zorgplicht	- Controle uitvoering per school. - Controle uitvoering per school.	- Maatregel. Duidelijke communicatie en monitoring. - Maatregel: één vast aanspreekpunt per leerling.	- Actie schoolbesturen en samenwerkingsverband nodig. - Actie schoolbesturen en samenwerkingsverband nodig.
Sterke ondersteuningsstructuur op iedere school	- Escalatieladder klachten, bezwaren en geschillen. - Regionale norm basisondersteuning.	- Maatregel. Escalatieladder passend onderwijs (inclusief geschillencommissie). - Maatregel landelijke norm basisondersteuning.	- Voldoet. Zie website. - In afwachting van landelijk beleid.
Competenties verhelderen en expertise leraren delen.	Professionaliseringsaanbod samenwerkingsverband, ontwikkelagenda's per school, continu aandacht van schoolbesturen vragen voor dit thema.	Subsidies schoolkracht (per bestuur).	Voldoet.



Onderwerp	Toepassing door samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland	Moties en verbetermaatregelen	Voldoet wel/niet
Dekkend aanbod	- Diversen, zie hoofdstuk dekkend netwerk. - Op zoek naar hybridevormen vo en vso.	- Motie. Meer samenwerking vovso en hybride vormen. - Maatregel. Monitoren wachtlijsten vso en oplossingen.	- Actie nodig. - Voldoet. Monitoring opgezet. Eind 2020 is sprake van wachtlijsten op twee locaties.
Hoogbegaafdheid	Verbeterplan hoogbegaafdheid (4 jaar).	Diverse moties verbetering aanbod hoogbegaafdheid.	Voldoet.
Financiën samenwerkingsverband	- Bestedingsplan in concept klaar, voor 1 mei 2021 definitief maken. - Jaarlijkse reflectie en bijstelling van toewijzingsprocedure.	- Maatregel. Geen onnodige reserves samenwerkingsverband. - Maatregel. Bestedingsplan maken voor mei 2021. - Onnodige kosten samenwerkingsverband voorkomen / <i>lean and mean</i> is vertaald naar: Maatregel administratie TLV beperken (o.a. EMB).	- Samenwerkingsverband heeft reserves. Concept bestedingsplan is gereed. - Idem. - Actie nodig conform PDCA-cyclus TLV procedure.



Onderwerp	Toepassing door samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland	Moties en verbetermaatregelen	Voldoet wel/niet
Governance	- Zie statuten en governance model. - Ondersteuningsplanraad en docentenraad. - Positief oordeel inspectie samenwerkingsverband.	- Sterke governance: goede dagelijks bestuurder aanstellen, één onafhankelijk lid, 'cultuur' in plaats van structuur. - Motie: onafhankelijk toezicht in de vorm van meerdere personen met een zwaarwegende stem voor ouders en leraren. - Maatregel. Meer en beter toezicht inspectie.	- Voldoet. - Voldoet nu. In afwachting van landelijk beleid. - Voldoet. Positieve beoordeling inspectie.
Dialogoog over ondersteuningsplan en transparantie middelen	- OPR is actief en betrokken. - Docentenraad - Paragraaf passend onderwijs schoolbesturen (jaarlijks in jaarverslagen schoolbesturen)	- OPR krijgt instemmingsrecht. - Motie. Inspraak leraren. - Motie. Monitoren inzet ondersteuningsmiddelen door schoolbesturen.	- Voldoet nu. In afwachting van landelijk beleid. - Voldoet nu. In afwachting van landelijk beleid. - Voldoet.



Onderwerp	Toepassing door samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland	Moties en verbetermaatregelen	Voldoet wel/niet
- Aandacht voor specifieke doelgroepen: - EMB leerlingen - Thuiszittende leerlingen - Residentieel - Samen naar School Klassen	- Is opgenomen in toewijzingsprocedure samenwerkingsverband. - Handelingsgerichte aanpak schoolaanwezigheid/M@ZL. - Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland loopt voor en is inspiratieregio. - Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland loopt voor en is inspiratieregio.	- Maatregel. Middelen EMB. - Maatregel. Heldere rol samenwerkingsverband bij verzuim. - Maatregel. Herbezinning op residentiële stelsel. - Actieplan passend residentieel onderwijs (aangehouden).	- Voldoet. - Voldoet. - Voldoet. - Voldoet.
Onderwijs-zorg	Netwerkgroep onderwijszorgarrangementen en diverse onderzoeken en gesprekken in het vso.	Diverse landelijke maatregelen collectieve financiering zorg in onderwijstijd.	Actie nodig in netwerkgroep OZA en in samenwerking met gemeenten (in samenwerking met zorgarrangeur vso).
Veiligheid en doorbraken	- Escalatieladder onderwijs-jeugd in ontwikkeling (concept). - Idem.	- Maatregel en motie: geen Veilig Thuis-melding bij team passend onderwijs. - Doorbraak aanpak onderwijsjeugd.	- Actie nodig. Escalatieladder afronden. - In afwachting van landelijk beleid.





BIJLAGE

JAARVERSLAG VAN DE TOEZICHTHOUDER 2020

Samenstelling en vergoeding

De ALV bestaat uit negen leden. De ALV wordt ondersteund door een onafhankelijk voorzitter, een remuneratiecommissie en een financiële commissie. Beide commissies bestaan uit twee leden van de ALV. De samenstelling van de ALV (inclusief subtaken en nevenfuncties) is weergegeven in de bijlage: Inrichting ALV en commissies. De vergoeding is opgenomen in het financieel jaarverslag 2020 van het samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland (ligt ter goedkeuring voor in juni 2021).

Taken en verantwoordelijkheden

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

1. Toezicht houden: De ALV houdt toezicht op het beleid van het bestuur en op de gang van zaken binnen de vereniging.
2. Werkgeverschap vervullen: De ALV vervult de rol van werkgever van de directeur-bestuurder (benoeming, ontslag, schorsing, vaststelling beloning).
3. Klankborden en adviseren: De ALV denkt mee en draagt oplossingen aan, door tegenwicht te bieden, andere zienswijzen te zoeken en vraagstukken in een breed perspectief te zetten.

Hieronder is beschreven op welke wijze deze taken in 2020 zijn vervuld.

Werkwijze

De ALV vergadert periodiek met de directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband (in ieder geval vijf vergaderingen per jaar). De onafhankelijk voorzitter bereidt de vergadering voor met de directeur-bestuurder en zit de vergaderingen voor. De medewerker beleid & kwaliteit van het samenwerkingsverband en de controller nemen deel aan de vergadering, net als inhoudelijke deskundigen (afhankelijk van het gespreksonderwerp).

De commissies voorzien de ALV voorafgaand aan de vergadering van advies over het werkgeverschap van de directeur-bestuurder (door de remuneratiecommissie) en financiële documenten en besluiten (door de financiële commissie). Voorafgaand aan vrijwel iedere ALV vergadering vindt een overleg plaats tussen de leden van de financiële commissie, de controller van het samenwerkingsverband en de directeur-bestuurder. De leden van de remuneratiecommissie bereiden hun adviezen gezamenlijk en in overleg met de directeur-bestuurder voor.

Onafhankelijkheid bestuur en toezicht

Het governance model met een toezichthoudende ALV en een directeur-bestuurder voldoet aan de wettelijke onafhankelijkheidseisen. De scheiding tussen bestuur en toezicht is vormgegeven volgens het two tier model. Sinds 2018 werkt de ALV met één onafhankelijk lid: een onafhankelijk voorzitter



zonder stembevoegdheid. De stemverhouding is in 2019 in de statuten aangepast naar het principe 'one man, one vote' (n.a.v. een herstelopdracht van de inspectie).

De leden concludeerden tijdens de gezamenlijke reflectie op de uitvoering van taken in 2020 dat het hen lukt om volgens deze principes toezicht te houden: 'werken aan de bedoeling: sterke kinderen, stevige toekomst' en 'trust me, prove me'. De leden gaven aan dat bestuurlijke belangen (indien deze er waren) openlijk besproken zijn.

In 2020 is een duidelijker onderscheid gemaakt tussen vergaderingen vanuit de toezichthoudende rol van de ALV en inhoudelijke vergaderingen (als schoolbestuurders). Dit heeft onder andere geleid tot één inhoudelijke bijeenkomst toekomstbestendig dekkend netwerk met schoolbestuurders.

Algemene reflectie door de ALV

De ALV reflecteert jaarlijks op de bijdrage aan de doelstellingen van het samenwerkingsverband. In 2020 kwam de ALV tot de volgende conclusie: *De bijeenkomsten in 2020 waren constructief. Het co-creatieproces heeft tot een rijk activiteitenplan en actieplan geleid. De inhoudelijke bijeenkomst toekomstbestendig dekkend netwerk op 3 september was waardevol. Het is de leden in hun dubbelrol als toezichthouder en bestuurder gelukt om vanuit de bedoeling te adviseren. Er zijn geen rolconflicten (bestuurder/ toezichthouder/ commissielid) voorgekomen in de overleggen. Bestuurlijke belangen zijn (indien deze er waren) openlijk besproken. Over de werkwijze in de ALV is men tevreden. De leden, directeur-bestuurder en voorzitter spreken elkaar op een professionele manier aan. De vergaderingen worden goed voorbereid, genotuleerd en voorgezeten. De samenwerking met de directeur-bestuurder, de genoemde commissies en het bureau is goed.*

Vergaderingen

In 2020 vonden vier vergaderingen en één bijeenkomst toekomstbestendig dekkend netwerk plaats. Eén vergadering van de ALV is geannuleerd in verband met covid-19. De stukken die op dat moment besproken zouden worden, zijn per mail gedeeld.

De jaarlijkse themabijeenkomst 'expeditie onderzoek' van 31 maart 2020, waaraan de leden van de ALV/schoolbestuurders normaliter deelnemen, is geannuleerd in verband met covid-19. De gezamenlijke bijeenkomst met de toezichthouder en de OPR is verplaatst naar 2021.

Hieronder een overzicht van de belangrijkste agendapunten van de ALV:



Vergadering	Agendapunten
ALV februari 2020	Jaarlijkse reflectie ALV Onderzoeken en analyses dekkend netwerk onderwijs-jeugd Passend onderwijs voor nieuwkomers
April 2020 (geannuleerd, stukken zijn per mail gedeeld)	Jaarverslag van de toezichthouder 2019 Memo passend onderwijs in covid-19 tijd
Juni 2020 met een voorbereidend overleg door de financiële commissie	Jaarverslag swv 2019 (met deelname van de accountants) Trimesterrapportage T1 2020 (inhoudelijk en financieel) Dekkend netwerk: - Kansrijke loopbanen - VSV - Jongerentop
September 2020 Bestuurlijke bijeenkomst	Toekomstbestendig dekkend netwerk passend onderwijs (en jeugd)
Oktober 2020 met een voorbereidend overleg door de financiële commissie	Trimesterrapportage T2 2020 (inhoudelijk en financieel) Benoeming nieuwe accountant Herziening verdeelmodel lichte ondersteuning Actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk & verslag bestuurlijke bijeenkomst



Vergadering

December 2020
met een voorbereidend overleg door
de financiële commissie

Agendapunten

Activiteitenplan 2021
Meerjarenbegroting 2021-2024 en begroting 2021 met aansluitend bestedingsplan
Jaarlijkse reflectie ALV
Dekkend netwerk:
- Actieplan toekomstbestendig dekkend netwerk
- Activiteiten schoolbesturen
- Kamerbrief evaluatie passend onderwijs en onderwijszorgbrief

Verantwoording over de uitvoering van de wettelijke taken

Hieronder verantwoordt de ALV zich over de uitvoering van de (wettelijke) taken en bevoegdheden. De informatie komt voort uit de vergaderingen van de ALV (en de bijbehorende verslagen) en de jaarlijkse reflectie onder leiding van de onafhankelijk voorzitter.

Wettelijke taken

Goedkeuring strategisch beleidsplan,
bestuursverslag, activiteitenplan en
de (meerjaren-)begroting

Aanwijzen registeraccountant

Verantwoording over 2020

Het ondersteuningsplan 2019-2022 is reeds vastgesteld in 2018 en geldt nog steeds in 2020. Het bestuursverslag, het activiteitenplan en de (meerjaren-)begroting zijn goedgekeurd.

De ALV heeft in 2020 een nieuwe accountant aangewezen.



Wettelijke taken

De ALV ziet toe op de bevordering en bewaking van de bijdrage aan de doelstellingen van de organisatie, de strategische samenwerking die hiervoor nodig is, de horizontale dialoog en het systeem van kwaliteitszorg

Toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen en de wettelijke verplichtingen (ondersteuningsplan, verdeling middelen, toewijzen, adviseren)

De financiële commissie vervult hierin een adviserende/ondersteunende rol

Verantwoording over 2020

De ALV concludeert tijdens de reflectie dat het de directeur-bestuurder goed lukt om een bijdrage te leveren aan de bedoeling sterke kinderen, stevige toekomst. Het vertrouwen in de directeur-bestuurder is en blijft groot. Zorgen, knelpunten en risico's worden tijdig gedeeld en besproken.

