



Samenwerkingsverband
Kop van Noord Holland

PO



2022

Jaarverslag

Stichting Samenwerkingsverband Kop van Noord Holland,
Passend Primair Onderwijs

Elk kind een passende onderwijsplek



Jaarverslag 2022

Dit jaarverslag is een uitgave van Stichting Samenwerkingsverband Kop van Noord Holland, Passend Primair Onderwijs

Niets uit deze publicatie mag worden verveelvoudigd en/of openbaar worden gemaakt door middel van druk, fotokopie, geluidsband, elektronisch of op welke wijze dan ook, zonder schriftelijke toestemming van de uitgever. Ook kunnen aan dit verslag geen rechten worden ontleend. Vragen over het jaarverslag kunt u mailen naar secretariaat@swvkopvannoordholland.nl

Inhoud

A Verslag Bestuur

Voorwoord	6
1 Algemene gegevens	10
2 Organisatie	10
2.1 Organisatiestructuur	10
2.2 Structuur netwerkorganisatie	12
2.3 Code Goed Bestuur	12
3 Taakopvatting/Missie en visie.....	14
3.1 Taakopvatting.....	14
3.2 Missie en visie	14
4 Beleid: 'De staat van het samenwerkingsverband'	16
4.1 Algemeen	16
4.2 Bekostiging.....	17
4.3 Toelaatbaarheid en thuiszitters	18
4.4 Voorzieningen	20
4.5 Financiën.....	25
5 Raad van Toezicht (RvT)	26
6 Personeelsbeleid	28
6.1 Algemeen personeelsbeleid	28
6.2 Scholing en deskundigheidsbevordering	28
7 Onderwijskundig beleid	28
8 Kwaliteit en resultaat	28
9 Communicatie	29
10 Maatschappelijke ontwikkelingen en overige activiteiten	30

B Financieel Beleid

1 Financiële positie per balansdatum	34
2 Kengetallen	36
3 Analyse van het exploitatieresultaat	37
4 Treasuryverslag	38
5 Continuïteitsparagraaf	39

Voorwoord

Dit is het jaarverslag van het samenwerkingsverband Kop van Noord Holland PO over kalenderjaar 2022. Het bestaat uit twee delen: het bestuursverslag en de jaarrekening.

2022 was een bijzonder jaar. In januari waren alle scholen nog in lockdown, nu bruist het op de scholen als nooit tevoren. Als 'nieuwe' directeur-bestuurder heb ik de eer gehad om de afgelopen maanden allerlei scholen in de kop van Noord-Holland te mogen bezoeken. Ik ben ontzettend onder de indruk van het rijke aanbod op de basisscholen in de kop van Noord-Holland, en de passie en het doorzettingsvermogen waarmee de teams op de scholen dagelijks met kinderen werken.

De schoolbesturen en het samenwerkingsverband hebben hoge ambities. De enorme drive om inclusief onderwijs waar te maken voor kinderen is indrukwekkend (ondanks alle hobbels die er zijn). Tegelijkertijd staan we ook voor grote maatschappelijke uitdagingen, waaronder het personeelstekort.

Ik denk dat we onze ambities alleen waar kunnen maken als we de krachten verenigen. De stappen die we in 2022 met de scholengroepen en de besturen hebben gezet geven mij enorm veel energie om in 2023 verder te gaan. Dit jaarverslag geeft de belangrijkste resultaten en ontwikkelingen in 2022 weer.



Sanne Kruijer
Directeur-bestuurder
Samenwerkingsverband Kop van Noord Holland PO

Inleiding

De belangrijkste resultaten op een rij

Beweging van passend naar inclusief onderwijs

Het samenwerkingsverband heeft voor 2022 en verder twee belangrijke maatschappelijke opdrachten:

1. Passend onderwijs bieden aan alle leerlingen op scholen in de gemeenten Texel, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen. Onder het motto: 'Ieder kind een passende plek'.
2. Inclusief onderwijs mogelijk maken voor alle kinderen in de kop van Noord-Holland.

'Passend onderwijs gaat uit van twee type kinderen, kinderen met en kinderen zonder passend onderwijs. Inclusief onderwijs gaat uit van 1 groep kinderen die samen speelt en leert en over een enorme diversiteit aan kenmerken en vaardigheden beschikt'.

Nieuw strategisch meerjarenplan: op weg naar inclusie

In 2022 heeft het samenwerkingsverband, in samenspraak met allerlei verschillende partners, een nieuw strategisch meerjarenplan opgesteld. De koers is duidelijk: inclusief onderwijs realiseren vóór 2030.

Samenwerking in de regio: een duidelijke gezamenlijke ambitie

De beweging naar inclusief onderwijs biedt een duidelijke, gezamenlijke focus voor de samenwerking met de schoolbesturen, scholengroepen en partners, waaronder de gemeenten. In 2022 vonden diverse bijeenkomsten plaats over het onderwerp: de wil om inclusief onderwijs te realiseren is sterk. De projecten van de scholengroepen hebben hieraan een belangrijke impuls gegeven.

Dekkend aanbod

Het onderwijsaanbod in de kop van Noord-Holland is heel divers. Het bestaat uit unieke reguliere scholen, diverse scholen voor speciaal (basis)onderwijs en diverse voorzieningen, waaronder de schakelklassen, plusklassen en een voltijds hoogbegaafdheidsvoorziening Eureka. Daarnaast heeft het samenwerkingsverband een deskundigenpool en afspraken met gemeenten over (individuele) onderwijszorgarrangementen en schoolmaatschappelijk werk. Eind 2022 heeft het samenwerkingsverband het onafhankelijk jeugd- en oudersteunpunt gelanceerd. Het samenwerkingsverband staat voor de uitdaging om in 2023 met gemeenten te komen tot afspraken over (collectieve) onderwijszorgarrangementen, o.a. ter voorkoming van schooluitval.

Personeel: op volle kracht

In 2022 heeft een aantal wisselingen plaatsgevonden in het team van het samenwerkingsverband. Op 1 juni trad de nieuwe directeur-bestuurder in dienst van het samenwerkingsverband en eind 2022 is een nieuwe voorzitter CTO geworven. De deskundigenpool van het samenwerkingsverband is uitgebreid met een aantal nieuwe leden.

Onderzoek en internationalisering: samenwerking met de Hogeschool Utrecht

In 2022 is het samenwerkingsverband een intensieve samenwerking gestart met het Seminarium voor Orthopedagogiek van de Hogeschool Utrecht. Het doel is om wetenschappelijke kennis over goed en inclusief onderwijs te gebruiken in de regio. In 2022 heeft een studiereis inclusief onderwijs naar Finland plaatsgevonden en zijn er voorbereidingen getroffen voor een uitwisseling met Engeland.

Kwaliteitszorg: in orde

Het samenwerkingsverband heeft goed zicht op de doelen, resultaten en ontwikkelpunten. Het samenwerkingsverband werkt met een heldere kwaliteitscyclus voor de interne organisatie en de netwerkorganisatie.

Governance: op weg naar onafhankelijk toezicht

De samenwerking tussen de directeur-bestuurder, Raad van Toezicht (RvT), ondersteuningsplanraad (OPR) en medezeggenschapsraad Personeel (PMR) is goed. De RvT en directeur-bestuurder zijn eind 2022 overeengekomen dat zij in 2023 toewerken naar een onafhankelijke Raad van Toezicht.

Negatief financieel resultaat bewuste keuze

Het samenwerkingsverband bouwt het eigen vermogen af. De tien scholengroepen zijn in de afgelopen twee jaar in de gelegenheid gesteld om verschillende projecten te ontwikkelen. Daarmee heeft het samenwerkingsverband bewust gekoerst op een negatief financieel resultaat. Eind 2022 heeft het samenwerkingsverband een negatief financieel resultaat van € -718.979,00 behaald.

Meerjaren perspectief: het samenwerkingsverband is financieel gezond

In de meerjarenbegroting gaat het samenwerkingsverband ervan uit, dat aan het einde van de projectperiode in 2024 het financiële resultaat van de structurele baten en lasten op nul uitkomt. Het samenwerkingsverband geeft daarmee aan in control en financieel gezond te zijn.



1 Algemene gegevens

Naam: Samenwerkingsverband Kop van Noord Holland, Passend Primair Onderwijs
 Opgericht: 13 september 2013 te Den Helder
 KvK-nummer: 58770224
 BRIN-nummer: PO2701
 DUO/CFI-nummer: 21573

Bezoekadres: Drs. F. Bijlweg 8a, Den Helder
 Postadres: Postbus 1120, 1810 KC Alkmaar
 Telefoon: (06) 52 34 71 63
 Email: secretariaat@swvkopvannoordholland.nl
 Website: www.swvkopvannoordholland.nl

Het bestuur van de stichting is per 1 april 2020 een rechtspersoon met personeelsleden, als bedoeld in artikel 18a van de Wet op het primair onderwijs.

2 Organisatie

2.1 Organisatiestructuur

Bestuur

In 2022 bestond het bestuur uit twee personen; de heer M.J. van Lee (directeur-bestuurder tot en met 1 oktober 2022) en mevrouw S. Kruijer (directeur-bestuurder vanaf 1 juni 2022). Met ingang van 1 juni 2022 is mevrouw S. Kruijer eindverantwoordelijk en formeel directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband Kop van Noord Holland PO.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat op 31 december 2022 uit de volgende leden:

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden:

- De heer J. Bot
- De heer T. Jong, lid auditcommissie
- De heer R. Bijlsma
- De heer R. Prast, lid auditcommissie
- Mevrouw A. van Kampen
- De heer J. Welmers
- De heer N. van Heijst, lid remuneratiecommissie
- De heer P. Moltmaker, lid remuneratiecommissie
- De heer H. Eilander
- De heer A. Hietbrink, voorzitter auditcommissie

De RvT wordt ondersteund door:

- De heer C. de Custer, onafhankelijk voorzitter RvT en remuneratiecommissie
- Mevrouw J. Walraven, secretaresse SWV Kop van Noord Holland PO

Commissies

De Raad van Toezicht laat zich ter advies ondersteunen door twee commissies, waarin leden van de Raad zitting nemen. Deze commissies zijn:

- De remuneratiecommissie
- De auditcommissie.