Horizontale verantwoording: Dit vindt plaats door middel van trimesterrapportages (inhoudelijk en financieel), het jaarverslag en open gesprekken met de toezichthouder, de medezeggenschapsraad met ouders en medewerkers (OPR) en de bestuurders (tijdens bestuurlijke bijeenkomsten). Het co-creatieproces met inhoudelijke deskundigen, het kernberaad, de OPR en de MR-P is sterk en kenmerkend voor het samenwerkingsverband.

Kwaliteitszorg: In 2020 heeft het bureau vanuit diverse analyses passend onderwijs en onderwijs-jeugd gesprekken gevoerd met schoolleiders en schoolbestuurders over het 'toekomstbestendig dekkend netwerk'. Dit heeft onder andere geresulteerd in een actieplan.

Het samenwerkingsverband kent een transparante cyclus van planvorming (inclusief begroting), reflectie op de voortgang (in trimesterrapportages) en verantwoording (in het jaarverslag). De directeur-bestuurder bespreekt deze stukken met de ALV en informeert de ALV tussentijds over de voortgang (memo's en mondeling).

De financiële commissie bestaat uit twee leden van de ALV. De commissie ondersteunt en adviseert de ALV ten aanzien van het financieel beleid en (toekomstige) financiële risico's van het samenwerkingsverband. Dit doet de commissie op basis van de begroting, meerjarenbegroting, trimesterrapportages en het jaarverslag van het samenwerkingsverband, waarover periodiek overleg plaatsvindt met de directeur-bestuurder en de controller van het samenwerkingsverband. In 2020 heeft een bestuurlijke bijeenkomst plaatsgevonden met schoolbestuurders en schoolleiders om financiële risico's te bespreken en een actieplan te maken.

De financiële commissie is van mening dat zij de ALV goed heeft kunnen adviseren over risico's en de rechtmatigheid en doelmatigheid van de bestedingen. De leden willen ook in 2021 vanuit inhoud en visie de koers bepalen. De financiën mogen hierbij slechts een ondergeschikte rol spelen.

De schoolbesturen vullen, net als voorgaande jaren, een paragraaf doelmatige inzet middelen in om de transparantie van de besteding van middelen door schoolbesturen te verhogen. Het bureau ontvangt deze in februari 2021.



Wettelijke taken	Verantwoording over 2020
Omgang met code goed bestuur en afwijkingen daarvan	Het governance model voldoet aan de wettelijke eisen. De leden zijn zich bewust van het feit dat zij zowel de rol van toezichthouder als de rol van schoolbestuurder vervullen. Er is afgesproken om situaties waarin deze dubbelrol schuurt openlijk te bespreken. <i>De leden geven in de reflectie aan dat dit in 2020 gelukt is.</i>
Optreden als werkgever van het bestuur (inclusief evaluatie) <i>De remuneratiecommissie vervult hierin een adviserende/ ondersteunende rol</i>	De remuneratiecommissie bestaat uit twee leden van de ALV. De commissie ondersteunt en adviseert de ALV om haar werkgeversrol voor de directeur-bestuurder te vervullen. <i>De remuneratiecommissie heeft met de directeur-bestuurder gespard over haar rol in de ALV: enerzijds als directeur-bestuurder, die stukken ter goedkeuring voorlegt aan de toezichthouders, en daarnaast ook als beleidsinitiator, die behoefte heeft aan nieuwe ideeën en beleidsuitwisseling met de collega-bestuurders van de aangesloten scholen. Dit heeft geleid tot verduidelijking in de rol van de directeur-bestuurder in de ALV, meer begrip onder de bestuurders/ toezichthouders van het samenwerkingsverband, een goede splitsing in de agenda en een inspirerende bestuurlijke bijeenkomst in het najaar van 2020.</i>

Ontwikkelpunten 2021

Uit de reflectie door de ALV volgen de volgende doelen voor 2021:

- Doorgaan op het ingeslagen pad van beleidsvorming en toezichthouden.
- Nog meer en eerder ruimte maken voor de strategische vraagstukken waar het samenwerkingsverband de komende jaren voor komt te staan, zoals de verdere ontwikkeling van passend onderwijs naar inclusiever onderwijs, de financiële positie van het samenwerkingsverband en de wijze van ondersteuning naar de aangesloten schoolbesturen.
- Inhoudelijke bijeenkomsten beleggen (net als 3 september 2020), waarin steeds vanuit concrete data en voorbeelden oplossingen worden gezocht.
- Zorgen dat het bestedingsplan 2021, en dan met name het 'overtollige' vermogen zo goed mogelijk wordt ingezet voor de leerlingen in het passend onderwijs op onze scholen.



BIJLAGE

INRICHTING VERENIGING, STATUTAIRE GELEDINGEN EN COMMISSIES

Per 31 december 2020 bestaan de geledingen en commissies uit de volgende personen:

Algemene Leden Vergadering (ALV)

De ALV 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), in 2021 vervanging door H. Nijdeken.
- A.A. Heijnen (voorzitter rvb van Trinitas College)
- W. Brouwer (bestuurder van Voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland)
- R. Prast (sectordirecteur West & Noord en Gesloten Onderwijs van Aloysius Stichting)

Het jaarverslag van de ALV staat hierboven.

Onafhankelijk voorzitter ALV

De ALV wordt 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)

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 gevormd door de directeur-bestuurder:

- G.J.M. Veldt



Ondersteuningsplanraad (OPR)

De OPR bestaat uit de volgende personen:

- B. Broesder, voorzitter (personeelslid, Petrus Canisius College)
- P. van de Ketterij, secretaris (ouder, Heliomare)
- C. Meijering (personeelslid, Heliomare)
- M. Bergman (ouder, Voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland)
- C. Blom (ouder, CSG Jan Arentsz)
- D. de Graaf (personeelslid, CSG Jan Arentsz)
- R. Tavenier (ouder, Trinitas College)
- S. Versfeld (personeelslid, Trinitas College)
- I. Meemelink (personeelslid, Clusius College)
- M. van Schagen (ouder, SOVON)
- J. van der Meulen (personeelslid, SOVON)
- M. Rozemeijer (personeelslid, Aloysius Stichting)

Het separate jaarverslag van de OPR is op te vragen bij het bureau van het samenwerkingsverband.

Medezeggenschapsraad Personeel (MR-P)

De MR-P bestaat uit de volgende personen:

- M. Kinneging, voorzitter (senior consulent passend onderwijs en participatie)
- J. Tempelaars, plaatsvervangend voorzitter (docent/coach CLEO)
- B. Alders, secretaris (management secretaresse)

Het separate jaarverslag van de MR-P is op te vragen bij het bureau van het samenwerkingsverband.

Commissie van Toewijzing (CvT)

De Commissie van Toewijzing bestaat uit de volgende personen (peildatum 31 december 2020):

- C. Aarden, voorzitter (extern)
- I. Stuifbergen, kernlid (extern)
- E. Heijne, kernlid (extern)
- H. Fibbe, kernlid (extern)
- M. van Ginkel, kernlid (extern)
- C. Vomberg, kernlid (extern)
- L. Bruin, secretaris (extern)
- E. Wellink, secretariael medewerker

Het separate jaarverslag van de CvT is op te vragen bij het bureau van het samenwerkingsverband.

Praktijkroute commissie

De praktijkroute commissie bestaat uit de volgende personen:

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



BIJLAGE

AFKORTINGEN

A	ALV	Algemene Leden Vergadering	O	OOGO	Op overeenstemming gericht overleg
	AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming		OPP	Ontwikkelingsperspectiefplan
B	BKB	Beleid, Kwaliteit en Bedrijfsvoering		OPR	Ondersteuningsplanraad
C	CLEO	Centrum voor Creatief Leren En Ontwikkelen		OZA	Onderwijzorgarrangement
	CVB	College van Bestuur	P	PAO	Passend onderwijs
	CvT	Commissie van Toewijzing		PDCA	Plan-Do-Check-Act
D	DC PrO	Deskundigencommissie Praktijkonderwijs		Po	Primair onderwijs
E	ECA	Expertise Centrum Arbeid		PrO	Praktijkonderwijs
	ECHA	European Council for High Ability	R	Rvb	Raad van Bestuur
	EMB	Ernstige meervoudige beperking	S	S-klas	Structuurklas
F	Fte	Fulltime-equivalent		So	Speciaal onderwijs
H	HAS	Handelingserichte Aanpak Schoolverzuim		Sbo	Speciaal basisonderwijs
	HIT	Heliomare Interventieteam Thuiszitters	T	TLV	Toelaatbaarheidsverklaring
I	ICT	Informatie- en communicatietechnologie		TOP	Totaal Ontwikkel Plan
J	J&B	Jeugd & Gezin	V	Vo	Voortgezet onderwijs
	Jeugd-GGZ	Jeugd-Geestelijke Gezondheidszorg		Vmbo	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
M	MBO	Middelbaar beroepsonderwijs		Vso	Voortgezet speciaal onderwijs
	MDO	Multidisciplinair overleg		Vsv	Voortijdig schoolverlaten
	MR-P	Medezeggenschapsraad Personeel			
N	NT2	Nederlands als tweede taal			



BIJLAGE

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 verslag en jaarrekening 2020



**STERKE
KINDEREN**

SAMENWERKINGSVERBAND
VO NOORD-KENNEMERLAND

Accountantscontrole april 2021
Financiële commissie 3 juni 2021
ALV 15 juni 2021 (concept 13 april 2021)
OPR 16 juni 2021 (concept 14 april 2021)
Bestuur 21 juni 2021 (concept 19 april 2021)
Inspectie/DUO voor 1 juli 2021

Inhoudsopgave

1. Financieel 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), arrangementen en bovenschoolse voorzieningen	9
2.1.3. Overige gegevens leerlingaantallen/leerlingenstromen	10
2.1.4. Mobiliteit	11
2.2 Verdeling en inzet van middelen	13
2.3 Personele bezetting (de bureauorganisatie)	14
2.4 Meerjarenbegroting	16
2.5 Risicoanalyse en risicomanagement	19
2.5.1. Risico van korting op lumpsum van schoolbesturen	19
2.5.2. Overige risico's	20
2.5.3 Hoogte weerstandsvermogen	21
2.5.4 Overig risicomanagement	21
3. Toelichting financiële situatie	22
3.1 Vermogenspositie	22
3.1.1. Meerjarenbalans	22
3.1.2 Kengetallen en toelichting eigen vermogen	23
3.2 Bestedingsplan	23
3.3 Toelichting exploitatie 2020	25
3.4 Treasury verslag	29

4. Jaarrekening.....	30
Grondslagen.....	30
Jaarrekening.....	34
Balans per 31 december 2020	34
Staat van baten en lasten over 2020	35
Kasstroomoverzicht over 2020	36
Toelichting behorende tot de balans.....	37
Eigen vermogen	38
Voorzieningen	38
Kortlopende schulden.....	39
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	40
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	41
G Verantwoording subsidies	44
Bestemming van het exploitatiesaldo	45
Gebeurtenissen na balansdatum.....	45
Statutaire gegevens	45
WNT-verantwoording 2020 Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland.....	45

1. Financieel beleid

1.1 Allocatie en ondersteuningsmiddelen

Het samenwerkingsverband heeft haar financiële beleid vastgelegd in het ondersteuningsplan. Vervolgens wordt jaarlijks een activiteitenplan opgesteld met daarbij een begroting en meerjarenbegroting.

De allocatie van middelen is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- De opdrachten ondersteuningsbekostiging voor het praktijkonderwijs en het vso worden op basis van teldatum t-1 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 scholen structureel ontvangen, zijn er budgetten beschikbaar voor de ontwikkelagenda van scholen en voor professionalisering.

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. Dit zijn CLEO, de Trajectplusklas op het Willem Blaeu, de S-klas op de Viaan en het in augustus 2019 gestarte Intermezzo op het Mummellius gymnasium.

Vanaf 2020 is de opting out van het lwoo voltooid. De directe bekostiging is dan (in 2020) geheel 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 om passend onderwijs te realiseren, investeert het samenwerkingsverband in professionalisering, de samenwerking tussen onderwijs, jeugdhulpverlening en zorg, in ondersteuning tijdens overgangen tussen onderwijssectoren (zoals van vo naar mbo of arbeidstoeleiding), in de positie van jongeren en ouders en de versterking van het netwerk. Het samenwerkingsverband had een zogenaamde positieve verevening, waardoor er sprake was van een afnemende vereveningskorting en dus stijgende baten vanaf 2014. Deze verevening is in 2020 geëindigd.

1.3 Financieel beheer

Het samenwerkingsverband heeft een planning & control cyclus, waarin de totstandkoming van begroting, jaarrekening en trimesterrapportages zijn vastgelegd, gecombineerd met een activiteitenplan, inhoudelijke trimesterrapportages en een bestuursverslag over beleid en kwaliteitsontwikkeling.

De financiële documenten worden voorbereid door de controller en directeur-bestuurder 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 en beoordeelt de documenten resp. keurt ze goed.

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

In 2017 is een uitgebreide AO/IC¹ opgesteld waarin alle processen m.b.t. de bedrijfsvoering, zowel financieel als personeel worden beschreven. Deze is in 2020 geactualiseerd en aangepast aan de governancestructuur en huidige werkwijzen. Een procuratieschema en een Treasurystatuut maken verder onderdeel uit van de protocollen waarmee het financieel beheer wordt uitgevoerd. Deze documenten worden indien nodig geactualiseerd.