Ondersteuningsplanraad (OPR)

De ondersteuningsplanraad is de medezeggenschapsraad van het samenwerkingsverband. De OPR bestaat op 31 december 2022 uit de volgende enthousiaste, betrokken onderwijsprofessionals en ouders:

- Mevrouw J. Harlaar (St. Sarkon), voorzitter
- Mevrouw T. van Zwol (St. Aloysius), penningmeester
- Mevrouw A. Nienkemper (St. Samenwerkingsschool)
- Mevrouw M. Lienos (St. Kopwerk, ouder)
- Mevrouw H. Tax (St. Kopwerk/Schooltij)
- De heer P. Ott (St. Surplus, ouder)
- Mevrouw S. Koster (St. Meerwerf), vervangt mevrouw A. van der Pol per 1 augustus 2022
- Vacature (St. LEV-WN)
- Vacature (St. Blosse)
- Vacature (St. ABS Comenius)
- Vacature (St. Heliomare Onderwijs)

De OPR wordt ondersteund door:

- Mevrouw J. Walraven - secretaresse SWV Kop van Noord Holland PO

Medezeggenschapsraad Personeel (PMR)

Het samenwerkingsverband heeft ook een medezeggenschapsraad personeel. De PMR bestaat uit de volgende leden:

- Mevrouw K. Walstra-Groot, voorzitter
- Mevrouw D. Huijer

De stichting wordt ondersteund door:

- Senior beleidsadviseur
Mevrouw K. Walstra-Groot (in vaste dienst)
- Voorzitter Commissie Toelaatbaarheid Onderwijs (CTO)
Mevrouw L. Ybema (inhuur, per 1 januari 2023 in dienst)
- Secretariaat/administratie
 - Mevrouw D. Huijer (in vaste dienst)
 - Mevrouw A. Poortema (in vaste dienst)
 - Mevrouw J. Walraven (inhuur)

Overige medewerkers

Medewerkers die andere diensten leveren zijn niet in dienst van het samenwerkingsverband, maar werkzaam bij de aangesloten schoolbesturen. Dit betreft onder andere een leerkracht voor thuiszittende kinderen, leerkrachten voor de schakelgroepen en voor de plusklassen en medewerkers uit de deskundigenpool van het samenwerkingsverband.

2.2 Structuur netwerkorganisatie

De stichting is een Samenwerkingsverband Passend Onderwijs op basis van de wetgeving, zoals die vanaf 1 augustus 2014 in werking is getreden voor samenwerkingsverbanden in het primair onderwijs, waar basisscholen, scholen voor Speciaal Basisonderwijs en scholen voor Speciaal Onderwijs deel van uitmaken. Op grond van de ministeriële regeling is de regio van dit samenwerkingsverband vastgesteld en loopt het gelijk met de grenzen van de gemeenten Texel, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen.

Aangesloten schoolbesturen

Onderstaand een overzicht van de bij het samenwerkingsverband aangesloten stichtingen en het aantal leerlingen per 1 oktober 2021 (T-1 voor schooljaar 2022-2023) en 1 februari 2022 (T-1 voor kalenderjaar 2023).

Voorzitters scholengroepen en IB-platform

Schoolleiders en intern begeleiders zijn vertegenwoordigd in het voorzittersoverleg scholengroepen en het IB-platform. Tijdens deze overleggen wordt vanuit de praktijk meegedacht over het beleid en de activiteiten van het samenwerkingsverband.

Bestuur	1 okt '21	1 feb '22	1 feb '23
Stichting Sarkon	3.961	4092	3969
Stichting Surplus	3.073	3195	3284
Stichting Kopwerk (inclusief Schooltij)	1.747 + 379	2204	2192
Stichting Meerwerf	1.778	1870	1944
Stichting Algemeen Basisonderwijs Comenius	161	166	159
Stichting Samenwerkingschool Den Helder (Speciaal Basisonderwijs)	159	165	156
Stichting Samenwerkingschool Texel (Speciaal Basisonderwijs)	27	27	27
Stichting Samenwerkingschool Meerpaal Den Helder	44	44	47
Stichting Samenwerkingschool Meerpaal Schagen	14	14	20
Stichting Surplus (Vestiging Speciaal Basisonderwijs)	86	85	82
Stichting Blossie	753	785	747
Stichting LEV-WN	111	118	120
Stichting Aloysius	99	104	102
Stichting Heliomare en andere Speciaal Onderwijsvoorzieningen buiten de regio	61	81	73
	12.453	12.706	12.922

2.3 Code Goed Bestuur

Het samenwerkingsverband hanteert de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs.

De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht zijn vastgelegd in het Ondersteuningsplan en de statuten. De uitvoering van de hoofdpunten van het beleid wordt door het bestuur periodiek besproken met de Raad van Toezicht.

Het bestuur handelt transparant en verstrekt relevante informatie uit eigen beweging. Het bestuur wil betrouwbaar zijn in haar handelen en legt verantwoordelijkheden (bij voorkeur) zo laag mogelijk neer in de organisatie.

Het bestuur draagt zorg voor een deugdelijke bedrijfsvoering die gericht is op de doelen zoals geformuleerd in het Ondersteuningsplan. Het bestuur zet de ter beschikking gestelde financiën in overeenkomstig deze plannen. Begrotingen zijn taakstellend. Het bestuur voorkomt fraude door periodieke controle door de directeur-bestuurder en de controller en het toepassen van het 'vier-ogen-principe' bij het doen van betalingen. Het bestuur beschikt over een treasurystatuut.

De afstemming en legitimering van het beleid vindt plaats in dialoog met de Raad van Toezicht. Na vaststelling van het beleid communiceren de directies van de afzonderlijke scholen dit verder naar hun teams en/of ouders. Het Ondersteuningsplan vervult daarin een belangrijke rol.

Het bestuur informeert betrokkenen over de laatste ontwikkelingen door rapportages (inhoudelijk en financieel), die het bestuur met de Auditcommissie bespreekt. Daarnaast informeert het samenwerkingsverband alle betrokkenen via de website, nieuwsbrieven en de KopKrant.



Het aantal leerlingen op peildatum 1 februari 2023 is gebaseerd op voorlopige cijfers van DUO. DUO heeft aangegeven dat hier in de loop van 2023 mogelijk nog correcties op komen.

3 Taakopvatting/Missie en visie

3.1 Taakopvatting

In 2022 is het nieuwe Ondersteuningsplan 2022-2026 in werking getreden. Hiermee start het samenwerkingsverband de transitie van passend onderwijs naar inclusief onderwijs in 2030. In het Ondersteuningsplan zijn de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het bestuur vastgelegd.

3.2 Missie en visie

MISSIE

De missie van het samenwerkingsverband is om de komende jaren, samen met de schoolbesturen en partners, inclusief onderwijs te realiseren in de kop van Noord-Holland.

In het Ondersteuningsplan 2022-2026 zijn vier speerpunten die richting geven aan de ontwikkelingen en uitvoering. In het Jaarplan zijn deze verder uitgewerkt naar doelstellingen en activiteiten.

- 1. De schoolbesturen weten en voelen zich verantwoordelijk voor alle kinderen in de regio de Kop van Noord-Holland:** Alle leerlingen krijgen passend onderwijs en passende ondersteuning in de eigen omgeving, zo thuisnabij mogelijk. Er is een dekkend onderwijsaanbod.
- 2. De schoolbesturen en het samenwerkingsverband richten overleg en samenwerking zodanig in dat ze het streven naar inclusie, rekenschap & geïnformeerd vertrouwen ondersteunen:** We werken aan een cultuur waarin behaalde resultaten en gemaakte keuzes betekenis krijgen doordat mensen elkaar rekenschap geven: zowel 'horizontaal' als 'verticaal'. Dit draagt bij aan geïnformeerd vertrouwen.
- 3. De schoolbesturen, met ondersteuning van het samenwerkingsverband, versterken de ondersteuningsstructuur in en rondom de scholen, op weg naar inclusief onderwijs:** De ondersteuningsstructuur in en rondom de school moet passen bij de context van de school, de wijk én de sub regio.
- 4. We brengen het regionale onderwijs- en zorglandschap in kaart en richten het waar nodig opnieuw in:** We brengen verder in kaart wat de mogelijkheden en beperkingen van de regio en de sub regio's zijn als het gaat om aansluiting en samenwerking binnen het onderwijs en tussen onderwijs en zorg. Hierdoor creëren we nieuwe kansen.

In de voorgaande hoofdstukken is inhoudelijk verslag gedaan van de resultaten gericht op de bovenstaande doelstellingen.

VISIE

Passend Onderwijs, waarover in de Kop van Noord-Holland geen misverstand mag bestaan. Daarom geven we graag zo helder mogelijk weer wat dat voor ons inhoudt. Dat vraagt om duidelijke uitspraken over en met de leerlingen, de ouders, de scholen en de leerkrachten en het samenwerkingsverband zelf.



Klik op de afbeelding voor het Ondersteuningsplan 2022-2026

Onze leerlingen

In de Kop van Noord-Holland:

- houden wij alle kinderen in de regio: wij bieden kinderen samen thuisnabij onderwijs aan als het kan en waar nodig zorgen we voor een specifiek aanbod van tijdelijke of langduriger aard;
- mag elk kind er zijn: wij zorgen ervoor dat elk kind op de juiste plek terecht komt, die plek waar het kind Passend Onderwijs ontvangt.

Onze ouders

In de Kop van Noord-Holland:

- voeren we met ouders op overeenstemming gericht overleg over de ontwikkelingsperspectieven van hun kind(eren);
- nemen ouders deel aan de besluitvorming rond Passend Onderwijs door hun lidmaatschap van de Ondersteuningsplanraad.

Onze scholen

In de Kop van Noord-Holland versterken we de kwaliteit van ons primaire proces door:

- te investeren in brede kennis en vaardigheden op het gebied van (Passend) Onderwijs;
- het vormen van professionele leergemeenschappen in de vorm van scholengroepen.

Onze leerkrachten

In de Kop van Noord-Holland werken competente leerkrachten die:

- verantwoordelijkheid nemen voor Passend Onderwijs voor hun (speciale) leerlingen;
- zich permanent willen blijven ontwikkelen;
- open staan voor advies en ondersteuning.

Onze besturen

In de Kop van Noord-Holland:

- werken wij op het gebied van Passend Onderwijs samen zodra dat kan;
- verbinden wij een heldere visie op Passend Onderwijs met operationele slagkracht. Zo werken wij binnen het samenwerkingsverband met meetbare doelen en boeken wij zichtbare resultaten;
- stimuleren wij enthousiasme voor Passend Onderwijs bij directies en onderwijzend personeel en ondersteunen dat ook met financiële middelen.

4 Beleid: 'De staat van het samenwerkingsverband'

4.1 Algemeen

Covid-19

In 2022 is de nasleep van de coronacrisis zichtbaar. Het bestuur van het samenwerkingsverband spreekt haar bewondering uit voor alle medewerkers in het (passend) primair onderwijs die de afgelopen jaren de continuïteit van het onderwijs bewaakt hebben. De coronacrisis heeft de kwaliteit van de basis-/extra ondersteuning op de basisscholen en Speciaal Onderwijs in heel Nederland nadelig beïnvloed. De regio Kop van Noord-Holland is daarop geen uitzondering.

Ondersteuningsplan 2022-2026

Per 1 augustus 2022 is het nieuwe Ondersteuningsplan 2022-2026 in werking getreden. Deze is tot stand gekomen in samenwerking met alle betrokkenen, waaronder schoolbesturen en gemeenten, de voorzitters van de scholengroepen en de Ondersteuningsplanraad. Het was een boeiend jaar waarbij vanuit de evaluatie van het vorige ondersteuningsplan hard gewerkt is aan de nieuwe strategische koers:

- 1 Op weg naar inclusie.
- 2 Op weg naar rekenschap en vertrouwen.

Eind 2022 is een addendum toegevoegd aan het Ondersteuningsplan, omdat uit de toets van de Onderwijsinspectie bleek dat het Ondersteuningsplan niet aan alle wettelijke eisen voldeed.

Jaarplan 2022 en beleidsactiviteiten

De belangrijkste beleidsactiviteiten en investeringen staan beschreven in het Jaarplan (met bijbehorende begroting) van het samenwerkingsverband. Op hoofdlijnen zijn dit:

- overdracht van financiële middelen aan de schoolbesturen;
- diverse voorzieningen, waaronder de plusklassen, schakelklassen, schoolmaatschappelijk werk, onderwijszorgarrangementen en de deskundigenpool;
- de projecten van de scholengroepen met als doel inclusief onderwijs te realiseren;
- diverse uitgaven voor personeel en organisatie.

4.2 Bekostiging

Vereenvoudiging bekostiging

In 2023 treedt de vereenvoudiging bekostiging Primair Onderwijs in werking. Het samenwerkingsverband heeft hier in 2022 voorbereidingen voor getroffen.

Ondersteuning basis, extra en speciale voorzieningen

Het samenwerkingsverband kende in 2022 een bedrag per leerling toe voor onderwijsarrangementen en interne begeleiding. De middelen zijn geïndexeerd i.v.m. de loonsverhogingen in de CAO PO in 2022.

Ondersteuningsteam Scholengroepen (OTG) is gestopt

Tot 1 augustus 2022 konden scholengroepen ook een beroep doen op het OTG-budget. Omdat hier weinig gebruik van werd gemaakt, is dit beleid vanaf 1 augustus 2022 stopgezet. Scholen kunnen vanaf heden via de CTO een beroep doen op onderwijszorgarrangementen en TOP-arrangementen.

Projectgelden en innovaties

De scholengroepen hebben budget tot hun beschikking waarmee zij de kwaliteit van het aanbod kunnen verhogen. Daarnaast kunnen scholen een beroep doen op het budget innovatief inclusief. Beide budgetten dragen bij aan de beweging naar inclusief onderwijs en de verlaging van het eigen vermogen.

Verantwoording inzet budgetten

De scholen verantwoorden de inzet van de budgetten in het instrument voor de basisondersteuning 'Perspectief op School' (POS) aan de hand van een format waarin de verantwoording van de middelen per school is vastgelegd. Schoolbesturen verantwoorden de budgetten in hun jaarverslag.



De scholengroep Anna Paulowna maakte een studiereis naar Finland en ontwikkelde daarna een plan om een inclusieve regio te worden. Klik op de afbeelding voor het artikel uit de KopKrant november 2022.



4.3 Toelaatbaarheid en thuiszitters

Commissie Toelating Onderwijsvoorziening (CTO)

De CTO laat leerlingen toe tot het Speciaal Basisonderwijs en het Speciaal Onderwijs, na het afgeven van een toelaatbaarheidsverklaring. De CTO doet dit op aanvraag van het bevoegd gezag van de school waar de leerling aangemeld is of ingeschreven staat. De CTO geeft eveneens beschikkingen af voor de onderwijsvoorziening voor hoogbegaafde leerlingen, die de naam Eureka draagt.

De CTO heeft in het schooljaar 2021-2022 27 bijeenkomsten gehad, waarbij in totaal 182 leerlingen besproken zijn. In 2021 was dit aantal 236.

Aantal aanvragen CTO	2021	2022
Plaatsing		
SBO	80	63
SO Cluster-3	34	22
SO Cluster-4	26	31
SO Eureka	13	11
Verlenging		
TLV	71	36
Divers		
Consulten	12	19
Totaal aanvragen	236	182

Verwijzingspercentage

Uitgaande van het leerlingaantal van onze reguliere basisscholen en het, door de reguliere scholen, aangevraagde aantal toelaatbaarheidsverklaringen (TLV), is het verwijzingspercentage 0,67%. Dit is in lijn met het gemiddelde van voorgaande jaren..

Onderwijs buiten de regio

Het bieden van een dekkend onderwijsnetwerk is een belangrijke doelstelling uit het Ondersteuningsplan. 70 leerlingen namen in 2022 deel aan Speciaal Onderwijs in een andere regio (peildatum 1 februari 2022). Ter vergelijking: In 2021 waren dit 61 leerlingen. Het merendeel van de kinderen volgt onderwijs op voorzieningen in de naastgelegen samenwerkingsverbanden West-Friesland en Noord-Kennemerland.

Instream vanuit voorschoolse instellingen

Bij de instroom van jonge risico-leerlingen uit voorschoolse instellingen geldt een route via de CTO, om deze jonge leerlingen direct een passende plek te kunnen aanbieden. Een groot deel van deze leerlingen krijgt een plek in het Speciaal (Basis)onderwijs met het perspectief, dat ze na enkele jaren deel kunnen gaan nemen aan het regulier basisonderwijs. De voorzitter van de CTO onderhoudt voor het grootste deel de contacten met de verschillende instellingen.

Klachten, bezwaren en geschillen

De CTO heeft dit schooljaar geen officiële bezwaarschriften van ouders ontvangen. Er is wel 4 keer een mondeling bezwaar gemaakt. Vanuit het samenwerkingsverband zijn ouders ondersteund in het vinden van een passende oplossing. Er is een tendens dat ouders meer en vaker weerstand tonen tegen het advies van de school, hulpverlening en/of het samenwerkingsverband en dat trajecten daardoor minder soepel verlopen en langer kunnen duren. Er is echter door de ouders binnen onze regio nog nooit een casus neergelegd bij de Landelijke geschillencommissie.

Samenwerking met landelijke partijen

Bij diverse casussen hebben ouders de onderwijsconsulent van het ministerie ingeschakeld voor nader advies, een second opinion en/of bemiddeling. Er is een toename merkbaar in het aantal casussen waarbij ouders een beroep doen op de onderwijsconsulent. Het inschakelen van de onderwijsconsulent heeft in geen enkele casus geleid tot het wijzigen van het besluit of advies van de CTO; de onderwijsconsulent zat op dezelfde lijn als de CTO.

Kinderen die niet of nauwelijks naar school gaan (thuiszittende leerlingen)

Het samenwerkingsverband is erop gericht om alle kinderen een adequaat onderwijsaanbod te bieden. De scholen en het samenwerkingsverband hebben duidelijke afspraken gemaakt om thuiszitten te voorkomen. Scholen melden doorgaans snel wanneer het vermoeden ontstaat van thuiszitisico. Er zijn duidelijke afspraken gemaakt met scholen en leerplichtambtenaren van de vier gemeenten voor wat betreft de melding. Voor veel van de leerlingen geldt dat ze binnen een periode van maximaal vier weken weer een vorm van onderwijs volgen, veelal ambulante – thuis of op een dagbestedingsplek. Ondanks deze begeleiding/inzet is de terugkeer naar school een grote uitdaging.

4 KopKrant, november 2022

Begeleiding voor thuiszitters

In de Kop van Noord-Holland zijn er op dit moment zo'n dertig kinderen in de basisschoolleeftijd die niet naar school gaan. Zestien van deze 'thuiszitters' worden vanuit het samenwerkingsverband begeleid door Gerny Limpers. Limpers, voorheen werkzaam in het speciaal onderwijs, probeert met haar lessen de verbinding te maken met school en kinderen meer zelfvertrouwen te geven. Het uiteindelijke doel is weer terug naar school, al zal dat niet voor alle kinderen mogelijk zijn.

Voordat Gerny Limpers gevraagd wordt een kind te begeleiden, is er meestal al een heel traject aan vooraf gegaan. Het start met perioden van verzuim. De school probeert dan vaak zelf een aangepast schema te maken met wat minder uren of alleen dagdelen. Ook binnen de schoolgroep is er dan vaak al contact geweest. Als dat allemaal niets oplevert, is de volgende stap een bespreking in het CTO. "Bij veel kinderen lukt het dan uiteindelijk wel om ze weer naar school te krijgen, maar met een aantal niet. En voor die kinderen kan ik ingeschakeld kan worden."

School is stom
De begeleiding van de thuiszitters vindt plaats op diverse locaties, zegt Limpers. "De meeste thuiszitters zitten namelijk niet thuis, maar gaan naar een zorgboerderij of een andere vorm van dagbesteding. Sommige kinderen zie ik

aan hechtingsproblematiek of trauma's. Maar het kan ook te maken hebben met een vorm van autisme, ADHD of hoogbegaafdheid. Deze kinderen hebben vaak al zoveel meegemaakt, ofwel in het gezin of in andere situaties, dat het heel lastig voor ze is om zich binnen een klas veilig te voelen."

Gefaseerd starten
Verderpunten zijn er dus zeker, maar er zijn ook successen te noemen. Zoals een jongen die na een lange tijd thuis nu weer helemaal op school meemaakt. Limpers benadrukt meteen dat haar rol bij deze jongen maar klein is geweest omdat, toen zij erbij kwam, hij al twee dagen naar school ging. Het komt volgens haar vooral op het conto van de school, de zorgboerderij en de ouders, of grootouders in dit geval. Maar het laat wel zien dat het kan.

Het terug naar school gaan is heel gefaseerd gegaan bij deze leerling. "Eerst een uurtje naar school en meedoen aan iets waar hij goed in was. En dat steeds verder uitbouwen. Het is belangrijk om niet meteen het accent te leggen op leerwerk. Het gaat vooral om het erbij mogen horen, ook als het even niet goed gaat." Ze zag de jongen groeien toen hij eenmaal weer naar school ging. Hij werd nog wel door haar begeleid, maar wilde dan vooral spelletjes doen omdat hij, zoals hij dat zelf zei, wilde leren niet zo snel boos te worden als hij ging verliezen.

Onderwijs en zorg
Limpers ziet dat scholen heel veel doen om een kind op school te houden. Er is ook steeds meer expertise op het gebied van gedragsproblematiek. Dat het niet altijd lukt om een kind op school te houden, is begrijpelijk als je ziet waar een kind mee worstelt. Toch denkt ze dat sommige dingen beter kunnen. "Onderwijs en zorg zijn nu twee aparte werelden. Het zou mooi zijn als iedere school en ieder schoolbestuur een eigen gedragsdeskundige heeft die dicht bij de school staat. Als die lijnen korter zijn, kan er ook eerder een interventie plaatsvinden, en kan soms zelfs uitval voorkomen worden. Nu maakt iedereen nog zijn eigen plan en wordt er veel naast elkaar gewerkt in plaats van met elkaar."