1.4 Gezamenlijke exploitatie

De samenwerkingsverbanden voor primair en voortgezet onderwijs maken gezamenlijk gebruik van de huisvesting 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. worden door de twee samenwerkingsverbanden gedragen. Op deze huisvesting rusten geen andere verplichtingen dan de huurovereenkomst, welke op 28 februari 2021 expireerde en intussen met vijf jaar is verlengd.

De huisvesting van de bovenschoolse voorziening CLEO valt niet onder de gezamenlijke exploitatie.

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 geoormerkt. 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 lwoo²- en PrO-leerlingen wordt vermenigvuldigd met het daarvoor geldende tarief. Het ministerie van OCW heeft al langere tijd een wijziging van het bekostigingsstelsel in de maak, waarvan dit onderdeel uitmaakt.

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, is de afdracht lwoo nihil. Dit wordt vervolgens gecompenseerd met de middelen lichte ondersteuning.

Wettelijke overdrachten: PrO

De afdracht van ondersteuningsbekostiging wordt gedaan door DUO, ten laste van het budget van het samenwerkingsverband. De basisbekostiging van de scholen 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).

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.

¹ Administratieve organisatie en interne controle.

² Door afronding van opting out dus niet meer van toepassing.

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 zorgindicatie en 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 én voor het eerste jaar de basisbekostiging. Wanneer het aantal leerlingen op de peildatum lager is dan op de teldatum, vindt er geen verrekening plaats.

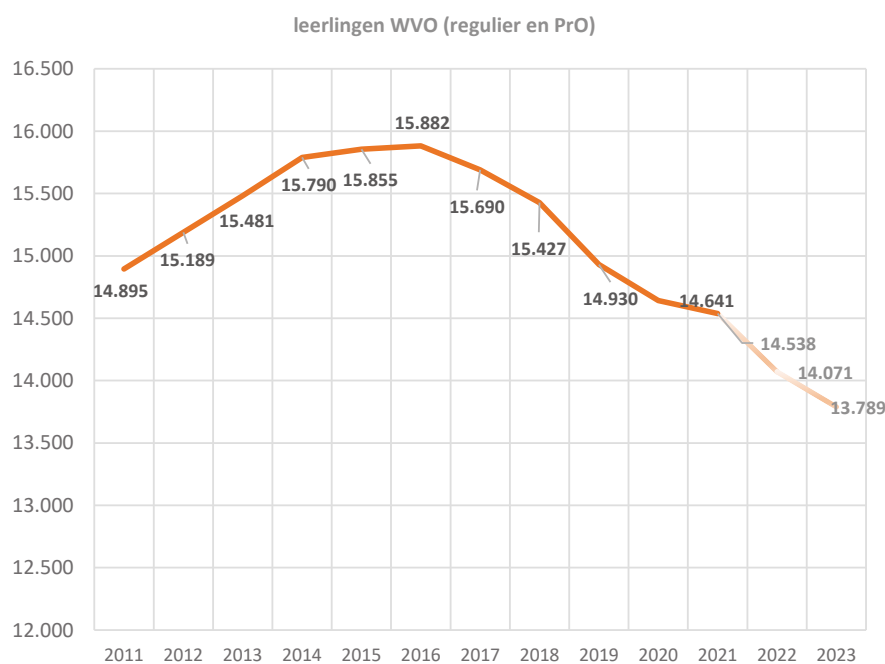
De afdrachten van de ondersteuningsbekostiging PrO en vso op basis van de teldatum t-1 worden rechtstreeks door DUO aan de desbetreffende scholen overgemaakt. Dit is gedaan om de administratieve last voor het samenwerkingsverband te beperken. Het samenwerkingsverband heeft echter wel de plicht deze bedragen 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



Daling leerlingenaantal

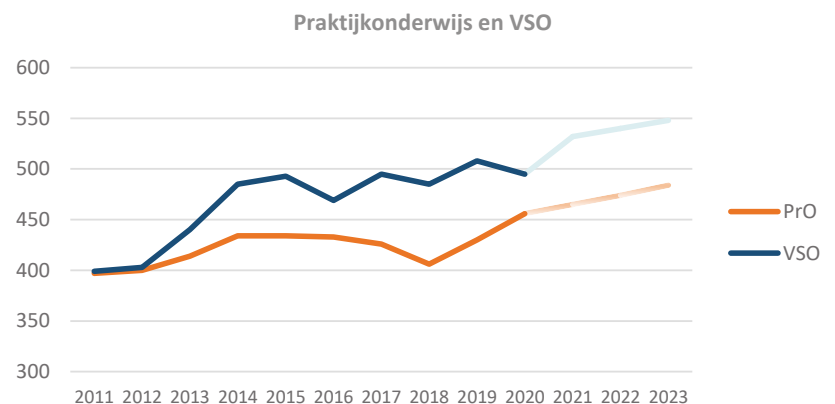
Al enige jaren blijkt dat het doortrekken van de trend die de laatste vier jaren zichtbaar is, de meeste houvast geeft voor een prognose.

Deze leidt tot de conclusie dat voor de meerjarenbegroting rekening gehouden moet worden met een jaarlijks krimpprocentage van 2%.

PrO en vso

Vanaf 2018 is het praktijkonderwijs groeiend en is inmiddels op het hoogste niveau sinds 2011.

Voor het vso wordt rekening gehouden met een gemiddelde stijging van 1,5% (en uitsluitend bij de TLV-categorie "laag"). Hierbij wordt rekening gehouden met een minder scherpe stijging vanaf 2020/2021 (het cohort schoolverlaters in het SO cluster 4 is dit jaar kleiner dan in de afgelopen twee jaar).



De groeiprognoze voor PrO en vso kan wellicht in de volgende meerjarenbegroting worden bijgesteld, indien het actieplan om dit te keren daarvoor voldoende, concrete aanleiding geeft.

Voor de meerjarenbegroting is het volgende gehanteerd:

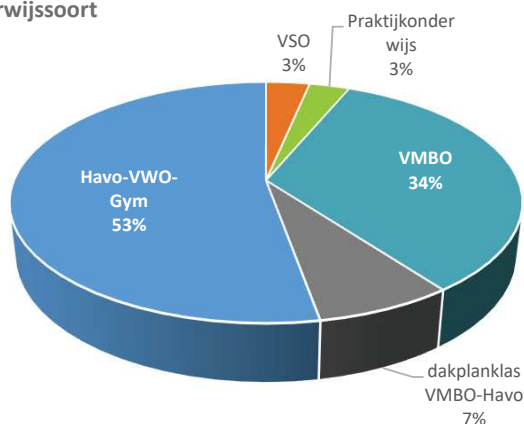
	2021	2022	2023	2024
leerlingen VO (-2,0%)	14.651	14.358	14.071	13.789
leerlingen PrO (+2,0%)	456	465	474	484
leerlingen VSO (+1,5%)	524	532	540	548

Deelnamepercentages PrO en vso stijgen

Daling van het aantal “reguliere” leerlingen en stabiliteit in het aantal jongeren in vso en PrO betekent wel dat het deelnamepercentage (wat niet meer is dan een verhoudingsgetal) van PrO en vso stijgt.

Verdeling soort onderwijs

onderwijssoort

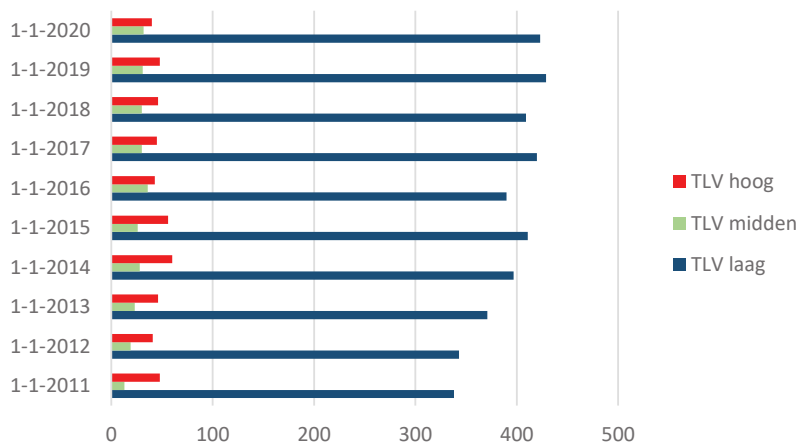


TLV categorie

Verdeling categorieën

De trend in de verdeling van de afgegeven ondersteuningscategorieën (laag-midden-hoog) vertoont een bijna stabiel beeld. De groei van het vso zal met name in de categorie laag/ondersteuning op gedrag zijn.

De verdeling over de categorieën vormt dan ook geen aanleiding voor om in de prognose ook de kosten per TLV te verdisconteren.



Van de leerlingen met een TLV van samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland volgen er 388 onderwijs op vso-scholen binnen het samenwerkingsverband en 107 op vso-scholen daarbuiten. Omgekeerd volgen 123 leerlingen met een TLV van een ander samenwerkingsverband onderwijs op vso-scholen binnen Noord-Kennemerland.

Van de leerlingen ten laste van samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland zijn er 17 residentieel geplaatst (1 oktober 2020). De eerdere verwachting dat dit aantal zou toenemen lijkt vooralsnog niet uit te komen.

Kengetallen: prognose leerlingenaantallen

Voor de meerjarenbegroting is op basis van het bovenstaande de volgende prognose gehanteerd:

	2021	2022	2023	2024
VO (-2,0%)	14.651	14.358	14.071	13.789
PrO (+2,0%)	456	465	474	484
VSO (+1,5%)	524	532	540	548

APC

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

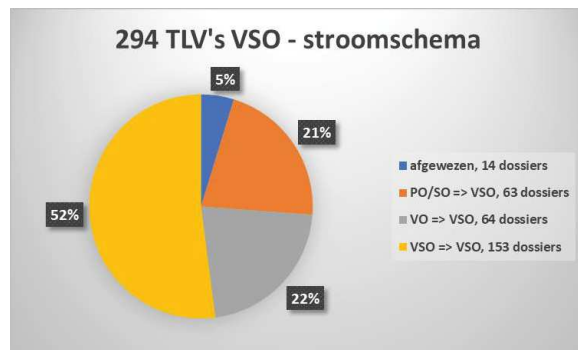
Aantal achterstandsl leerlingen volgens APC criteria.

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Noord-Kennemerland	406 leertl. 2,57%	398 leertl. 2,51%	402 leertl. 2,54%	407 leertl. 2,61%	410 leertl. 2,67%	408 leertl. 2,75%	436 leertl. 2,99%
Landelijk gemiddelde	12,91%	12,97%	13,06%	13,30%	13,50%	13,79%	14,03%

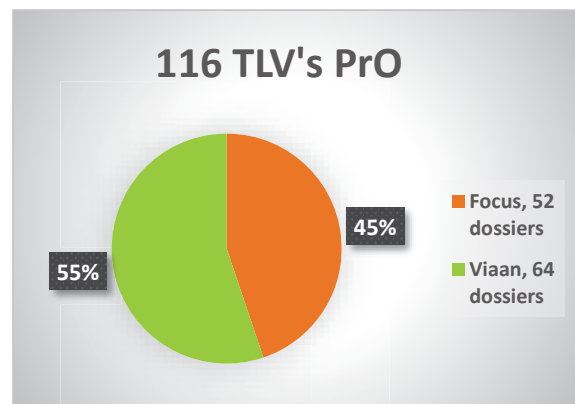
Deze cijfers zijn opgenomen, omdat ze een rol kunnen spelen bij de opzet van aanpassingen in het bekostigingsstelsel lwoo/PrO.

2.1.2. Toelaatbaarheidsverklaringen (TLV), arrangementen en bovenschoolse voorzieningen

In 2020 zijn 294 TLV's VSO afgegeven. In 2019 waren dit er meer (343). Het percentage onderinstromers (vanuit het po/so) en zij-instromers (vanuit het vo naar vso) is ongeveer gelijk gebleven. Iets meer dan de helft van de leerlingen voor wie een TLV VSO aangevraagd wordt is afkomstig van een reguliere vo school en iets minder dan de helft van de leerlingen van een po of so school.



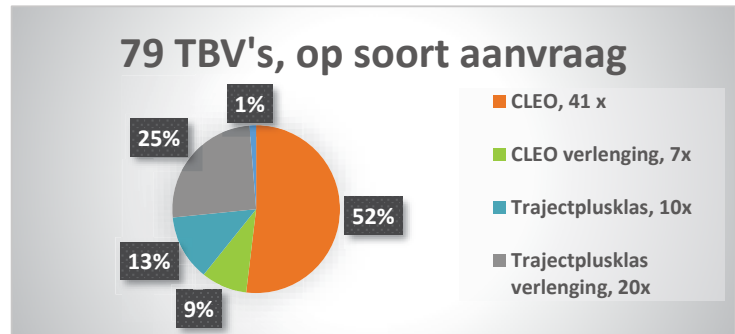
In 2020 zijn 116 TLV's PrO afgegeven. In 2019 waren dit er minder (92).



Individuele arrangementen (TVIA) zijn bedoeld als aanvulling op de basis en extra ondersteuning. Deze arrangementen zijn bedoeld voor intensieve ondersteuning die erop gericht is om de leerling te behouden in het regulier onderwijs. In 2020 zijn 28 TVIA's afgegeven. In 2019 waren dit er meer (38). De meeste arrangementen zijn bedoeld om de extra ondersteuning te versterken.

Opvallend is dat er afname is in de arrangementen die ingezet worden op de basisondersteuning (2018: 11x, 2019 4x, 2020: 3), dat de inzet op extra ondersteuning iets is gedaald (2018: 23x, 2019: 24x, 2020: 19), dat de aanvragen onder 'zorg' na een sterke stijging in 2019 zijn afgenomen (2018: 1x, 2019: 10x, 2020: 5x). Er is één directiebesluit genomen (een aanvraag waarbij de CvT niet ingeschakeld is, maar de d-b het besluit heeft genomen gezien de uitzonderlijke en urgente situatie). Er zijn geen groepsarrangementen aangevraagd (in 2019 wel: 2 groepsarrangementen).

De toekenning voor onderwijs in een trajectvoorziening (TBV) is in 2020 aanzienlijk gedaald t.o.v. het 'piekjaar' 2019 (147 toekenningen).



Het aantal aanvragen om toelaatbaarheid tot een gespecialiseerde voorziening zal ongetwijfeld beïnvloed zijn door de gezondheids crisis en scholensluiting. Het is echter niet mogelijk om dit nader te kwantificeren. De kosten aan maatwerk blijven voor het tweede, achtereenvolgende jaar achter op de begroting. In 2020 is dit nog versterkt door de scholensluitingen, tijdens welke minder TVIA's zijn aangevraagd.

2.1.3. Overige gegevens leerlingaantallen/leerlingenstromen

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
2018-2019	0	17
2019-2020	0	18
2020-2021	0	22
Deelnamepercentage 20-21	0,0%	0,10%

Thuiszittende leerlingen

Aantal thuiszittende leerlingen per gemeente per schooljaar.

(aantallen kleiner dan 5 worden om privacy redenen niet gepubliceerd)

(het dashboard passend onderwijs stelt (nog) geen data voor het jaar 2019-2020 beschikbaar)

Absoluut verzuim³ in:

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
2017-2018	5	0	0	0	0
2018-2019	5	0	0	0	9

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
2017-2018	0	0	0	0	0
2018-2019	0	0	0	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
2017-2018	0	0	0	0	0
2018-2019					

vrijstell.5a	Alkmaar	Bergen	Heerhugowaard	Heiloo	Langedijk
2017-2018	22	0	9	0	0
2018-2019	20		10		

2.1.4. 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
2018-2019	2779	82	76
2019-2020	2649	69	64

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.

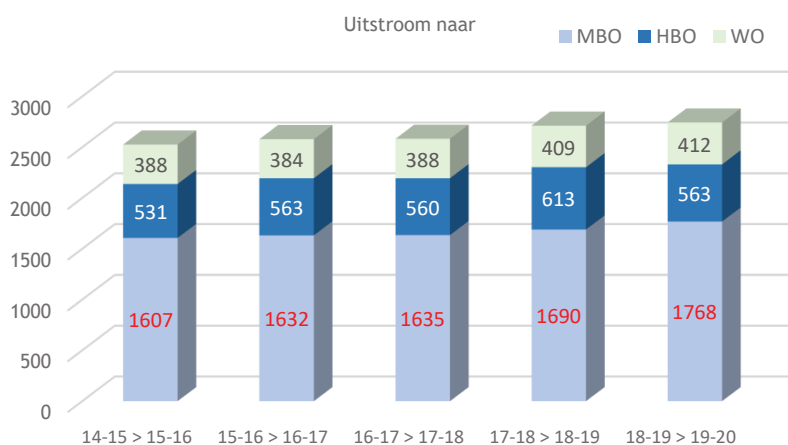
³ Het samenwerkingsverband houdt ook het aantal dreigende thuiszittende leerlingen bij. Eind 2020 is bijna een verdubbeling van het aantal zichtbaar, o.a. door covid-19 en de lockdown. Zie voor meer informatie het inhoudelijk jaarverslag.

Aantal verplaatsingen van leerlingen⁴

Zichtbaar is dat het aantal leerlingen dat doorstroomt van VO naar PrO en van VO naar VSO weer terug naar het oude niveau gaat, respectievelijk heel licht afneemt.

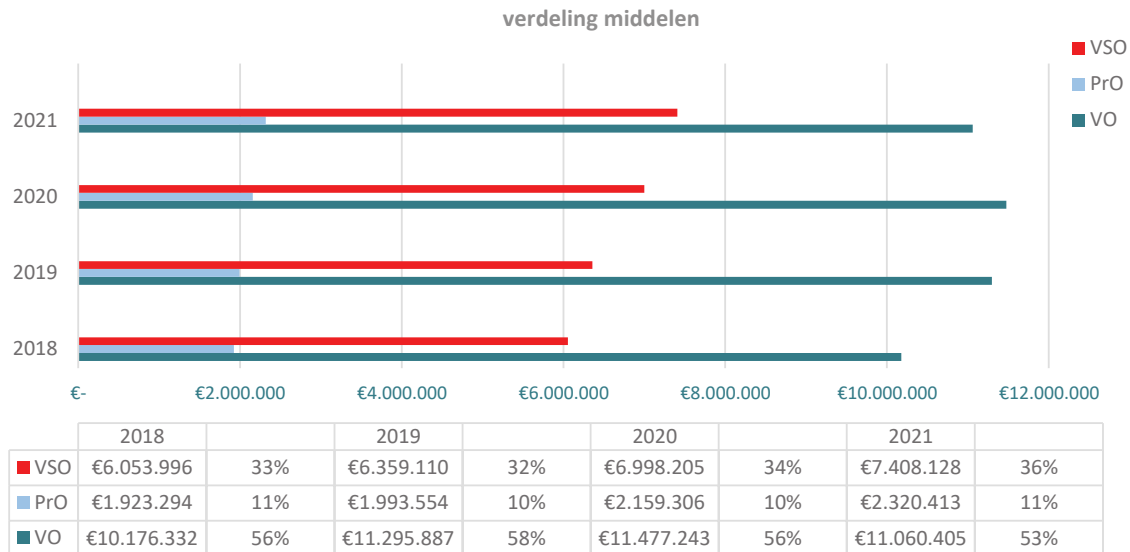
	14-15 > 15-16	15-16 > 16-17	16-17 > 17-18	17-18 > 18-19	18-19 > 19-20
van VO naar VO	1061	1172	1078	1069	921
van PrO naar VO	0	1	3	4	1
van VSO naar VO	16	22	12	16	17
van VO naar PrO	15	18	16	25	15
van PrO naar PrO	5	4	7	5	4
van VSO naar PrO	3	3	3	2	4
van VO naar VSO	77	78	74	65	58
van PrO naar VSO	7	9	9	8	2
van VSO naar VSO	48	49	60	48	31

Uitstroom



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

2.2 Verdeling en inzet van middelen



Bovenstaand overzicht geeft de verdeling van de middelen per onderwijssoort weer. 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 verzuimpreventie;
- Trajectvoorzieningen en andere voorzieningen in het regulier, het praktijkonderwijs en het vso.

De bestemmingen in 2020 zagen er als volgt uit:



Ten opzichte van 2018 zijn de rechtstreekse overdrachten aan scholen met bijna 3% van het totale budget gestegen, o.a. door voortzetten van middelen uit de reserve voor het budget lichte ondersteuning.

Voor het regulier vo betreft dit een bedrag van € 10.077.330 (lichte en extra ondersteuning, maatwerkarrangementen en ontwikkelagenda). Met 14.500 leerlingen in het regulier vo (peildatum 1 oktober 2019) gaat dit om een bedrag van € 695 per leerling.

De kosten aan bovenschoolse voorzieningen zullen in 2021 toenemen.

De begrote kosten aan CLEO nemen jaarlijks iets toe, doordat de omvang van de voorziening groter wordt, door opname van o.a. (dreigend) thuiszittende leerlingen.

De kosten aan management en organisatie blijven vrijwel gelijk.

2.3 Personele bezetting (de bureauorganisatie)

Het samenwerkingsverband is naast een netwerkorganisatie, ook een bureauorganisatie. De directeur-bestuurder stuurt de bureauorganisatie aan. Deze bestaat uit een vaste kern van drie teams: het team CLEO, het team Passend Onderwijs (PAO) en het team Beleid, Kwaliteit en Bedrijfsvoering (BKB). Aanvullend op deze vaste formatie werken we met een flexibele schil van externe experts, voor o.a. de Commissie van Toewijzing, de deskundigencommissie praktijkonderwijs, financieel controller, personeel & organisatie, hoogbegaafdheid en de samenwerking onderwijs-jeugd.

Aantal medewerkers en fte

Het totaal aantal fte was op peildatum 31 december 2020: 14,27 (19 personeelsleden) en op 31 december 2019: 13,57 (18 personeelsleden). Deze toename van het aantal medewerkers (1, met 0,7 fte) zit in de uitbreiding met een combinatiefunctie consultant/medewerker beleid. Deze functie is voorgekomen uit een onderzoek gedurende het schooljaar 2019-2020 naar de kwaliteit van de ondersteuning door de consultants, waarbij is geconstateerd dat inmiddels andere vragen worden gesteld aan de consultants, die een verschuiving van taak en rol met zich meebrengen.

Daarnaast is geconstateerd dat er door de inzet van externen (waaronder projectleiders) op verschillende onderdelen (onderwijszorgarrangementen, leerlandschap, onderzoek, quick scans) expertise voor het samenwerkingsverband verloren gaat. Passend bij het uitgangspunt om de interne expertise te versterken, is er ruimte gecreëerd om dit te kunnen realiseren. Dit heeft geleid tot uitbreiding van het team BKB (0,3 fte) en het team PAO (0,4 fte).

In 2020 zijn vacatures binnen het team consultants structureel ingevuld. De inzet van externen is daarmee vanaf de start van het schooljaar 2020-2021 teruggebracht naar nul. Ook het team CLEO heeft de vacature die aan het begin van 2020 is ontstaan door vrijwillig vertrek van een van de docent/coaches per juni 2020 kunnen invullen. Het bevallingsverlof van een andere docent/coach is intern opgelost. De ontwikkeling naar zelforganisatie heeft zich in 2020 voortgezet. De begeleiding hierbij door een externe coach is bij de start van schooljaar 2020-2021 voor team CLEO gestopt. Voor team PAO is dit in aantal uren gereduceerd.

Gerealiseerde bezetting in fte:

2020-01	2020-02	2020-03	2020-04	2020-05	2020-06	2020-07	2020-08	2020-09	2020-10	2020-11	2020-12
12,77	12,27	12,77	12,67	13,57	13,67	13,67	14,00	14,32	14,37	14,37	14,34

Kenmerken personeel

	leeftijd											
	vrouw	man	15-25 jr	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-64	totaal
2018	11	5	0	1	2	1	1	2	4	1	4	16
2019	13	5	1	1	3	0	1	3	3	2	4	18
2020	14	5	0	1	5	1	0	1	2	5	4	19

	ziekteverzuim					meldings		verzuim
	kort	middel	lang	> 1 jaar	totaal	frequentie	duur (dg)	
2018	0,00%	10,00%	1,00%	0,00%	11,00%	0,69	19,55	
2019	0,00%	2,00%	3,00%	0,00%	5,60%	0,65	8,60	
2020	0,38%	0,88%	3,22%	0,00%	4,50%	0,39	8,67	

In 2020 zijn we gestart met twee, volledig medische, verzuimsituaties. De terugkeer naar eigen werk is gefaseerd gebeurd en heeft tot volledig herstel geleid.

In 2020 zijn door Covid-19 medewerkers soms kort afwezig geweest in verband met ziekte. Er is vanaf maart 2020 geïnvesteerd in de mogelijkheid om veilig en verantwoord thuis te werken en is er ruimte geboden aan medewerkers om werkdagen en -tijden aan te passen.

Personeelsbeleid

Medewerkers moeten zich verbonden voelen, gewaardeerd en erkend, zich thuis voelen en weten hoe ze een bijdrage kunnen leveren aan de gemeenschappelijke ambitie. Door onze ambitie te verbinden aan ons personeelsbeleid werken we continu verder aan het creëren van een gezonde organisatie en aan de eigen professionalisering en ontwikkeling. 2020 heeft qua personeelsbeleid door Covid-19 vooral in het teken gestaan van zorg voor onze medewerkers: hoe zorgen we dat we met elkaar verbonden blijven, hoe werken we zo goed als mogelijk veilig en verantwoord thuis en wat is hiervoor nodig. We hebben de tweejarige professionaliseringsbijeenkomsten rondom onze kernwaarden uitgebreid met de kernwaarde daadkracht en creatief/innovatief werken.

In 2020 is met instemming van de MR-P het functieboek uitgebreid met de combinatiefunctie consultant/medewerker beleid en is de regeling scholing/professionalisering geactualiseerd (vast te stellen in 2021) en is een start gemaakt met een nieuw, collectief professionaliseringsplan in het teken van inclusie.