Gedragsproblemen
De reden dat kinderen uitvalen heeft in de meeste gevallen een psychische oorzaak, aldus Limpers. "Veel kinderen die ik zie hebben gedragsproblemen, vaak gerelateerd

'Deze kinderen hebben vaak al zoveel meegemaakt, ofwel in het gezin of in andere situaties, dat het heel lastig voor ze is om zich binnen een klas veilig te voelen'

Klik op de afbeelding voor het artikel uit de KopKrant november 2022.

Eind 2022 waren er 28 kinderen die niet of nauwelijks naar school gingen. Bij vrijwel alle thuiszitters wordt een passend onderwijs-zorgarrangement aangeboden; dat wil zeggen dat deze leerlingen weliswaar geen fulltime onderwijs volgen, maar wel een dagprogramma volgen dat aansluit bij hun behoeften en belastbaarheid. Het dagprogramma vormt dan vaak een combinatie van zorg (behandeling/zorgboerderij) met onderwijs (één of meerdere uren onderwijs op locatie). Het samenwerkingsverband kent enkele langdurig thuiszittende leerlingen, waarvan de ouder weigert, ook na bevel van een rechter, het kind naar school te laten gaan.

De verantwoordelijkheid voor het minimaliseren van het aantal thuiszitters is belegd bij de voorzitter van de CTO van het samenwerkingsverband, die in afstemming met de directeur-bestuurder de doorzettingsmacht heeft gekregen. In 2022 is hier geen gebruik van gemaakt. Het bestuur ziet het inzetten van de doorzettingsmacht als laatste stap in de samenwerking met alle betrokkenen bij het realiseren van Passend Onderwijs.

Groei-telling

Het samenwerkingsverband financiert haar drie scholen voor Speciaal Basisonderwijs preventief. Door hen per schooljaar een budget te verstrekken, voor tussentijds groei na de formele jaarlijkse teldatum van 1 oktober, voorkomt het samenwerkingsverband het ontstaan van wachtlijsten en daarmee het risico van thuiszitten. Deze regeling geldt voor twee van de drie scholen; de kleinste locatie ontvangt een vast bedrag met een gelijk resultaat. In 2023 vervalt de groei-telling door de nieuwe vangnetbepaling.

Het bestuur van het samenwerkingsverband heeft met het bestuur van St. Aloysius, vanwege de door corona vertraagde aanmeldingen voor de Speciaal Onderwijsscholen (Antonius en Pionier in Schagen en Den Helder) een eenmalig garantiebudget van € 154.000 vastgesteld. Dit met als doel de optionele terugval in formatie en het ontstaan van wachtlijsten in schooljaar 2021-2022 te voorkomen.

4.4 Voorzieningen

Oudersteunpunt

Eind 2022 heeft het samenwerkingsverband het Ouder- en jeugdsteunpunt onderwijs gelanceerd. Hier kunnen ouders terecht voor onafhankelijk advies.

Klik op de afbeelding voor link naar de website.

← Terug naar de homepage regio Kop van Noord-Holland

Ouder- en jeugdsteunpunt onderwijs

Heb je vragen over passend onderwijs? Wil je advies of praten met iemand die met je meedenkt? Dan kun je terecht bij de school van jouw kind of bij het ouder- en jeugdsteunpunt Kop van Noord-Holland. Ieder samenwerkingsverband heeft een ouder- en jeugdsteunpunt. Het is er om jou als ouder en jeugdige te helpen en werkt onafhankelijk. Het steunpunt neemt geen taken over van het samenwerkingsverband of de scholen.

De meest gestelde vragen

We hebben de meest gestelde vragen per doelgroep op een rijje gezet.

[Vragen & antwoorden bekijken](#)

Liever direct contact?

Kom je graag met iemand in contact die jou kan adviseren en mee kan denken? Of heb je een tip voor het verbeteren van het ouder- en jeugdsteunpunt? Vul dan [het contactformulier in](#).

Informeren
Bij het steunpunt vind je informatie over passend onderwijs in de regio. De informatie bestaat vooral uit

Steunen
Als ouder en jeugdige moet je veilig je vragen kunnen stellen en ergens terecht kunnen voor advies. Het

Signaleren
Het steunpunt signaleert wat er in onze regio beter kan als het om passend onderwijs gaat. Dat vertelt

Voorzieningen voor Passend Onderwijs

De scholen voor regulier basisonderwijs en meerdere voorzieningen binnen het samenwerkingsverband vormen samen een onderscheidend netwerk. 96% (12.430 van 12.939 leerlingen, oktober 2020) van alle leerlingen in de kop van Noord-Holland volgt in het schooljaar 2020-2021 het regulier basisonderwijs.

Een sterke basis op iedere school

Het samenwerkingsverband draagt bij aan een sterke basis op iedere school door een financiële bijdrage te leveren aan interne begeleiding en onderwijsarrangementen.

10 scholengroepen

De reguliere basisscholen zijn georganiseerd in negen regionale scholengroepen, die over een budget beschikken dat ingezet kan worden voor het aanvragen van maatwerkarrangementen voor extra ondersteuning. Deze werkwijze is per 1 augustus 2022 gestopt, omdat er weinig gebruik van werd gemaakt. De scholen en voorzieningen voor speciaal onderwijs verenigen zich in een 10^e scholengroep: de scholengroep speciaal.

Plusklassen

Voor leerlingen, die meer aankunnen dan de reguliere school kan bieden, functioneren vijf Plusklassen, verdeeld over de regio, waar zij één dagdeel per week op hun niveau worden aangesproken en met 'ontwikkelingsgelijken' optrekken.

Eureka

Voor leerlingen die nog meer vragen kent het samenwerkingsverband een eigen school voor onderwijs aan hoogbegaafden (Eureka-onderwijs) waaraan in dit verslagjaar 0,23% van de samenwerkingsverband-leerlingen deelnam. De beide voorzieningen dragen preventief bij aan het voorkomen van thuiszittende leerlingen.

Schakelklassen

Het samenwerkingsverband faciliteert schakelklassen in de gemeente Den Helder en Schagen. Op 31 december 2022 namen in Den Helder 60 leerlingen deel (in 9 groepen) en in Schagen 50 kinderen (in 4 groepen).

Orthopedagogen en deskundigenpool

Iedere school heeft een orthopedagoog die aansluit bij de overleggen van de ondersteuningsteams. Daarnaast kunnen scholen verschillende deskundigen drempelloos inschakelen. Bijvoorbeeld op het gebied van hoogbegaafdheid, jonge kinderen of NT2.

Schoolmaatschappelijk werk

De gemeenten faciliteren schoolmaatschappelijk werk. Het samenwerkingsverband levert hieraan een financiële bijdrage.

Onderwijszorgarrangementen

Gemeenten en het SWV hebben in 2022 afspraken gemaakt over onderwijszorgarrangementen. Het samenwerkingsverband faciliteert op 2 scholen een pilot voor de inzet van een brugfunctionaris en op 1 school een pilot voor de inzet van een schoolpsycholoog.

Speciaal Basisonderwijs

De tellingen over 2021 en 2022 van DUO laten zien dat het aantal leerlingen op het Speciaal Basisonderwijs toeneemt. Het percentage ligt ruim boven het doel uit het Ondersteuningsplan.

Drie scholen voor Speciaal Basisonderwijs geven vorm aan Passend Onderwijs voor leerlingen voor wie een reguliere basisschool niet haalbaar blijkt. Deze scholen liggen verspreid over de regio:

- De Kompasschool in Den Helder
- De Kompasschool op Texel
- De Tender in Schagen

Bestuur	Naam	Vestiging	Totaal 2021	Totaal 2022	Totaal 2023
Stichting samenwerkingschool	Kompas Den Helder	Deelnemende sbao vestiging 00JY00	159	165	156
Stichting samenwerkingschool	Kompas Texel	Deelnemende sbao vestiging 18VP00	27	27	27
Surplus	De Tender	Deelnemende sbao vestiging 11HX00	86	85	82
Totaal			272	277	265

	2020	2021	2022
Landelijk	2,49%	2,50%	2,52%
Regio samenwerkingsverband	2,08%	2,22%	2,23%
Doel uit Ondersteuningsplan 2013 - 1,61%			
Landelijke bekostigingsnorm: 2%			

De belangrijkste oorzaak van de groei in 2021 is de impact van Covid-19. Scholen geven ook aan, in toenemende mate, onder druk te komen door externe factoren die de kwaliteit van het onderwijs in belangrijke mate beïnvloeden (zoals lockdown, ouders meer op afstand, hoog ziekteverzuim, toename werkdruk, schaarste aan personeel en veelvuldig onlineonderwijs).

Het aantal leerlingen op peildatum 1 februari 2023 is gebaseerd op voorlopige cijfers van DUO. DUO heeft aangegeven dat hier in de loop van 2023 mogelijk nog correcties op komen.

Speciaal Onderwijs

Voor het Speciaal Onderwijs laat de telling van DUO een lichte stijging zien. De verklaring daarvoor is dat de teldatum van DUO verschoven is van 1 oktober naar 1 februari.

De volgende scholen voor Speciaal Onderwijs geven vorm aan passend Onderwijs voor leerlingen voor wie een reguliere basisschool niet haalbaar blijkt. Deze scholen liggen verspreid over de regio:

- SO De Meerpaal in Den Helder
- SO De Meerpaal in Schagen
- SO Antoniuschool De Pionier in Den Helder
- SBO Kompasschool op Texel heeft een verbrede toelating

Bestuur	Naam	Vestiging	Totaal 2021	Totaal 2022	Totaal 2023
Aloysius Stichting	Antonius Schagen	Deelnemende Vestiging 00RL11	45	51	47
Aloysius Stichting	Antonius Den Helder	Deelnemende Vestiging 00RL14	40	39	39
Aloysius Stichting	Antonius Annie Romein	Deelnemende Vestiging 00RL02	14	14	16
Diversen	Buiten regio	Niet deelnemende (V) SO	61	81	73
Stichting samenwerkingschool	De Meerpaal / Linie College	Deelnemende Vestiging 07IT00	44	44	47
Stichting samenwerkingschool	De Meerpaal	Deelnemende Vestiging 07IT02	14	14	20
Totaal			218	243	242

	2020	2021	2022
Landelijk	1,76%	1,80%	1,90%
Regio samenwerkingsverband	1,71%	1,79%	1,76%
Doel uit Ondersteuningsplan 2013 - 1,19%			

Een aantal kinderen volgt buiten de regio Speciaal Onderwijs op o.a. Mytyschool "De Ruimte" (in Bergen) en op het IKEC Hoorn.

Het aantal leerlingen op peildatum 1 februari 2023 is gebaseerd op voorlopige cijfers van DUO. DUO heeft aangegeven dat hier in de loop van 2023 mogelijk nog correcties op komen.

Integraal Kind en Expertisecentrum

In de regio zijn drie integrale kind- en expertisecentra in ontwikkeling:

1. Texel: In 2022 heeft De Skool op Texel haar deuren geopend, een samenwerking tussen diverse reguliere scholen en het speciaal basisonderwijs.
2. Schagen: In 2022 heeft de stuurgroep een samenwerkingsovereenkomst getekend en een architect gekozen. Onder aansturing van een projectleider zijn in 2022 belangrijke stappen gezet in het elkaar ontmoeten en delen van de visie op de beoogde samenwerking op een locatie.
3. Den Helder: In 2022 zijn nieuwe samenwerkingsafspraken gemaakt. Op IKC de Fontein (een onderdeel van IKEC Den Helder) is een pilot 'instroomgroep' gestart i.s.m. Parlan.

Het samenwerkingsverband faciliteert voor een deel de projectkosten van de extern ingehuurd projectleider, in zowel Den Helder als Schagen.

Samenwerking en afstemming met gemeenten en jeugdhulporganisaties

Vanuit de doelstellingen in het regioplan onderwijs-zorg, hebben de 4 gemeenten en de samenwerkingsverbanden PO en VO verder vorm gegeven aan de samenwerking rondom leerlingen die extra ondersteuning behoeven. Dit heeft geresulteerd in de werkwijze Integraal samenwerken. Er zijn afspraken gemaakt over de routes die gelopen moeten worden voor het realiseren van passende zorg en onderwijs en er zijn afspraken gemaakt over de financiering van onderwijs-zorgarrangementen. Het geheel is vastgelegd in een gemeenschappelijke website (www.mis-k.nl).

Klik op de afbeelding voor een link naar de website



4.5 Financiën

Afbouw vermogen

Normaliter is het beleid van het samenwerkingsverband erop gericht, om een financieel gezond resultaat te behalen en stelt het bestuur een begroting op met nihil als financieel resultaat.

Het ministerie van OC&W heeft alle samenwerkingsverbanden echter de opdracht gegeven om het bovenmatige eigen vermogen terug te brengen naar het gewenste rekenkundige niveau. Bij aanvang van deze opdracht in 2021 was de termijn daarvoor 4 jaar. Daarna werd de termijn 3 jaar (tot en met 2023), waarbij in het eerste jaar 45%, in tweede jaar 75% en in derde jaar 100% van het beoogde budget moet zijn teruggebracht. Het bestedingsplan van het samenwerkingsverband loopt dan ook tot en met 2023.

Eind 2022 is echter een motie aangenomen waarin het Rijk verzocht wordt om het vermogen van samenwerkingsverbanden versneld af te bouwen. De samenwerkingsverbanden hebben in 2023 een brief gekregen, waarin staat dat de teldatum voor het bepalen van het bovenmatig eigen vermogen van samenwerkingsverbanden gewijzigd is naar de jaarcijfers 2022 en dat het ministerie in 2023 een korting toepast op het budget van samenwerkingsverbanden.

Financieel resultaat, risicoanalyse en weerstandsvermogen

Het financieel resultaat eind 2022 is € -718.979,00. In de begroting 2022 was een financieel resultaat van € -741.268,00 opgenomen. Het eigen vermogen is hierdoor eind 2022 € 1.394.412,00.

Het samenwerkingsverband heeft eind 2022 een risico-inventarisatie uitgevoerd en het wenselijk geachte weerstandsvermogen voor 2022 bepaald (€ 478.488,00). De risico-inventarisatie wordt jaarlijks herijkt. Rekening houdend met een bestemmingsreserve van € 479.488,00 om de risico's te kunnen dekken, heeft het samenwerkingsverband eind 2022 een algemene reserve van € 915.924,00.

De begroting van 2023 heeft een negatief resultaat van €-987.928,00, met als doel inclusief onderwijs te realiseren in de kop van Noord-Holland en het bovenmatig eigen vermogen af te bouwen (zie separaat begroting 2023 en meerjarenbegroting).

Investeringsbeleid

In samenspraak met een brede vertegenwoordiging van het werkveld: scholen, besturen, gemeenten, externe deskundigen en de ondersteuningsplanraad is het ondersteuningsplan 2022-2026 tot stand gekomen. Dit dient als koersdocument waarmee het bestuur per jaar bepaalt wat er nodig is om op koers te blijven. Per jaar vertaalt het bestuur dit naar een jaarplan met begroting bij het ondersteuningsplan. Het bestuur brengt dit jaarplan ten uitvoering na goedkeuring van de RvT en na instemming van de OPR en de PMR.

Doelmatige inzet van middelen en verantwoording hierover

Het samenwerkingsverband werkt met een begroting en meerjarenbegroting met verschillende inhoudelijke programmalijnen. Deze programmalijnen zijn direct te koppelen aan het inhoudelijk beleid en de activiteiten in het ondersteuningsplan en het jaarplan.

In de rapportages die aan de RvT verstrekt worden is een duidelijke koppeling te zien tussen de financiële inzet per programmalijn, de ingezette activiteiten en de gerealiseerde doelstellingen. Dit biedt een goede basis voor een gesprek over de doelmatige inzet van middelen door het samenwerkingsverband.

Het samenwerkingsverband draagt een deel van de middelen over aan de schoolbesturen. De schoolbesturen verantwoorden de (doelmatige) inzet van middelen door de scholen in het systeem

Perspectief op School. Het samenwerkingsverband draagt een deel van de middelen over aan de schoolbesturen.

5 Raad van Toezicht (RvT)

Taak en rol

De RvT functioneert binnen de stichting met een eigen verantwoordelijkheid en een vastgestelde rol. Deze rol en verantwoordelijkheid ligt primair verankerd in de statuten en secundair in het reglement van de RvT. De RvT oefent zijn taken uit op basis van een toezichthoudend bestuursconcept en fungeert als intern toezichthouder. De RvT ziet toe op de uitvoering van de taken die aan de bestuurder (al dan niet samen met schooldirecties) zijn gemandateerd. Het governance model met een toezichthoudende RvT en een directeur-bestuurder voldoet aan de wettelijke onafhankelijkheidseisen. De scheiding tussen bestuur en toezicht is vormgegeven volgens het two-tier model.

Toezicht

De RvT houdt toezicht op het functioneren van het samenwerkingsverband en het behalen van de doelen. Kernelementen van de toezichthoudende taak zijn:

- Toezicht op het functioneren van de organisatie in het algemeen.
- Goedkeuring van de begroting, het jaarverslag (inclusief het bestuursverslag en de jaarrekening), het ondersteuningsplan en het strategisch beleid en eventueel andere daartoe binnen het bevoegd gezag aangewezen besluiten.
- Aanwijzing van de accountant die belast is met de controle van de jaarrekening.
- Goedkeuringsrecht ten aanzien van statutenwijziging.
- Het werkgeverschap ten opzichte van de bestuurder. Daaronder is ten minste begrepen uitoefening van de bevoegdheden ten aanzien van benoeming, schorsing, ontslag en beloning.
- Met raad en adviezen terzijde staan van de bestuurder en fungeren als klankbord.

Informatievoorziening

De RvT maakt bij het uitvoeren van haar toezichthoudende taak gebruik van documenten die specifiek betrekking hebben op de risicobeheersing. Aan de hand van deze documenten geeft de raad goedkeuring of advies aan de directeur-bestuurder. Hiervoor zijn meerdere contactmomenten gedurende het jaar. Naast de reguliere vergaderingen vinden ook tussentijdse gesprekken plaats. De RvT heeft goedkeuring gegeven aan een aantal besluiten voorafgaand aan de vaststelling door de bestuurder. Onderwerpen waarover de Raad goedkeuring heeft uitgesproken zijn:

- Inkoopbeleid
- Document lastenverdeling
- Voorzitter Auditcommissie
- Begroting kalenderjaar 2023 incl. meerjarenbegroting
- Addendum OSP 2022-2026
- Jaarbegroting
- Managementrapportages
- Jaarverslag en jaarrekening
- Accountantsverslagen

Risicomanagement

Als belangrijkste onderwerpen die in het kader van risicomanagement aan de orde zijn gekomen binnen vergaderingen van de RvT noemen we:

- Ontwikkeling dekkend netwerk
- Inclusie
- Monitoring

- Zelfevaluatie
- Governance
- Meerjarenbegroting
- Jaarverslag OPR

Vergaderingen RvT

De RvT komt minimaal vier keer per jaar bij elkaar. De bestuurder draagt in samenspraak met de onafhankelijk voorzitter zorg voor de agenda en het verslag.

De RvT heeft in 2022 vijf keer vergaderd. Vergaderingen hebben plaatsgevonden op:

- 26 januari 2022
- 30 maart 2022
- 25 mei 2022
- 26 oktober 2022
- 18 november 2022

Vergaderingen schoolbesturen

Op 11 april 2022 en 3 oktober 2022 heeft het bestuur van het samenwerkingsverband twee themabijeenkomsten georganiseerd waarbij de bestuurders, zonder toezichthoudende rol, met elkaar kunnen spreken/sparren. Onderwerpen zijn: inclusie en de bestuurlijke samenwerking i.r.t. het jaarplan van het samenwerkingsverband.

Code goed bestuur

De directeur bestuurder heeft in 2022 volgens de RvT gehandeld conform de code goed bestuur. Op basis van de op dat moment beschikbaar zijnde informatie die de RvT gedurende 2022 van de bestuurder ontvangen heeft, is er geen aanleiding om daaraan te twijfelen.

Onafhankelijk toezicht

Ten aanzien van de eigen rol en positie is de RvT van mening dat de onafhankelijkheid van de leden groter moet worden. Daarom is besloten om in 2023 toe te werken naar een onafhankelijke RvT.

Reflectie

De RvT reflecteert regelmatig op de bijdrage aan de doelstellingen van het samenwerkingsverband. De leden van de RvT evalueren de werkwijze in kalenderjaar 2022 positief, zoekend naar de eigen rol en de afstemming met de nieuwe directeur-bestuurder. De samenwerking met de directeur-bestuurder en de OPR verloopt goed. De RvT ervaart dat zij een open dialoog kunnen voeren met de directeur-bestuurder over de beoogde resultaten en de samenwerking. Het is van belang om eens per jaar een zelfevaluatie te doen en eens per twee jaar een evaluatie met externe begeleiding te laten plaatsvinden. In de loop van 2023 zal de eerste evaluatie met externe begeleiding gepland worden.