Het actuele functiebouwwerk

Team BKB	Team CLEO	Team PAO
Managementsecretaresse Medewerker secretariaat en financiële administratie Medewerker beleid & kwaliteit Medewerker communicatie en projecten	Docent/coach Docent/coach (coördinerend) Orthopedagoog Orthopedagoog (coördinerend)	Senior consultant passend onderwijs

Continuïteit

Momenteel zijn er geen plannen om de bezetting inhoudelijk of in omvang te wijzigen. Vooralsnog wordt dan ook voor de komende jaren uitgegaan van een gelijke omvang, waarbij moet worden opgemerkt dat de personele bezetting van CLEO in de pas zal lopen met de ontwikkeling van het aantal leerlingen. Inmiddels heeft de zittende directeur-bestuurder aangekondigd in 2021 te stoppen met de functie.

2.4 Meerjarenbegroting

		2021	2022	2023	2024
BATEN					
I.1 rijksbijdragen					
1 lichte ondersteuning					
	algemeen	1.438.640	1.409.867	1.381.670	1.354.036
	ondersteuning LWOO	8.112.039	7.949.798	7.790.802	7.634.986
	ondersteuning PrO	1.794.203	1.794.203	1.794.203	1.794.203
	<i>sub</i>	11.344.882	11.153.868	10.966.675	10.783.225
2 zware ondersteuning					
	personeel	9.145.378	8.962.470	8.783.221	8.607.556
	materieel	440.987	432.167	423.524	415.054
	<i>sub</i>	9.586.365	9.394.638	9.206.745	9.022.610
totaal rijksbijdragen		20.931.246	20.548.506	20.173.419	19.805.835
I.2 overige baten					
	overdracht scholen CLEO	80.000	80.000	80.000	80.000
	rentebaten	0	0	0	0
	subsidie HB	90.324	90.324	90.324	0
	subsidie Kansengelijkheid	60.350	0	0	0
totaal overige baten		230.674	170.324	170.324	80.000
LASTEN					
I Overdrachten					
		2021	2022	2023	2024
1	VSO (rechtstreeks via DUO)	6.734.007	6.835.017	6.937.543	7.041.606
2	VSO groeiregeling	608.000	550.000	550.000	550.000
3	PrO (rechtstreeks via DUO)	2.116.241	2.117.288	2.118.336	2.119.383
4	VO lichte ondersteuning	6.933.759	6.795.084	5.959.182	5.062.610
5	VO extra ondersteuning	2.200.000	2.156.000	2.112.880	2.070.622
	subtotaal	18.592.007	18.453.389	17.677.940	16.844.221
II Management en organisatie					
		2021	2022	2023	2024
1	personeel loonkosten	247.300	247.300	247.300	247.300
2	overige personele lasten	23.000	23.000	23.000	23.000
3	personeel van derden	111.000	105.000	105.000	105.000
4	afschrijvingen	19.854	16.503	13.203	9.000
5	administratie en beheer	31.000	31.000	31.000	31.000
6	bestuurs/verenigingskosten	37.600	37.600	37.600	37.600
7	huisvesting	62.000	62.000	62.000	62.000
8	kantoorkosten	42.300	42.300	42.300	42.300
9	communicatie, PR, publicaties incl. website	30.000	30.000	30.000	30.000
	subtotaal	604.054	594.703	591.403	587.200

III Uitvoeringsorganisatie

	2021	2022	2023	2024
1 team passend onderwijs	417.448	417.448	417.448	417.448
2 commissie van toewijzing	157.885	157.885	157.885	157.885
3 uitvoering en beheer	9.000	9.000	9.000	9.000
4 Topdossier	40.000	40.000	40.000	40.000
subtotaal	624.333	624.333	624.333	624.333

IV Basisondersteuning en ontwikkeling

	2021	2022	2023	2024
1 ontwikkelagenda scholen	925.000	0	0	0
2 professionalisering	50.000	50.000	50.000	50.000
3 inhuur expertise implementatie	25.000	25.000	0	0
4 verzuimpreventie	87.048	0	0	0
5 monitor basis- en extra ondersteuning / SOP/zelfevaluatie	100.000	20.000	20.000	20.000
subtotaal	1.187.048	95.000	70.000	70.000

V Extra ondersteuning, voorzieningen en arrangementen

	2021	2022	2023	2024
1 Maatwerk (TVIA en interventies)	175.000	175.000	175.000	175.000
2 CLEO	572.250	572.250	572.250	572.250
3 Trajectplus Willem Blaeu	340.000	340.000	340.000	340.000
4 Intermezzo/Murmellius	116.000	116.000	116.000	116.000
5 PrO zij-instroomgroepen	66.000	66.000	66.000	66.000
6 Structuurklas PrO	78.303	78.303	78.303	78.303
7 Interventieteam Heliomare	128.800	128.800	128.800	128.800
8 overige personele inzet t.b.v. leerlingen	55.000	55.000	55.000	55.000
9 beheer, toetsen en onderzoeken	4.000	4.000	4.000	4.000
10 transformatie onderwijs, jeugd en zorg	133.228	133.228	133.228	133.228
11 ondersteuning tijdens overgangen	82.500	82.500	82.500	82.500
subtotaal	1.751.081	1.751.081	1.751.081	1.751.081

VI Innovatie

	2021	2022	2023	2024
1 innovatiebudget	150.000	100.000	0	0
2 onderzoek	100.000	100.000	0	0
3 HB vanuit subsidie	90.324	90.324	90.324	0
4 Kansengelijkheid/Transformatieve school	108.600	0	0	0
5 kennisnetwerk en ouders	9.000	9.000	9.000	9.000
6 projectleiders/medewerkers	25.000	25.000	0	0
subtotaal	482.924	324.324	99.324	9.000

totaal lasten	23.241.447	21.842.830	20.814.081	19.885.835
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

	2021	2022	2023	2024
Samenvatting begroting				
baten	21.161.920	20.718.830	20.343.743	19.885.835
lasten	23.241.447	21.842.830	20.814.081	19.885.835
resultaat (1)	-2.079.527	-1.124.001	-470.338	0
+ verevening bestemmingsreserve ontwikkelagenda	925.000	0	0	0
+ inzet best.reserve verzuimaanpak	87.048	0	0	0
+ inzet best.reserve outreachende JGGZ	81.500	0	0	0
+ inzet algemene reserve	985.979	1.124.001	470.338	0
resultaat (2)	0	0	0	0

Prognose eigen vermogen	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
weers tands vermogen	907.470	907.470	907.470	907.470	730.000	730.000
ontwikkelagenda	1.850.000	925.000	0	0	0	0
best. reserve nieuwkomers	150.000	200.000	250.000	300.000	300.000	0
voorziening verzuimaanpak	146.875	87.048	0	0	0	0
best.reserve outr. JGGZ	81.500	81.500	0	0	0	0
risicores. conc. residentieel	250.000	250.000	200.000	150.000	0	0
begrotingsondersteuning	1.851.135	2.297.726	1.311.747	187.746	44.878	0
	5.236.980	4.748.744	2.669.217	1.545.216	1.074.878	730.000
signaleringswaarde 3,5%			740.667	725.159	712.031	696.004

Evenals in vorige jaren wordt in 2021 de exploitatie fors aangevuld, met ruim 2 miljoen euro vanuit bestemmingsreserves. De bestemmingsreserve voor de ontwikkelagenda, eertijds voor vier jaar vastgesteld, gaat met 2021 het laatste jaar in. De middelen gereserveerd voor de verzuimaanpak eindigen met ingang van het schooljaar 2021-2022. Tenslotte wordt in 2021 vanuit de algemene reserve de begroting ondersteund met ruim 985.000 euro. Hiermee worden met name de ondersteuningsmiddelen voor lichte en extra ondersteuning in het regulier onderwijs in totaal op een gelijk niveau gehouden als in de voorafgaande jaren, ondanks het feit dat de leerlingenaantallen dalen (en de rijksbijdrage van het samenwerkingsverband dus afneemt) en ondanks het feit dat de lichte ondersteuning in 2018 al met 700.000 is verhoogd vanuit de reserves.

Dit beleid zorgt er voor dat de algemene reserve de komende jaren per jaar afneemt en er uiteindelijk, naar verwachting vanaf 2023 geen begrotingsondersteuning vanuit de algemene reserve meer mogelijk is. Dit sluit aan bij het eerder ingezette beleid en sluit ook aan bij het beleid dat inmiddels is ingezet vanuit het ministerie van OCW en de inspectie van het onderwijs om vermogen dat de signaleringswaarde te boven gaat⁵ op afzienbare termijn in te zetten in het onderwijs (zie bestedingsplan).

Vanaf 2023, als de ondersteuningsmiddelen voor het regulier vo weer tot het oorspronkelijke niveau zijn teruggebracht, zullen deze overdrachten geïndexeerd worden.

De verwachte wijzigingen in het bekostigingsstelsel blijven uitgesteld worden, waarbij ook de bekostigingsindicatoren voor lwoo en Pro onduidelijk blijven, m.n. de indicator die achterstand moet voorspellen. Eventuele effecten voor de begroting vanaf 2023 zijn dan ook nog ongewis.

Het uitblijven van wijziging van dit deel van het bekostigingsstelsel heeft eerder de vraag opgeworpen of het gehanteerde verdeelmodel lichte ondersteuning binnen het samenwerkingsverband (vastgesteld t/m 2020) nog wel bruikbaar is en niet tussentijds aangepast moet worden. In overleg met de controllers van de schoolbesturen is echter geconcludeerd dat er nu geen verbeteringen zijn te bedenken die het verdeelmodel beter of rechtvaardiger maken. Bij de begroting 2021 wordt dan ook hetzelfde verdeelmodel gehanteerd als in de afgelopen jaren en wordt tegelijkertijd voorgesteld dit te handhaven tot het eerste jaar dat er aangepast kan en moet worden door wijziging van het door de overheid gehanteerde bekostigingsstelsel.

⁵ De signaleringswaarde is 3,5% van de totale baten. Voor 2021 betreft dat ruim € 740.000.

MEERJARENBEGROTING RJO

BATEN	2021	2022	2023	2024
Rijksbijdragen	20.931.246	20.548.506	20.173.419	19.805.835
Overige baten	230.674	170.324	170.324	80.000
TOTAAL BATEN	21.161.920	20.718.830	20.343.743	19.885.835
LASTEN				
Personeelslasten	1.723.579	1.630.531	1.605.531	1.605.531
Afschrijvingen	21.554	18.203	14.903	10.700
Huisvestingslasten	95.000	95.000	95.000	95.000
Overige instellingslasten	980.204	741.604	516.604	426.280
Overdrachten schoolbesturen	20.421.110	19.357.492	18.582.043	17.748.324
TOTAAL LASTEN	23.241.447	21.842.830	20.814.081	19.885.835
Saldo baten en lasten	-2.079.527	-1.124.001	-470.338	-0
Financiële baten en lasten	0	0	0	0
TOTAAL RESULTAAT	-2.079.527	-1.124.001	-470.338	-0

2.5 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. De huidige situatie rondom covid-19 en de lockdowns is wel een risico. Het samenwerkingsverband is primair een faciliterende organisatie, die schoolbesturen in staat stelt om passend onderwijs te verzorgen.

Maatschappelijke en demografische ontwikkelingen raken zowel het passend onderwijs (kansenongelijkheid, krimp) als de jeugdzorg (bezuinigingen, decentralisatie). Als gevolg van covid-19 zien we een uitvergroting van een aantal risico's, zoals kansenongelijkheid, welbevinden en schoolverzuim. Dit wordt meegenomen in de uitwerking van het Nationaal Programma Onderwijs. Dit leidt tot een aantal grote uitdagingen voor onze regio. Er is sprake van krimp, het totaal aantal jongeren neemt af en dus ook de beschikbare middelen. Tegelijkertijd neemt het aantal jongeren in een intensieve of specialistische voorziening toe. De verschuiving van gesloten plaatsing jeugdhulp+ naar kortere trajecten en meer residentiële open plaatsingen is zowel inhoudelijk, als financieel een uitdaging. In het primair onderwijs zien we ook dat het aantal jongeren afneemt, terwijl het aantal jongeren in het s(b)o toeneemt. De verwachting is dus niet dat de instroom in het vso de komende jaren als vanzelf stabiliseert.

Vanaf september 2020 zijn het samenwerkingsverband en de besturen met elkaar in gesprek. Er is een actieplan opgesteld om toe te werken naar meer inclusief onderwijs en de groei van het praktijkonderwijs en het vso te beperken. De eerste initiatieven daartoe dienen zich inmiddels aan en er is binnen de begroting ruimte gemaakt om dergelijke initiatieven te kunnen ondersteunen.

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. Groei of krimp, zowel van het regulier onderwijs als van speciale voorzieningen, kunnen dan ook 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.

2.5.1. 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, maar is er 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. Een reëel risico is wel dat de ondersteuningsmiddelen voor de schoolbesturen afnemen door een groei van de afdracht naar voorzieningen, waaronder vso.

	2021	2022	2023	2024
budget zware ondersteuning	9.586.365	9.394.638	9.206.745	9.022.610
afdracht VSO	7.342.007	7.385.017	7.487.543	7.591.606
	76,59%	78,61%	81,33%	84,14%

2.5.2. 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);
- Arbeidsconflicten kunnen leiden tot juridische kosten, transitievergoedingen en uitkeringskosten.