De belangrijkste gesprekspunten en bevindingen zijn:

1. Reserve: heroriëntatie op de afbouw van de reserves van het samenwerkingsverband.
2. Onafhankelijk toezicht: vanuit de toezichthoudende rol toetst de RvT - geïnformeerd door de directeur-bestuurder - of de uitgaven voldoende aansluiten bij de doelstellingen, waarbij het ondersteuningsplan leidend is. De financiële middelen zouden een aanjagend doel moeten hebben.
3. Governance: het samenwerkingsverband werkt toe naar een onafhankelijke RvT. Een statutenwijziging is in 2023 aan de orde.
4. Meerjarenplan en begroting: de meerjarenbegroting 2023 is goedgekeurd door de RvT. Het nieuwe ondersteuningsplan en het addendum ondersteuningsplan 2022-2026 zijn goedgekeurd door de RvT.

5. Algemeen beeld: de RvT spreekt over een consistent en vertrouwenwekkend beeld.

6 Personeelsbeleid

6.1 Algemeen personeelsbeleid

Per 1 april 2020 is de centrale dienst begonnen en zijn de directeur-bestuurder en de kernbezetting ter ondersteuning van het bestuur bureau in dienst van het samenwerkingsverband. Daarnaast stelt het samenwerkingsverband medewerkers aan op basis van detachering. Dat is in dit verslagjaar gedaan voor personeel dat ingezet is op:

- de locaties voor 'Nieuwkomers' in Middenmeer en op Texel;
- de schakelgroepen in Den Helder en Schagen;
- de Plusklassen in de regio;
- leerkracht met als taak het verzorgen van onderwijs-zorgarrangementen in de regio;
- het voorzitterschap van het regio netwerk voor interne begeleiders;
- het lidmaatschap van de Commissie Toelating Onderwijsvoorzieningen (CTO).

Overige medewerkers voor coördinatie en ondersteunende werkzaamheden worden op uurbasis ingezet en extern ingehuurd.

6.2 Scholing en deskundigheidsbevordering

Het samenwerkingsverband stelt zich terughoudend op waar het scholingsactiviteiten betreft. Primair is dat de verantwoordelijkheid van de schoolbesturen, die doorgaans de werkgever zijn van de gedetacheerde medewerkers.

Bij bepaalde (door het samenwerkingsverband ondersteunde) projecten vindt geïnitieerde scholing plaats, direct gekoppeld aan projecten/innovaties van het samenwerkingsverband. Zo zijn er in 2022 voor leerkrachten/intern begeleiders bijeenkomsten belegd rond scholing op het gebied van hoogbegaafdheid.

6.3 Huisvesting

Het samenwerkingsverband maakte gebruik van twee kantoren: Het Onderwijshuis in Den Helder en van Onderwijsversterkers in Alkmaar. De bezoekadressen zijn drs. F. Bijlweg 8a in Den Helder en James Wattstraat 4 in Alkmaar.

7 Onderwijskundig beleid

Het ondersteuningsplan en het jaarplan staan in het teken van de droom uit het ondersteuningsplan: op weg naar inclusie, en geïnformeerd vertrouwen.

8 Kwaliteit en resultaat

Het samenwerkingsverband streeft voortdurend naar verhoging van de kwaliteit van de ondersteuning en stelt daarvoor middelen ter beschikking aan het scholenveld (zie Ondersteuningsplan). In deze rapportages zijn de uitkomsten van evaluaties van de verschillende diensten van het samenwerkingsverband opgenomen (zie voor meer informatie separate documenten inhoudelijke rapportages). De kwartaalrapportages geven een goed beeld van de kwaliteit en het resultaat. Deze rapportages worden besproken met de RvT,

Ondersteuningsplanraad en de voorzitters van de scholengroepen.

De scholen hebben in 2022 gewerkt met het kwaliteitsinstrument 'Perspectief op School'. Dit instrument geeft inzicht in de kwaliteit van de basisondersteuning op scholen. De beleidsmedewerker van het samenwerkingsverband maakt tevens analyses van verwijzingen en het aantal thuiszittende kinderen per school om de kwaliteit in beeld te brengen. Het bestuur geeft de inzichten in spiegelgesprekken terug aan de schoolbesturen, zodat zij dit kunnen meenemen in het kwaliteitsbeleid van het bestuur/de scholen.

9 Communicatie

Communicatie

Het samenwerkingsverband beschikt over een openbare website, met een afgesloten deel, waarop voor de betrokken partijen (besturen, scholen, scholengroepen, Ondersteuningsplanraad en ouders) alle relevante informatie beschikbaar is. Deze website is in 2022 volledig vernieuwd. In 2022 zijn twee nieuwe websites gelanceerd: een website voor het Ouder- en jeugdsteunpunt onderwijs en een website voor de nieuwe werkwijze integraal samenwerken (MIS-K).

Het samenwerkingsverband brengt tweemaal per jaar een KopKrant uit en vijfmaal per jaar een nieuwsbrief.



Klik op de afbeelding voor een link naar de website

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Het samenwerkingsverband voldoet aan de eisen die worden gesteld aan de bescherming van persoonsgegevens. In 2022 is een start gemaakt met de overstap van Parantion naar Indigo, een nieuwe leverancier die het digitale Groeidocument en de beveiliging van gegevens naar een hoger niveau zal brengen. Er zijn in 2022 geen datalekken gemeld bij de privacyfunctionaris. De medewerkers van het samenwerkingsverband zijn zich voldoende bewust van het belang van het op een adequate manier beschermen van de persoonsgegevens van leerlingen en ouders.

Vanzelfsprekend is informatie- en privacybeveiliging nooit af. We bevinden ons in een snel veranderende samenleving met toenemende technische mogelijkheden en we beseffen dat de mens een belangrijke factor is. Er dient continue aandacht besteed te worden aan privacy, in het besef dat de bescherming van de persoonsgegevens uiterste zorgvuldigheid verdient en belangrijk is voor het vertrouwen in de werkwijze van het Samenwerkingsverband.

10 Maatschappelijke ontwikkelingen en overige activiteiten

De context waarin het samenwerkingsverband en de schoolbesturen opereren is sterk in ontwikkeling.

Transitie naar inclusief onderwijs

De schoolbesturen, gemeenten en directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband hebben met de vaststelling van het nieuwe ondersteuningsplan een belangrijke stap gezet op weg naar inclusief onderwijs. Alle partijen realiseren zich goed dat deze transitie alleen gemaakt kan worden in samenwerking met onderwijs en zorg, ouders, leerlingen en leerkrachten. Ook landelijk verandert het discours langzamerhand van passend naar inclusief onderwijs.

Verbeteraanpak passend onderwijs

Het samenwerkingsverband heeft in 2022 gewerkt aan de landelijke verbeteraanpak passend onderwijs. Het samenwerkingsverband heeft eind 2022 een onafhankelijk Ouder- en jeugdsteunpunt onderwijs gelanceerd. Het samenwerkingsverband doet onderzoek naar het leerrecht voor kinderen met een vrijstelling van onderwijs met behulp van de subsidie 'wel in ontwikkeling'. Het samenwerkingsverband bouwt de reserves van het samenwerkingsverband zo goed mogelijk af en voert een zeer succesvolle regionale aanpak hoogbegaafdheid..

Hervormingen jeugdzorg

In de afgelopen jaren is het besef dat onderwijs en jeugdhulp goed op elkaar afgestemd moet worden steeds verder gegroeid. In het Regioplan Zorg-Onderwijs zijn daarom gezamenlijke doelstellingen geformuleerd, waaronder vermindering van het aantal thuiszittende leerlingen en de vormgeving van onderwijszorgarrangementen. Er zijn landelijk en lokaal veel zorgen over de wijze waarop de jeugdzorg is ingericht. De landelijke hervormings-agenda Jeugd is uitgesteld.



Personeelstekorten

De personeelstekorten in het Primair Onderwijs worden zichtbaar. Hierdoor staat de kwaliteit van (passend) onderwijs onder druk. Hetzelfde speelt in het sociaal domein en de zorg.

Wijzigingen in (de uitvoering van) wet- en regelgeving en geldstromen

In 2022 hebben zich een aantal wijzigingen (in de uitvoering van) wet- en regelgeving voorgedaan:

- Btw op detacheringen: Bij de start van passend onderwijs is een tijdelijke btw-vrijstelling passend onderwijs in het leven geroepen. Deze is per 1 augustus 2016 in wet- en regelgeving vastgelegd. In 2018 bleek dat deze afspraken in strijd zijn met Europese regelgeving. Het ministerie verstrekte daarom in 2022 aan samenwerkingsverbanden een compensatie per leerling. Voor het samenwerkingsverband is er een totaal compensatiebedrag van afgerond € 160.000,00 per jaar (€12,83 per leerling). Begin 2023 is gebleken dat een (groot) deel van de diensten die samenwerkingsverbanden afnemen onder een uitzondering vallen, waardoor deze niet btw-plichtig zijn.
- Vereenvoudiging van de bekostiging: In 2022 zijn voorbereidingen getroffen voor de vereenvoudiging van de bekostiging die per 1 januari 2023 toegepast wordt. Het samenwerkingsverband heeft voor 2023 een kalenderjaarbegroting opgesteld met een aantal gewijzigde begrotingsposten als gevolg van de vereenvoudiging van de bekostiging.

- Motie Westerveld en maatregel M23: Samenwerkingsverbanden hebben in 2021 een bestedingsplan opgesteld met als doel inclusief onderwijs van de grond te krijgen en het bovenmatig eigen vermogen af te bouwen. In het bestedingsplan is einddatum 31 december 2023 aangehouden. In november 2022 is de motie Westerveld aangenomen, waarin de minister verzocht wordt om de bovenmatige reserves van de samenwerkingsverbanden op korte termijn af te bouwen. Als gevolg hiervan hebben de samenwerkingsverbanden in 2023 een brief ontvangen, waarin een korting aangekondigd wordt op basis van de jaarcijfers 2022. Over de uitvoering van de maatregel bestaat nog veel onduidelijkheid.



B Financieel beleid

1 Financiële positie per balansdatum

De financiële positie van de Stichting samenwerkingsverband Kop van Noord Holland kan worden afgeleid uit de balanscijfers, de staat van baten en lasten en de kengetallen. Deze zullen in de volgende paragrafen worden vermeld en geanalyseerd.