Om risico's van ontslaguitkeringen te beperken, hanteert het samenwerkingsverband strikt de toepasselijke regelgeving op het vermijden van ontslag. Bij voorkomende ontslagsituaties is de voorbereiding belegd bij HRM-expertise en wordt waar nodig juridische bijstand ingeschakeld. Waar sprake zal zijn van ontslaguitkeringen (eigen risicodeel en/of transitievergoeding) wordt een gecalculeerde voorziening getroffen. Er is momenteel geen sprake van personeelsformatie die als gevolg van beleid risicodragend is.

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.

Inmiddels is een digitaal contractenregister in opbouw (gekoppeld aan de digitale factuurstroom), 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 TOP dossier (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.

In 2020 heeft een update van de AO/IC processen plaatsgevonden.

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. De lockdowns hebben voor een verdubbeling van het aantal dreigend thuiszittende leerlingen gezorgd. 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.

2.5.3 Hoogte weerstandsvermogen

De analyse leidt tot een gewenst weerstandsvermogen of risicoreserve van ruim € 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	bestuursaansprakelijkheid	3	1	verzekering	€ -
	2 omissies in betalingsverkeer incl. fraude (intern en AI)	onverschuldigde betalingen	3	1	AO-IC en AK	€ -
	3 omissies in salarisbetalingen en premie-afdrachten	boetes en nabetalingskosten	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 personeelsleden	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	

2.5.4 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, die aansluiten op de beleidsplannen. 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 beheerd 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 leerlingengstromen;
- 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

MEERJARENBALANS					
	31-12-2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
ACTIVA					
<u>Vaste Activa</u>					
Materiele VA	133.405	111.852	93.649	78.746	68.046
Totaal vaste activa	133.405	111.852	93.649	78.746	68.046
<u>Vlottende activa</u>					
Vorderingen	182.881	180.000	180.000	180.000	180.000
Liquide middelen	5.098.012	2.983.363	1.821.359	1.313.018	1.275.015
Totaal vlottende activa	5.280.893	3.163.363	2.001.359	1.493.018	1.455.015
TOTAAL ACTIVA	5.414.298	3.275.215	2.095.008	1.571.764	1.523.061
PASSIVA					
<u>Eigen vermogen</u>					
Algemene reserve	907.470	907.470	907.470	907.470	907.470
Bestemmingsreserve publiek	3.920.158	1.840.632	716.631	246.293	246.293
Bestemmingsreserve privaat	0	0	0	0	0
Totaal Eigen vermogen	4.827.628	2.748.102	1.624.101	1.153.763	1.153.763
Voorzieningen	149.311	111.308	73.305	35.302	-2.701
Kortlopende schulden	437.358	415.805	397.602	382.699	371.999
TOTAAL PASSIVA	5.414.298	3.275.215	2.095.008	1.571.764	1.523.061
				0	0
Normatief vermogen		740.667	725.159	712.031	696.004
Werkelijk vermogen		2.748.102	1.624.101	1.153.763	1.153.763
Bovenmatig vermogen		2.007.435	898.942	441.732	457.759

3.1.2 Kengetallen en toelichting eigen vermogen

		Ondergrens	Bovengrens	2019	2020
Solvabiliteit	<i>De mogelijkheid om alle schulden op lange termijn te voldoen</i>	20%	Geen	91,06	91,92
Liquiditeit	<i>De mogelijkheid om alle schulden op korte termijn te voldoen</i>	0,5	1,5	14,57	12,07
Rentabiliteit	<i>Geeft aan hoe de bedrijfsvoering is verlopen</i>	0%	5%	-3,76%	-2,43%
Weerstandsvermogen	<i>Hoogte van de reserves onder aftrek van de vaste activa, in relatie tot de totale exploitatie</i>	15%	30%	24,90%	21,89%

De meerjarenbegroting van het samenwerkingsverband gaat uit van een aantal jaren negatief begroten, waarbij de reserve wordt ingezet ter dekking van een negatief resultaat. Door (wederom) hogere baten in 2020 (zie toelichting exploitatie 2020) is het eigen vermogen op 21 december 2020 kleiner geworden, maar hoger dan begroot en, naast een voorziening personeel van € 149.311 van in totaal € 4.827.628 als volgt verdeeld:

- € 907.470 vastgesteld als risicoreserve (weerstandsvermogen)
- € 925.000 bestemmingsreserve ontwikkelplan (voor 2021)
- € 200.000 bestemmingsreserve nieuwkomers
- € 87.048 bestemmingsreserve verzuimaanpak
- € 81.500 bestemmingsreserve onderwijsdeel outreachende JGGZ (2020) en JGGZ t.b.v. CLEO
- € 250.000 risicoreserve concentratie residentiële leerlingen
- € 2.376.610 algemene reserve ter ondersteuning van de begroting tot 2023

Aan de voorziening personeel is € 29.115 gedoteerd i.v.m. verplichtingen aan bovenwettelijke werkloosheidsuitkeringen de komende drie jaar (voortkomend uit voormalig OPDC).

3.2 Bestedingsplan

Inleiding

De minister geeft in zijn verbeterplan passend onderwijs aan dat samenwerkingsverbanden die een eigen (publiek) vermogen hebben boven de signaleringswaarde per direct een plan moeten maken waarvan de uitvoering in 2021 aanvangt. Dit plan moet voor 1 mei 2021 zijn vastgesteld in samenspraak met belanghebbenden (de stakeholders van het samenwerkingsverband). Daaraan voorafgaand is door de sectororganisatie een bestedingsplan op hoofdlijnen ingediend dat de contouren schetst waarbinnen de samenwerkingsverbanden hun vermogen (kunnen) opbouwen. Dit plan is inmiddels door de minister goedgekeurd, waarmee ook een generieke korting van de samenwerkingsverbanden is afgewend.

Het is van belang op te merken dat het samenwerkingsverband niet nu pas start met beleid m.b.t. het vermogen. Het is altijd beleid geweest om geen vermogen zonder bestemming aan te houden. Vanaf 2017 is de reservepositie naast het weerstandsvermogen uitsluitend opgebouwd uit gecalculerde bestemmingsreserves. Zo kende de reserve vanaf 2018 een bestemmingsreserve voor de ontwikkelagenda van schoolbesturen, ter hoogte van 3,7 miljoen euro, waarbij gedurende 4 jaar 25% wordt toegekend en besteed. 2021 is het 4^e en laatste jaar van deze ontwikkelagenda, waarmee deze bestemmingsreserve eind 2021 ook volledig is uitgeput. Daarnaast worden bestemmingsreserves ingezet voor verbetering van de verzuimaanpak, een nabijere beschikbaarheid van de JGGZ en is er een bestemmingsreserve aangehouden voor de financiële gevolgen van de concentratie van residentiële leerlingen in de regio.

Er is kortom altijd een bestedingsplan geweest.

Proces bestedingsplan

De meerjarenbegroting (zie par.2.4) is feitelijk het bestedingsplan. Niettemin wordt het voorliggende als aanvulling daarop vastgesteld na raadpleging van de leden van het samenwerkingsverband (in hun rol als toezichthouder) en uiteraard de OPR.

Uitgangssituatie en thema's

Financieel

Zoals in vorige jaarverslagen is vastgesteld, houdt het samenwerkingsverband vooralsnog een risicobuffer aan van € 907.470.

Dit weerstandsvermogen is niet gebaseerd op een percentage, maar op een risicoanalyse in euro's. Deze risicobuffer zit boven de door de inspectie gehanteerde signaleringswaarde en zal vanaf 2022 dan ook tot dat niveau worden afgebouwd.

Na aftrek van dit weerstandsvermogen dient derhalve € 3.841.274 aan vermogen bestemd te worden in dit bestedingsplan.

Voor € 1.093.548 bestaat dit bovenmatig vermogen uit reeds eerder bestaande bestemmingsreserves (de vier jaar terug ingezette ontwikkelagenda eindigend op 31 december 2021 (€ 950.000), een bestemmingsreserve voor de ondersteuning van de verzuimaanpak , eindigend op 1 augustus 2021 (€ 87.048) en tenslotte gereserveerde middelen voor de inzet van de JGGZ in het werkveld).

Ontwikkelingen binnen het samenwerkingsverband

- a. Er is sprake van voortzetting van daling van het aantal leerlingen binnen het samenwerkingsverband. Deze daling heeft een flinke impact op de baten (rijksbijdrage). De komende jaren zal dit beeld niet wijzigen en moet rekening gehouden worden met een gemiddelde daling (van leerlingenaantal en baten) van 2%.
- b. Het aantal leerlingen in gespecialiseerde voorzieningen is gestegen en blijft dit, indien gerichte acties om dit tij te keren niet slagen, ook doen. Dat geldt voor het praktijkonderwijs in lichte mate, voor het vso in sterkere mate (ca. 2% gemiddeld), maar ook voor een voorziening als CLEO.
- c. Door het gestegen aantal verwijzingen blijft de caseload van het samenwerkingsverband onveranderd hoog, waardoor ook de organisatie op peil moet blijven.

Nieuw beleid

Om de trend van toenemende verwijzing naar gespecialiseerde voorzieningen te keren is er in september 2020 een bijeenkomst met alle betrokken besturen geweest, waarin de consequenties van voortzetting van deze trends nog eens nadrukkelijk onder de aandacht zijn gebracht. Daarbij is ook geïnventariseerd welke mogelijkheden er zijn om verwijzingen te beperken en een meer inclusief onderwijs te realiseren (contouren actieplan). Momenteel is daar een eerste bestuurlijk plan voor opgesteld (o.a. route praktijkleren).

In de begroting is voor dergelijke plannen een innovatiebudget opgenomen.

Bestaand beleid continueren

Sinds enige jaren worden de rechtstreekse ondersteuningsmiddelen die het regulier onderwijs ontvangt om basis- en extra ondersteuning in de school te realiseren, vanuit de algemene reserve aangevuld. Gezien de bovengeschetste trends is het zaak de hoogte van deze middelen zo lang mogelijk te handhaven, zodat de ruimten die besturen en hun scholen hebben om daadwerkelijk inclusiever onderwijs te realiseren niet afnemen (zie begrotingsrubriek "overdrachten"). Dit borgt tevens dat deze middelen ook terecht komen bij de leerlingen in het regulier die dit nodig hebben.

Tijdens 2021 worden ook de laatste middelen van de in de inleiding gememoreerde ontwikkelagenda ingezet (zie rubriek IV van de begroting).

In het streven om een zo sluitend mogelijk dekkend aanbod te realiseren, zijn - naast CLEO - verschillende gespecialiseerde (tussen-)voorzieningen ontwikkeld en gekoppeld aan het regulier onderwijs. Dit zijn de Trajectvoorziening van het Willem Blaeu Intermezzo van het Murmellius gymnasium.

Daarnaast wordt geïnvesteerd in de re-integratie van thuiszitters middels het Interventieteam van Heliomare en CLEO.

Deze voorzieningen voorkomen zoveel als mogelijk uitstroom naar het vso, en het is zaak deze zo goed en zo lang mogelijk te faciliteren en door te ontwikkelen.

Consequenties voor de begroting

Het beleid waarbij negatief wordt begroot, wordt voortgezet. Om zowel de ondersteuningsmiddelen voor het regulier onderwijs op het huidige niveau te handhaven als bestaand beleid te continueren en nieuw beleid daadwerkelijk te realiseren, is in 2021 een forse investering van ruim 2 miljoen euro nodig. In 2022 kan dit nog met ca. ruim 1.1 miljoen euro ondersteund worden.

Eventuele (hogere) tariefsaanpassingen van de rijksbijdrage in de komende planperiode worden gebruikt om het ontwikkelbudget langer (of hoger) te handhaven, en na daling van de ondersteuningsmiddelen voor het regulier, deze te indexeren.

3.3 Toelichting exploitatie 2020

Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat van het samenwerkingsverband over 2020 bedraagt € -542.518. Weliswaar negatief, maar fors minder dan het begrote resultaat van € -1.709.184. Dit positievere resultaat (verschil van € 1.166.666) wordt zowel veroorzaakt door hogere baten als lagere dan begrote lasten. Ter toelichting:

Baten

		begroot 2020	realisatie 2020	verschil
BATEN				
I.1	rijksbijdragen			
	1 lichte ondersteuning			
	algemeen	1.465.835	1.529.021	63.186
	ondersteuning LWOO	8.265.383	8.643.965	378.582
	ondersteuning Pro	1.828.119	1.911.853	83.734
	sub	11.559.337	12.084.839	525.502
	2 zware ondersteuning			
	personeel	8.984.349	9.811.184	
	materieel	449.323		
	sub	9.433.672	9.811.184	377.512
	totaal rijksbijdragen	20.993.009	21.896.023	903.014
I.2	overige Rijksbijdragen			
	overige subsidies	60.350	38.861	-21.489
	subsidie Hoogbegaafdheid	90.324	117.250	26.926
		150.674	156.111	5.437
I.3	overige baten			
	overige gemeentelijke vergoedingen	-	85.447	85.447
	overdracht scholen CLEO	45.000	169.766	124.766
	rentebaten	100	-	-100
	totaal overige baten	45.100	255.213	210.113
	baten totaal	21.188.783	22.307.346	1.118.563

De personele componenten van de rijksbijdragen van zowel de lichte als de zware ondersteuning zijn in 2021 fors gestegen onder invloed van de landelijke Gemiddelde Personeelslast⁶. Dit is het gevolg van twee tariefsaanpassingen: met terugwerkende kracht over het schooljaar 2019-2020 en een tariefsaanpassing m.i.v. het schooljaar 2020-2021. Deze aanpassingen zijn tevens van toepassing op de bedragen van de toelaatbaarheidsverklaringen, maar de hogere uitgaven hieraan zijn lager dan de ontvangen baten.

Subsidies rijk: de “overige subsidies” vanuit het rijk betreft ‘Gelijke Kansen’. Het samenwerkingsverband is hiervoor niet de penvoerder, maar declareert gemaakte kosten. Voor de subsidie voor HB-onderwijs is het samenwerkingsverband wel de rechtstreekse ontvanger. Als gevolg van de gezondheids crisis en de daarmee gepaard gaande scholensluitingen, wordt deze subsidie in vrijwel alle samenwerkingsverbanden onderbested. OCW heeft dan ook laten weten dat de middelen van deze subsidie (met in beginsel een looptijd van vier jaar) doorgeschoven mogen worden naar latere jaren, mits het oorspronkelijke projectplan en de uitvoering daarvan in stand blijft.

De “overige gemeentelijke vergoedingen” betreft middelen van de gemeente Alkmaar voor een pilot welbevinden nieuwkomers (i.r.t. traumaverwerking, o.a. inzet cultuurtolk van Lokaal 0).

⁶ Voor de zware ondersteuning is dit de GPL in het primair onderwijs (voor het vso geldt nog steeds de cao po).

Lasten

Overdrachten

LASTEN			
I Overdrachten			
	begroot 2020	realisatie 2020	verschil
1 VSO (rechtstreeks via DUO)	6.443.744	6.552.288	-108.543
2 VSO groeiregeling	242.000	407.210	-165.210
3 PrO (rechtstreeks via DUO)	1.995.578	2.049.811	-54.233
4 LWOO (rechtstreeks via DUO)	-	136.329	-136.329
5 VO lichte ondersteuning	7.055.982	7.055.981	1
6 VO extra ondersteuning	2.200.000	2.199.999	1
subtotaal	17.937.304	18.401.619	-464.315

Er is € 464.315 meer overgedragen dan begroot, waarvan € 273.754 aan het vso, als gevolg van de onder de baten vermelde tariefsaanpassingen. Dit valt relatief mee, omdat het aantal leerlingen op 1 oktober 2019 in het vso iets lager was dan bij het opstellen van de begroting meetbaar was.

De telling van het praktijkonderwijs bleek iets hoger dan de eigen opgave van de scholen, waardoor ook de rechtstreekse bekostiging hoger is uitgevallen.

Daarnaast is er, ondanks het feit dat de eigen opgave door de scholen van de telling 1 oktober 2019 geen lwoo-verklaringen meer telde, toch sprake geweest van geregistreerde lwoo'ers, wat geleid heeft tot rechtstreekse betalingen door DUO aan de scholen (welke in mindering worden gebracht op de lichte ondersteuningsmiddelen van het samenwerkingsverband). Dit is reeds bij de eerste trimesterrapportage van 2020 gemeld. Bij de telling van 1 oktober 2020 doet zich dit niet meer voor.

II Management en organisatie				
		begroot 2020	realisatie 2020	verschil
1 personeel loonkosten		225.000	329.908	-104.908
	uitkeringen (UWV/ Risico fonds)		-57.236	57.236
2 overige personele lasten		74.500	52.908	21.592
3 pers. v. derden ondersteuning BMO		110.591	75.122	35.469
4 afschrijvingen		14.190	21.422	-7.232
5 administratie en beheer		35.025	58.798	-23.773
6 bestuurs/verenigingskosten		43.150	17.862	25.288
7 huisvesting		60.000	62.519	-2.519
8 kantoorkosten		32.500	114.245	-81.745
9 communicatie, PR, publicaties	incl. website	40.000	9.077	30.923
subtotaal		634.956	684.626	-49.670

Na verrekening met uitkeringen overschrijden de kosten van personeel in eigen dienst licht, maar zijn de kosten aan personeel van derden aanmerkelijk lager geweest. In de post "overige personele lasten" is de extra dotatie aan de personele voorziening opgenomen die bij de toelichting op de balans is vermeld (bovenwettelijke ww).

De afschrijvingen zijn hoger dan begroot. Dit wordt deels veroorzaakt door aanschaf van ICT-hardware en deels door een te laag opgenomen afschrijving op de verbouwing. Overigens is het mogelijk, gezien de verlenging van de huurovereenkomst met vijf jaar, de afschrijving op de verbouwing over een langere looptijd te nemen.

De kantoorkosten overschrijden fors. Dit wordt veroorzaakt door inzet van het bedrijf app'SASsist voor de ICT (stand-alone internet CLEO), AVG (functionaris gegevensbescherming) en assistentie aan scholen t.b.v. Handelingsgericht Werken (HGW/TOP dossier). Naast de kosten aan de website, zijn de kosten aan communicatie beperkt gebleven.

III Uitvoeringsorganisatie

	begroot 2020	realisatie 2020	verschil
1 team passend onderwijs	397.677	487.973	-90.296
2 commissie van toewijzing	152.906	139.668	13.238
3 uitvoering en beheer	10.000	156	9.844
4 Topdossier	55.000	23.913	31.087
subtotaal	615.583	651.710	-36.127

De kosten aan het team passend onderwijs overschrijden door vertrek van een consulent (en daardoor uitkering van opgebouwde rechten) en inzet van een consulent ad interim in het eerste trimester.

De kosten aan de Commissie van Toewijzing zijn iets lager, door minder detachering/inleen en meer via de eigen payroll. De post uitvoering en beheer valt laag uit, doordat alle automatiseringskosten zijn opgenomen in rubriek II (kantoorkosten).

De kosten aan TOP dossier waren beperkt tot de licentiekosten, er zijn geen maatwerkopdrachten geweest.

IV Basisondersteuning en ontwikkeling

	begroot 2020	realisatie 2020	verschil
1 ontwikkelagenda scholen	925.000	927.268	-2.268
2 professionalisering	50.000	172.319	-122.319
3 inhuur expertise implementatie (begeleiding)	20.000	-	20.000
4 Verzuimpreventie	146.875	131.012	15.863
5 monitor basis- en extra ondersteuning / SOP/zelfevaluatie	150.000	22.892	127.108
subtotaal	1.291.875	1.253.491	38.384

Het kleine verschil bij de overdrachten i.h.k.v. de ontwikkelagenda wordt verklaard door een kleine correctie bij het vso die niet ten laste is gebracht van het totale budget.

De kosten professionalisering lijken fors te overschrijden, maar daar staat de (niet bij de begrote baten) opgenomen subsidie "Kansengelijkheid" tegenover. In het kader hiervan heeft voor € 146.600 professionalisering plaatsgevonden.

De middelen voor verzuimpreventie lopen in beginsel door tot 1 augustus 2021. In 2020 is ook het project M@zl voor een jaar goedgekeurd door de gemeenten, met als start september 2021, waarmee o.a. intensivering van de verzuimregistratie wordt beoogd.

De planning van monitoring/zelfevaluatie is afhankelijk van de mogelijkheden van de scholen en is door lockdowns vertraagd.

V Extra ondersteuning, voorzieningen en arrangementen

	begroot 2020	realisatie 2020	verschil
1 Maatwerk (TVIA)	225.000	108.821	116.179
2 CLEO	538.718	566.483	-27.765
3 Trajectplus Willem Blaeu	335.470	340.369	-4.899
4 Intermezzo/Murmellius	105.000	99.500	5.500
5 Structuurklas Pro	74.943	78.220	-3.277
6 Interventieteam Heliomare	128.000	142.700	-14.700
7 De Spinaker flexibilisering	88.444	88.444	0
8 overige personele inzet t.b.v. leerlingen	105.000	-	105.000
9 beheer, toetsen en onderzoeken	4.000	3.671	329
10 transformatie onderwijs, jeugd en zorg	110.000	178.332	-68.332
11 ondersteuning tijdens overgangen	110.000	42.323	67.677
subtotaal	1.824.575	1.648.863	175.712

De kosten aan maatwerk blijven voor het tweede, achtereenvolgende jaar achter op de begroting. In 2020 is dit nog versterkt door de scholensluitingen, tijdens welke minder TVIA's zijn aangevraagd. De post "overige personele inzet" is overbodig gebleken door gedetailleerde loonkostenbegrotingen van de overige posten binnen deze rubriek.

CLEO overschrijdt enigszins als gevolg van de loonkosten, waarbij overigens in algemene zin de kosten zijn gedrukt door minder personeel in te huren en meer in eigen dienst te hebben. Bij het Interventieteam van Heliomare (t.b.v. thuiszittende leerlingen) is het bedrag tussentijds verhoogd als gevolg van de caseload.

‘Transformatie onderwijs, jeugd en zorg’ overschrijdt fors, met name door extra inhuur bij de stichting Groeimee (jeugdhulp). Dit wordt doorbelast aan VSV (inkomsten van de gemeente Alkmaar).

‘Ondersteuning tijdens overgangen’ overschrijdt met name door lagere uitgaven aan het Expertisecentrum Arbeid en cofinanciering van de overgang naar het MBO (Entree+, Kansrijke Loopbanen en transfercoaching).

VI Innovatie			
	begroot 2020	realisatie 2020	verschil
1 innovatiebudget scholen	250.000	59.631	190.369
2 onderzoek en leerlandschap	125.000	51.033	73.967
3 HB vanuit subsidie	90.324	53.961	36.363
4 Kansengelijkheid vanuit subsidie	60.350	5.493	54.857
5 kennisnetwerk en ouders	33.000	3.409	29.591
6 projectleiders/medewerkers	35.000	36.029	-1.029
subtotaal	593.674	209.555	384.119

Bij de uitgaven t.b.v. het innovatiebudget zijn de kosten voor de Transformatieve School opgenomen (welke ook uitstel van activiteiten heeft gehad als gevolg van de gezondheids crisis). De Transformatieve School maakt deel uit van het project Kansengelijkheid.

Zoals aangegeven zijn er m.b.t. Kansengelijkheid ook uitgaven gedaan die zijn geboekt onder professionalisering.

Samenvatting

	begroot 2020	realisatie 2020	verschil
baten	21.188.783	22.307.346	1.118.563
lasten			
overdrachten	17.937.304	18.401.619	-464.315
management en organisatie	634.956	684.626	-49.670
uitvoeringsorganisatie	615.583	651.710	-36.127
basisonderst. en ontwikkeling	1.291.875	1.253.491	38.384
extra onderst/voorz/arrang	1.824.575	1.648.863	175.712
innovatie	593.674	209.555	384.119
lasten	22.897.967	22.849.865	48.103
resultaat	-1.709.184	-542.518	1.166.666

Zoals gezegd, is het negatieve resultaat vele malen kleiner dan begroot, zowel als gevolg van hogere baten als van achterblijvende lasten. Aan het laatste is de gezondheids crisis deels debet.

Dit betekent dat de geplande onttrekking aan de reserves € 1.166.666 lager uitvalt dan begroot.

3.4 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 2020 is noch belegd noch 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

Passend onderwijs wordt vormgegeven in een samenwerkingsverband van schoolbesturen, gericht op de vormgeving van rijksbeleid. Het samenwerkingsverband is geen onderwijsinstelling die beschikt over eigen gebouwen (activa), eigen leerkrachten en leerlingen, het faciliteert de scholen, o.a. door het overdragen van ondersteuningsmiddelen. Het samenwerkingsverband heeft dan ook niet tot doel over reserves en voorzieningen voor de lange termijn te beschikken, tenzij dit strikt noodzakelijk is. Ontstane reserves zijn dan ook bestemd voor de uitvoering van beleid in de nabije toekomst.

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is bepaald dat BW 2 Titel 9 en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 'Onderwijsvrijstellingen') van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

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.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting en bestaan alleen uit banktegoeden.

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.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao dienen te worden betaald. De voorziening is gewaardeerd tegen de waarde van € 900,- per fte.

Voorziening individueel keuzebudget

Op grond van de cao heeft de werknemer de beschikking over een basisbudget van 50 uren. De werknemer heeft het recht zijn jaarlijkse basisbudget te sparen. De voorziening individueel keuzebudget is gevormd voor de gespaarde uren tegen de geldende brutoloonkosten. Gespaarde uren dienen voor het einde van het dienstverband te worden opgenomen.

Voorziening uitkeringen OPDC

De voorziening bestaat uit verplichtingen aan bovenwettelijke werkloosheidsuitkeringen (voortkomend uit voormalig OPDC).