Balans (na verwerking resultaat-bestemming)

Activa	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
Vaste activa		
Materiële vaste activa	0	0
Totaal vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
Vlottende activa		
Vorderingen	153.493	117.620
Liquide middelen	2.749.030	2.478.629
Totaal vlottende activa	<u>2.902.524</u>	<u>2.596.249</u>
Balanstotaal	<u>2.902.524</u>	<u>2.596.249</u>
Passiva	31-12-2021 EUR	31-12-2021 EUR
Vaste passiva		
Eigen vermogen	1.393.883	2.113.393
Voorzieningen	4.495	3.966
Langlopende schulden		
Totaal vaste passiva	<u>1.398.378</u>	<u>2.117.359</u>
Vlottende passiva		
Kortlopende schulden	1.504.145	478.891
Totaal vlottende passiva	<u>1.504.145</u>	<u>478.891</u>
Balanstotaal	<u>2.902.524</u>	<u>2.596.249</u>

Staat van baten en lasten 2022

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Baten			
Bijdrage OC en W	9.003.506	8.078.478	7.929.067
Overige overheidsbijdragen	72.000	72.000	72.000
Overige baten	0		0
Totaal baten	<u>9.075.506</u>	<u>8.150.478</u>	<u>8.001.067</u>
Lasten			
Personele lasten	2.535.195	2.028.754	1.999.929
Afschrijvingen	0	0	0
Huisvestingslasten	20.641	14.092	27.398
Overige lasten	469.125	1.047.837	440.527
Doorbetalings aan schoolbesturen	6.759.322	5.801.064	5.923.783
Totaal lasten	<u>9.784.283</u>	<u>8.891.746</u>	<u>8.391.637</u>
Saldo baten en lasten	<u>-708.777</u>	<u>-741.268</u>	<u>-390.569</u>
Financiële baten en lasten	-10.733		-9.511
Resultaat	<u>-719.510</u>	<u>-741.268</u>	<u>-400.080</u>

2 Kengetallen

Het vermogensbeheer geeft aan wat de kapitaalbehoefte van het samenwerkingsverband is met als kengetallen: de kapitalisatiefactor en solvabiliteit.

Het budgetbeheer geeft de capaciteit aan om tegenvallers op korte of middellange termijn op te vangen met als kengetallen: de transactiefunctie, de financieringsfunctie en de financiële buffer.

Vermogensbeheer

	Grenswaarde	2019	2020	2021	2022
Solvabiliteit	30,0%	78,9%	88,9%	81,4%	48,0%
Kapitalisatiefactor	35,0%	37,1%	35,3%	32,5%	32,1%

De solvabiliteit (het eigen vermogen plus voorzieningen gedeeld door het balanstotaal) is ultimo 2022 te kwalificeren als goed. Dit betekent dat het eigen vermogen toereikend is om de normale financiële risico's op te vangen. De commissie Don hanteert een ondergrens van 30%.

De kapitalisatiefactor is de verhouding van het balanstotaal minus de boekwaarde van de gebouwen tot de totale baten. Deze financiële buffer geeft aan in hoeverre het samenwerkingsverband in staat is om eventuele toekomstige fluctuaties op te vangen. Dit kengetal is afgenomen in vergelijking met 2021. Met het verlagen van het eigenvermogen zal in de komende jaren dit percentage dalen onder de grenswaarde.

Budgetbeheer

	Grenswaarde	2019	2020	2021	2022
Transactiefunctie	8,8%	7,84%	3,90%	5,99%	16,61%
Financieringsfunctie	21,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Financiële buffer	-0,7%	29,26%	31,70%	26,65%	15,48%

De transactiefunctie betreft de middelen die moeten worden aangehouden om de kortlopende schulden te kunnen voldoen. De kortlopende schulden worden hierbij gedeeld door het totaal van de jaarlijkse baten. De kortlopende schulden zijn per balansdatum gestegen ten opzichte van 2021, de baten zijn toegenomen. Door de veel hogere schulden en in mindere mate hogere baten is de transactiefunctie in vergelijking met 2021 gestegen.

De financieringsfunctie is vanwege het ontbreken van materiele vaste activa bij het samenwerkingsverband niet van toepassing.

De financiële buffer betreft de buffer voor niet beheersbare- en niet voorziene risico's. Deze risico's betreffen met name afnemende bekostiging vanwege de krimp en stijgende kosten vanwege een toename van leerlingen in het Speciaal Basisonderwijs en het Speciaal Onderwijs.

De financiële buffer is hoog, ook al is deze ten opzichte van 2021 gedaald. Het eigenvermogen wordt de komende jaren teruggebracht, waardoor de verwachting is dat de financiële buffer verder zal dalen. Uiteindelijk zal de financiële buffer gedaald zijn tot een waarde die volstaat voor een goed weerstandsvermogen.

Overige kengetallen

	Grenswaarde	2019	2020	2021	2022
Current/Quick ratio	0,5-1,5	4,74	9,05	5,42	1,93
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering	0%-5%	1,3%	3,7%	-5%	-7,9%

De current ratio (verhouding vlottende activa en kortlopende schulden) is afgenomen omdat de kortlopende schulden zijn gestegen. De grenswaarde geeft aan dat de current ratio niet lager mag zijn dan 0,5 tot 1,5, in 2022 is de current ratio 1,9, dus nog boven de grenswaarde. Dit betekent dat het samenwerkingsverband voldoende liquide middelen heeft om openstaande rekeningen te betalen.

De quick ratio is vanwege het ontbreken van voorraden gelijk aan de current ratio.

De rentabiliteit is afgenomen ten opzichte van het voorgaande jaar. Dit verschil wordt veroorzaakt door het negatieve resultaat.

Normatief eigen vermogen

Het normatief eigen vermogen van het samenwerkingsverband is eind 2022 3.5%*totale baten = € 317.643 Het werkelijke eigen vermogen is € 1.393.884. Dit is hoger dan de norm. Vanaf 2021 is het samenwerkingsverband gestart met het afbouwen van het eigenvermogen in 3 jaar tijd. Er is een bestedingsplan versnelde inzet bovenmatige reserves geschreven. Daarin staat toegelicht hoe het samenwerkingsverband het eigen vermogen verlaagt.

3 Analyse van het exploitatieresultaat

De analyse van het exploitatieresultaat 2021 wordt gehouden op de geldstromen baten, lasten, financiële baten & lasten en baten & lasten voorgaande jaren. Daarbij wordt de realisatie 2021 afgezet tegen de begroting 2021. Hieraan worden de vergelijkende cijfers uit de jaarrekening 2020 toegevoegd.

Baten	Jaarrekening 2022	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
	EUR	EUR	EUR
Bijdrage lichte bekostiging	2.776.003	2.502.080	2.449.416
Bijdrage zware bekostiging	6.110.048	5.458.450	5.362.654
Schoolmaatschappelijk werk	43.274	42.947	42.816
Hoogbegaafdheid subsidie	74.181	75.000	74.180
Overige baten	72.000	72.000	72.000
Totaal baten	9.075.506	8.150.478	8.001.066

De rijksbijdragen zijn in 2022 toegenomen ten opzichte van 2021. De rijksbijdragen zijn hoger dan begroot in 2022. De reden hiervoor is een prijsstijging door cao-wijzigingen in 2022. Daarnaast is er in de bekostiging van augustus t/m december 2022 een extra bedrag opgenomen voor de ontwikkeling van ouder- en jeugdsteunpunten en btw-compensatie. Deze middelen zijn eind 2022 (nog) niet uitgegeven.

In 2022 heeft het samenwerkingsverband gelden ontvangen voor schoolmaatschappelijk werk en hoogbegaafdheid. De subsidie hoogbegaafdheid wordt in schooljaar 2022-2023 voor het laatst toegekend. De overige baten betreffen een vergoeding voor de schakelklassen vanuit de gemeente Den Helder.

Lasten	Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening
	2022	2022	2021
	EUR	EUR	EUR
Personeelslasten	307.185		270.550
Overige personele lasten	2.228.010	2.028.754	1.729.379
Huisvestingslasten	20.641	14.092	27.398
Overige lasten	469.125	1.047.837	440.527
Doorbetalingen aan schoolbesturen	6.759.322	5.801.064	5.923.783
Totaal lasten	9.784.283	8.891.746	8.391.637

Het samenwerkingsverband heeft sinds 2020 eigen personeel in dienst. De personeelslasten zijn hoger dan in 2021 door de loonsverhogingen in de CAO in 2022. Daarnaast is er in de periode 1 juni tot 1 oktober sprake geweest van bekostiging van twee bestuurders door de aanstelling van een nieuwe directeur-bestuurder.

De afspraak met de RvT is, dat de omvang van de centrale dienst maximaal 5% van de baten mag bedragen. Het SWV blijft in 2022 binnen de afgesproken norm.

De overige personeelslasten zijn in 2022 hoger dan in 2021. Er is aan het Speciaal Onderwijs cluster 4 eenmalig een garantiebudget beschikbaar gesteld in verband met vertraagde aanmeldingen door Covid-19.

De doorbetalingen aan schoolbesturen betreffen enerzijds de verplichte afdrachten (inhouding) van de rijksvergoeding voor het Speciaal Onderwijs en anderzijds de niet verplichte doorbetalingen op basis van met schoolbesturen gemaakte afspraken.

4 Treasuryverslag

Het Dagelijks Bestuur beschikt over een treasurystatuut. Treasury heeft bij het samenwerkingsverband als primaire functie het verzorgen van de betaalfunctie. Secundair is het beheersen van het financiële risico en tertiair het reduceren van financieringskosten. De primaire doelstelling is werkzaam te zijn als samenwerkingsverband van het primair onderwijs in de regio. Als gevolg hiervan is het financieren en eventueel beleggen ondergeschikt aan de primaire doelstelling. De algehele doelstelling voor de treasuryfunctie bij het samenwerkingsverband is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt. Dit wordt in de volgende doelstellingen en voorwaarden gesplitst:

- liquiditeit op korte en lange termijn
- lage financieringskosten
- liquideerbare en risicomijdende beleggingen
- kosteneffectief betalingsverkeer
- de inzet van rente-instrumenten is op dit moment beperkt, maar zal bij een hogere rentestand aan de orde zijn

De niet direct benodigde middelen zijn belegd in spaarrekeningen. Met deze spaarvorm voldoet het samenwerkingsverband aan de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Vanwege de lage stand van de spaarrente heeft de treasury een lagere prioriteit. Risicovol beleggen is geen optie, terwijl het nadenken over te beleggen bedragen in spaarvormen anno 2022 niet aan de orde is en daardoor ook geen hoge prioriteit meer heeft.

5 Continuïteitsparagraaf

Algemeen

In de continuïteitsparagraaf wordt inzicht gegeven in, of toelichting gegeven op:

- de belangrijke ontwikkelingen
- de ontwikkeling van het aantal leerlingen
- de verwachte exploitatieresultaten voor de jaren 2022 tot en met 2025
- de ontwikkeling van de vermogenspositie
- de ontwikkeling van het aantal leerlingen per teldatum over meerdere jaren
- het huisvestingsbeleid
- de ontwikkelingen in de lopende projecten en investeringen
- de risico's waarmee het Samenwerkingsverband mogelijk zal worden geconfronteerd

Het aantal Fulltime Equivalent (FTE) is 2,7 FTE eind 2022. Dit bestaat uit:

- directeur-bestuurder (1 FTE);
- beleidsmedewerker (0,5 FTE);
- secretaresse van de Commissie Toelating Onderwijsvoorziening (0,6 FTE),
- de secretaresse van het OTG/financieel medewerkster (0,6 FTE).