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 geoordeelde 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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur zijn bepaald.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020

1.1 Balans per 31 december 2020				
	2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Vaste activa</u>				
1.2 Materiële vaste activa	<u>133.405</u>		<u>151.299</u>	
		133.405		151.299
<u>Vlottende activa</u>				
1.5 Vorderingen	182.881		383.012	
1.7 Liquide middelen	<u>5.098.012</u>		<u>5.383.075</u>	
		<u>5.280.893</u>		<u>5.766.087</u>
		<u>5.414.298</u>		<u>5.917.386</u>
2.1 Eigen vermogen		4.827.629		5.370.146
2.2 Voorzieningen		149.311		151.417
2.5 Kortlopende schulden		<u>437.358</u>		<u>395.823</u>
		<u>5.414.298</u>		<u>5.917.386</u>

Staat van baten en lasten over 2020

1.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020		2019
	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten				
3.1 Rijksbijdrage OCW	22.052.134	21.143.683	21.636.168	
3.2 Overige overheidsbijdragen	85.447	-	92.443	
3.5 Overige baten	169.766	45.000	86.083	
Totaal baten	22.307.347	21.188.683	21.814.693	
Lasten				
4.1 Personele lasten	1.759.316	1.758.074	1.717.769	
4.2 Afschrijvingen	21.932	14.190	21.896	
4.3 Huisvestingslasten	101.441	92.368	133.070	
4.4 Overige instellingslasten	637.298	1.214.174	972.435	
4.5 Overdrachten schoolbesturen	20.316.738	19.819.161	19.789.319	
Totaal lasten	22.836.725	22.897.967	22.634.489	
Saldo baten en lasten	-529.379	-1.709.284	-819.796	
5 Financiële baten en lasten	-13.139	100	13	
	-13.139	100	13	
Resultaat	-542.518	-1.709.184	-819.783	

Kasstroomoverzicht over 2020

	2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		-529.379		-819.796
Aanpassingen voor:				
-afschrijvingen (incl. desinvesteringen)	21.932		21.896	
-mutaties voorzieningen	<u>-2.106</u>		<u>116</u>	
		19.826		22.012
Veranderingen in vlottende middelen:				
-vorderingen	200.131		-217.763	
-schulden	<u>41.536</u>		<u>-406.243</u>	
		241.666		-624.006
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	-		13	
Betaalde interest	<u>13.139</u>		<u>-</u>	
		-13.139		13
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-281.025		-1.421.777
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	4.038		3.673	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>-</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-4.038		-3.673
Mutatie liquide middelen		<u>-285.063</u>		<u>-1.425.450</u>
stand liquide middelen per 1-1		5.383.076		6.808.526
mutatie		-285.063		-1.425.450
stand liquide middelen per 31-12		5.098.012		5.383.076

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting en bestaan alleen uit banktegoeden.

Toelichting behorende tot de balans

Materiele vaste activa

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardever- minderingen	Boekwaarde 1 jan. 2020	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardever- minderingen	Boekwaarde 31 dec.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gebouwen en terreinen	75.731	25.308	50.422	-		7.573	75.731	32.881	42.849
Inventaris en apparatuur	143.981	43.104	100.876	4.038		14.359	148.019	57.463	90.556
Totaal materiële activa	219.711	68.413	151.299	4.038	-	21.932	223.750	90.344	133.405

1.5 Vorderingen

	2020	2019
	EUR	EUR
Debiteuren	48.778	79.031
Vordering Gemeente	20.460	
Overige vorderingen personeel	-	-
Overige vorderingen Overig	30.823	112.391
	51.283	112.391
<u>Overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	82.819	191.590
Overige overlopende activa	-	-
	82.819	191.590
Totaal vorderingen	182.881	383.012

1.7 Liquide middelen

	2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasmiddelen	-		-	
Banken	5.098.012		5.383.075	
Deposito's	-		-	
Totaal liquide middelen		<u>5.098.012</u>		<u>5.383.075</u>

Eigen vermogen

2.1 Eigen vermogen

	Stand 1-1-2019	resultaat 2019	overige mutaties	stand 31-12-2019	resultaat 2020	overige mutaties	stand 31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Algemene reserve							
Algemene reserve	5.699.929	-	-4.792.459	907.470	-	-	907.470
							-
Bestemmingsreserve (publiek)	-	-819.783	5.282.459	4.462.676	-542.518	-	3.920.158
bestemmingsreserve ECO	490.000	-	-490.000	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	<u>6.189.929</u>	<u>-819.783</u>	<u>-</u>	<u>5.370.146</u>	<u>-542.518</u>	<u>-</u>	<u>4.827.628</u>

Voorzieningen

2.2 Voorzieningen

	Stand 1 januari	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand 31 dec.	kortlopend < 1 jaar	Langlopend > 1 jaar
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personeelsvoorzieningen							
Voorziening uitkeringskosten opdc	76.179	29.115	38.176		67.118	38.003	29.115
Voorziening individueel keuzebudget	63.023	18.448	-	12.123	69.348	-	69.348
Voorziening jubilea	12.215	630	-		12.845	-	12.215
Totaal voorzieningen	<u>151.417</u>	<u>48.193</u>	<u>38.176</u>	<u>12.123</u>	<u>149.311</u>	<u>38.003</u>	<u>110.678</u>

Kortlopende schulden

2.5 Kortlopende schulden

	2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Crediteuren		105.756		154.449
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Loonheffing	56.252		27.841	
Pensioenen	16.082		5.917	
		72.333		33.758
Overlopende passiva				
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	136.905		85.442	
Vakantiegeld	40.860		34.440	
Accountants- en administratiekosten	10.317		3.396	
Overige	71.187		84.338	
		259.269		207.616
Totaal kortlopende schulden		437.358		395.823

Onder overige staan de kosten waarvan de schuld wel bekend was, maar de facturen pas in 2021 ontvangen worden.

Niet uit de balans blijkende 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 en is verlengd met 5 jaar.

< 1jaar: € 67.800

>1 <5 jaar: € 271.200

>jaar: € 0

Totaal: € 339.000

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 steeds met een jaar verlengd worden. Het contract is verlengd voor kalenderjaar 2021.

<1 jaar: € 39.000

Totaal: € 39.000

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

Lasten						
	2020	Begroting 2020		2019		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personele lasten						
<i>Lonen en salarissen</i>						
Brutolonen en salarissen	1.007.340		995.900		821.073	
Sociale lasten	99.455		-		89.994	
Pensioenpremies	118.272		-		100.423	
		1.225.068		995.900		1.011.490
<i>Overige personele lasten</i>						
Dotaties/onttrekkingen personele voorzieningen	36.071		-		23.936	
Personeel niet in loondienst	543.639		705.874		498.506	
Overig	11.774		56.300		210.909	
		591.484		762.174		733.351
Af: uitkeringen UWV en Risicofonds		-57.236		-		-27.073
		1.759.316		1.758.074		1.717.769

Lasten

	2020	Begroting 2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personele lasten					
<i>Lonen en salarissen</i>					
Brutolonen en salarissen	967.340		995.900	821.073	
Sociale lasten	99.455		-	89.994	
Pensioenpremies	118.272		-	100.423	
		1.185.068		995.900	1.011.490
<i>Overige personele lasten</i>					
Dotaties/onttrekkingen personele voorzieningen	154.956		-	23.936	
Personeel niet in loondienst	543.639		705.874	498.506	
Overig	11.774		56.300	210.909	
		710.369		762.174	733.351
Af: uitkeringen UWV en Risicofonds		-57.236		-	-27.073
		<u>1.838.201</u>		<u>1.758.074</u>	<u>1.717.769</u>

Het totaal aantal fte was op peildatum 31 december 2020: 14,27 (19 personeelsleden) en op 31 december 2019: 13,57, Dir 1,0, fte, overig OOP

Afschrijvingen

Materiële vaste activa	21.932	14.190	21.896
	<u>21.932</u>	<u>14.190</u>	<u>21.896</u>
Huisvestingslasten			
Huur	84.165	83.368	110.740
Onderhoud	-	-	-
Energie en water	-	-	-
Schoonmaakkosten	13.788	5.500	14.577
Heffingen	-	-	-
Overige huisvestingslasten	3.488	-	7.754
	<u>101.441</u>	<u>88.868</u>	<u>133.070</u>

Lasten vervolg

	2020	Begroting 2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Overige instellingslasten					
Administratie en beheer	47.481		35.025		43.469
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	-		-		-
Dotatie overige voorzieningen	-		-		-
Overige lasten	589.817		1.179.149		928.966
	<u>637.298</u>		<u>1.214.174</u>		<u>972.435</u>
Doorbetalingen aan schoolbesturen					
Verplichte overdracht door DUO (v)so	6.552.288		6.443.744		6.223.331
Verplichte overdracht door duo lwoo	136.329		-		1.596.463
Verplichte overdracht door DUO PrO	2.049.811		1.995.578		1.990.938
	<u>8.738.428</u>		<u>8.439.322</u>		<u>9.810.731</u>
Doorbetalingen obv 1 februari (v)so	407.210		242.000		184.900
	<u>407.210</u>		<u>242.000</u>		<u>184.900</u>
(Extra) ondersteuning schoolbesturen (volgens verdeelmodel)	10.183.248		10.180.982		9.061.041
Maatwerkarrangementen	987.851		956.857		732.647
	<u>11.171.100</u>		<u>11.137.839</u>		<u>9.793.688</u>
Totaal doorbetalingen	20.316.738		19.819.161		19.789.319
Financiële baten en lasten					
Rente baten	-		100		13
Rente lasten	-13.139		-		-
	<u>-13.139</u>		<u>100</u>		<u>13</u>

	2020	2019
<i>Specificatie honorarium</i>		
Onderzoek jaarrekening	20.712	24.595
Fiscaal advies	-	-
<i>Accountantslasten</i>	<u>20.712</u>	<u>24.595</u>

G Verantwoording subsidies

	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebesluit-schikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	
Hoogbegaafdheid	HBL19089	11-11-2019	N
Gelijke kansen	GKO19001	31-10-2019	J

Andere modellen zijn niet van toepassing

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 negatieve resultaat van het verslagjaar 2020 van € 542.518 wordt in zijn geheel van de afgehaald van het eigen vermogen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Naar aanleiding van de gezondheidscrisis en de daarmee gepaard gaande scholensluiting heeft OCW extra middelen beschikbaar gesteld. In zijn brief aan de Tweede Kamer schrijft de minister dat wellicht samenwerkingsverbanden voor vo daarvoor ook in aanmerking komen, gezien de verwachting dat door de lockdowns leerlingen wellicht langer in het praktijkonderwijs en vso zullen verblijven.

Statutaire gegevens

Het samenwerkingsverband is een vereniging met volledig rechtsbevoegdheid en 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.

WNT-verantwoording 2020 Samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland

De WNT is van toepassing op samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland. Het voor samenwerkingsverband vo Noord-Kennemerland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. Dit betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	G.J.M. Veldt
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functieervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 103.683
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.826
<i>Subtotaal</i>	€ 121.509
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 121.509
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	G.J.M. Veldt
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functieervulling in 2019	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 97.561
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.314
<i>Subtotaal</i>	€ 114.875
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
Bezoldiging	€ 114.875

Nevenfunctie: lid van de Commissie Certificering Schoolleidersregister PO (beperkt bezoldigd).

1b. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020		
bedragen x € 1		C. de Custer
Functiegegevens		Voorzitter ALV
Aanvang en einde functieervulling in 2020		01/01 - 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging		€ 4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 30.150
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.
Bezoldiging		4.000
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶		N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷		N.v.t.
Gegevens 2019		
bedragen x € 1		C. de Custer
Functiegegevens		Voorzitter ALV
Aanvang en einde functieervulling in 2019		01/01 - 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging		€ 4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		

Hoofdfunctie: medewerker van adviesbureau Eduquality.

1c. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Gegevens 2020	
Naam topfunctionaris	Functie
Jan Zijp	Voorzitter auditcommissie

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De overige modellen zoals voorgeschreven in het verantwoordingsmodel WNT 2020 zijn niet van toepassing.

Nevenfuncties interne toezichthouder

Het intern toezicht wordt verzorgd door de Algemene Ledenvergadering, bestaande uit de bestuurders van de aangesloten schoolbesturen. Voor hun eventuele nevenfuncties wordt verwezen naar het jaarverslag van de betreffende besturen.



STERKE KINDEREN

SAMENWERKINGSVERBAND VO NOORD-KENNEMERLAND

Adres

Hertog Aalbrechtweg 5

1823 DL Alkmaar

Algemeen

www.swvnk.nl

secretariaat@swvnk.nl

072 79 20 100

Aan de algemene ledenvergadering en
de directeur-bestuurder van
Vereniging Samenwerkingsverband VO Noord-Kennemerland
Hertog Aalbrechtweg 5
1823 DL ALKMAAR

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Vereniging 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 Vereniging Samenwerkingsverband VO Noord-Kennemerland op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 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 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Vereniging 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens;
- de 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 op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 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 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directeur-bestuurder en de algemene ledenvergadering voor de jaarrekening

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. De directeur-bestuurder is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.3.1. Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020. In dit kader is de directeur-bestuurder tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directeur-bestuurder 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 de directeur-bestuurder afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet de directeur-bestuurder de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directeur-bestuurder het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directeur-bestuurder moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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 fouten of fraude 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 en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

Amsterdam, 21 juni 2021

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

Mevrouw C. Rabe
Registeraccountant