Eind 2022 is er ook een vacature voor een voorzitter van de Commissie Toelating Onderwijsvoorziening (0,6 FTE).

Belangrijke ontwikkelingen

Afbouw vermogen & inclusief onderwijs: In het kader van het terugbrengen van de omvang van het eigen vermogen en het stimuleren van passend én inclusiever onderwijs zijn in 2022 diverse projecten uitgevoerd. Iedere scholengroep heeft een subsidiebudget gekregen (reeds gestart in 2021) om een meerjarenplan uit te voeren op weg naar inclusief onderwijs. Daarnaast heeft het samenwerkingsverband op aanvraag aan verschillende scholen financiële middelen toegekend voor innovaties.

Garantiebudget st. Aloysius: Het samenwerkingsverband heeft in schooljaar 2021-2022 vanwege de door Covid-19 vertraagde aanmeldingen voor de Speciaal Onderwijs scholen (Antonius en Pionier in Schagen en Den Helder) een eenmalig garantiebudget met de omvang van € 154.000,- toegekend. Dit met als doel de optionele terugval in formatie en het ontstaan van wachtlijsten in schooljaar 2021-2022 te voorkomen.

Ontwikkeling aantal leerlingen

De ontwikkeling van het aantal leerlingen is gerelateerd aan de kosten en de baten. De invoering van passend onderwijs heeft er in eerste instantie toe geleid, dat het aantal leerlingen in het speciaal basisonderwijs (sbo) en het (voortgezet) Speciaal Onderwijs (SO) is afgenomen. De laatste jaren blijkt echter juist weer sprake van een stijging van het aantal leerlingen in het so en sbo. Dit betekent hogere kosten voor het sbo en so. Aantal leerlingen 2021 en het verwachte aantal leerlingen 2022 tot en met 2024.

Aantal leerlingen 2022 en het verwachte aantal leerlingen 2023 tot en met 2025.

	1-feb-22 werkelijk	1-feb-23 verwacht	1-feb-24 verwacht	1-feb-25 verwacht
Basisonderwijs	11.965	12.430	12.214	12.214
Speciaal basisonderwijs	270	284	252	247
Speciaal onderwijs	218	225	220	215
Totaal primair onderwijs	12.453	12.939	12.686	12.676

De afnemende krimp in de kop van Noord Holland van de afgelopen jaren is gestopt en vanaf 2023 is de verwachting dat er een groei komt. Het aantal leerlingen in het Speciaal Onderwijs en het speciaal basisonderwijs blijkt jaarlijks moeilijk te voorspellen. Met de missie en visie van het Samenwerkingsverband voor ogen (nieuwe Ondersteuningsplan 2022-2026) is in lijn met de hierop afgestemde ambities naar inclusiever onderwijs een lichte afname in de prognose verwerkt. De prognoses zijn in bovenstaand schema opgenomen.

Aantal leerlingen per categorie uitgedrukt in percentages van het totaal aantal leerlingen.

	1-feb-22 werkelijk	1-feb-23 begroot	1-feb-24 begroot	1-feb-25 begroot
Basisonderwijs	96,08%	96,07%	96,28%	96,36%
Speciaal basisonderwijs	2,17%	2,19%	1,99%	1,95%
Speciaal onderwijs	1,75%	1,74%	1,73%	1,70%
Totaal primair onderwijs	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Ontwikkeling balans en resultaat in de komende jaren

Balans	Jaarrekening 2022	Verwacht 2023	Verwacht 2024	Verwacht 2025	Verwacht 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Vorderingen	153.493	0	0	0	0
Liquide middelen	2.752.273	1.764.345	1.786.634	1.808.922	1.831.211
Totaal vlottende activa	2.905.766	1.764.345	1.786.634	1.808.922	1.831.211
Balanstotaal	2.905.766	1.764.345	1.786.634	1.808.922	1.831.211
Algemene reserve	915.396	-72.533	-50.244	-27.955	-5.666
Bestemmingsreserve publiek	478.488	478.488	478.488	478.488	478.488
Totaal eigen vermogen	1.393.884	405.955	428.244	450.533	472.822
Voorziening	4.495	4.495	4.495	4.495	4.495
Kortlopende schulden	1.507.388	1.353.895	1.353.895	1.353.895	1.353.895
Totaal vreemd vermogen	1.511.883	1.358.390	1.358.390	1.358.390	1.358.390
Balanstotaal	2.905.767	1.764.345	1.786.634	1.808.923	1.831.211

Voor het jaar 2023 is het verwachte resultaat € 987.928 negatief door de afbouw van het eigen vermogen. In de balans is terug te zien dat het eigen vermogen het komend jaar sterk daalt en daarna stabiel blijft.

Voor de balansposities 2023 tot en met 2025 is de omvang van de vorderingen op nihil verondersteld, de schulden ingeschat op € 1.350.652 en de resultaten verwerkt in het eigen vermogen, waarna de liquide middelen het saldo vormen.

Staat van baten en lasten	Jaarrekening 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten					
Rijksbijdragen	9.003.506	10.563.525	10.335.679	10.335.679	10.335.679
Overige overheidsbijdragen	72.000	81.074	72.000	72.000	72.000
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	9.075.506	10.644.599	10.407.679	10.407.679	10.407.679
Lasten					
Personele lasten	2.535.195	2.653.722	2.366.883	2.366.883	2.366.883
Afschrijvingen	0	0			
Huisvestingslasten	20.641	20.200	19.847	19.847	19.847
Overige lasten	469.125	1.355.471	460.785	460.785	460.785
Doorbelasting aan schoolbesturen	6.759.322	7.603.134	7.537.875	7.537.875	7.537.875
Totaal lasten	9.784.283	11.632.527	10.385.390	10.385.390	10.385.390
Financiële baten en lasten	-10.733	0	0	0	0
Totaalresultaat	-719.510	-987.928	22.289	22.289	22.289

Totaalresultaat

Het resultaat in 2022 eindigt afgerond met €719.000 negatief. Dit houdt verband met de projecten die zijn gestart voor inclusief onderwijs en de afbouw van het eigen vermogen. Ook in 2023 worden projecten ondernomen om inclusief onderwijs te realiseren en het eigen vermogen verder af te bouwen.

Huisvestingsbeleid

De directeur-bestuurder houdt kantoor in het onderwijshuis aan Drs. F. Bijlweg 8a in Den Helder. In dit gebouw zijn meerdere schoolbesturen met hun stafbureau gevestigd. Voor de overige personeelsleden in de centrale dienst huurt het samenwerkingsverband kantoorruimte aan de James Wattstraat 4 in Alkmaar.

Interne risicobeheersings- en controlesysteem

De beheersing van de processen is een belangrijk aandachtspunt. Uitkomsten van de interne analyses binnen de planning- en control-cyclus en de jaarlijks uitgevoerde accountantscontrole geven voldoende vertrouwen dat het samenwerkingsverband haar bedrijfsprocessen in de basis op orde heeft. Het samenwerkingsverband gebruikt voor de interne analyse een zelfevaluatie tool om te bepalen in hoeverre het samenwerkingsverband 'in control' is en welke ontwikkelpunten er zijn. De zelfevaluatie gaat over de volgende domeinen: de administratieve organisaties, processen, meerjarenbegroting, jaarbegroting, tussentijdse cijfers en prognose, jaarrekening en bestuursverslag en risicobeheersing. Uit de zelfevaluatie tool komen concrete actiepunten naar voren die het samenwerkingsverband in 2023 oppakt.

Risico's en maatregelen:

Vanwege de wijziging van de bekostiging voor het primair onderwijs is in 2022 een kalenderjaarbegroting opgesteld. Daarnaast is eind 2022 een risicoanalyse uitgevoerd door de accountant. Risicomanagement is een continu proces. Dat houdt in dat de geïdentificeerde risico's en beheersingsmaatregelen jaarlijks geëvalueerd worden, als onderdeel van de planning- en control-cyclus en dat het samenwerkingsverband periodiek (bijvoorbeeld gelijktijdig met de strategische oriëntatie) uitgebreider stilstaat bij de risicoanalyse. De risicoanalyse wordt daarom jaarlijks bijgesteld op basis van actuele risico's en besproken met de auditcommissie. Daarbij wordt nauw in de gaten gehouden welke gevolgen dit heeft voor het eigen vermogen.

De voornaamste risico's waar het samenwerkingsverband zich voor geplaatst ziet, met bijbehorende (mogelijke) gevolgen, zijn in onderstaand schema in getallen weergegeven. De belangrijkste risico's zijn:

- wijzigingen in leerlingenaantallen;
- groei van het so/sbo;
- wijzigingen in wet- en regelgeving (of in de uitvoering van het beleid wat daaruit volgt), zoals een mogelijke btw-heffing op detacheringen of wijzigingen in de bekostiging van samenwerkingsverbanden.

Door het bedrag uit de risicomonitor als bestemmingsreserve op te nemen is de continuïteit van het samenwerkingsverband gegarandeerd. De netto risicomonitor van € 478.488, - is hoger dan de landelijke, generieke norm die het ministerie van OC&W hanteert (normatief eigen vermogen van 3,5%). Dit komt met name doordat het samenwerkingsverband relatief veel detacheringen en contracten heeft, waaruit betalingsverplichtingen volgen.

Hoofdstuk	Bedrag voor aanpassingen	Bedrag na aanpassingen
1 - Strategie en Beleid	€ 105.000	€ 105.000
2 - Financiën	€ 190.000	€ 330.000
3 - Personeel en Organisatie	€ 135.000	€ 291.975
4 - ICT en Privacy	€ 57.500	€ 57.500
5 - Onderwijskwaliteit	€ 92.500	€ 92.500
6 - Huisvesting en Facilitair	€ 80.000	€ 80.000
Bruto Risicomonitor		€ 956.975
Procentuele correctie		50%
Absolute correctie		€ 0
Netto Risicomonitor		€ 478.488

I	Impact > 1% exploitatie	1		2,3		6
m	1,0% > impact >0,5%			5		
p	0,5% > impact >0,2%					
a	0,2% > impact >0,05%			4		
c	0,05% > impact					
t	Geen financiële gevolgen					
		10%	30%	50%	70%	90%
		Kans				

Waardering	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	>2,0	uitstekend
B	1,4 - 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 - 1,4	Voldoende
D	0,8 - 1,0	Matig
E	0,6 - 0,8	Onvoldoende
F	<0,6	Ruim onvoldoende

Stichting Samenwerkingsverband Kop van Noord Holland
Jaarverslag
2022