



Jaarverslag

2019



Elk kind een passende onderwijsplek

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
Bestuursverslag	3
De inrichting van SWV Kop van Noord Holland	3
Verslag onafhankelijk voorzitter	5
Verslag ondersteuningsplanraad.....	6
Vergaderingen in 2019	6
Samenstelling van de OPR.....	6
Samenwerking met Medezeggenschapsraad-Personeel (MR-P)	6
Vergadervorm en inhoud	6
Actuele onderwerpen, inzet in 2020.....	8
Hoofdstuk 1: Vorm en visie	9
Passend onderwijs in de Kop van Noord-Holland	9
Juridische- en organisatiestructuur	9
Verantwoording	12
Hoofdstuk 2: Ondersteuning en kwaliteit.....	14
Het SWV in cijfers	14
Ondersteuning op de scholen	15
Activiteiten in arrangementen	16
Overige activiteiten	17
Hoofdstuk 3 Personeel en organisatie	20
Inleiding	20
Functies	20
Kengetallen personeel.....	20
Hoofdstuk 4 Beheer & Financiën	23
Staat van baten en lasten	23
Kengetallen per balansdatum	28
Hoofdstuk 5 Jaarrekening 2019	36
Algemeen.....	36
Grondslagen voor waardering van activa en passiva	37
Ondertekening Jaarverslag door Bestuur.....	49
Overige gegevens	50
Controleverklaring.....	50

Voorwoord

Het samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland (SWV) is het SWV van 8 schoolbesturen voor regulier en speciaal voortgezet onderwijs in de gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel, waarbinnen aan ruim 7900 leerlingen onderwijs wordt geboden. De organisatie zorgt er sinds 1 augustus 2014 voor dat de aangesloten scholen ondersteund worden in de uitvoering van de Wet Passend Onderwijs.

In de Wet (artikel WVO 17a) staat de volgende opdracht geformuleerd voor de samenwerkingsverbanden passend onderwijs. *'Het samenwerkingsverband stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen te realiseren en wel zodanig dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en leerlingen die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen'.*

Het SWV ziet het als haar maatschappelijke opdracht om in samenwerking met ouders en ketenpartners (speciaal onderwijs, gemeenten, jeugdhulp, etc.) kinderen voor te bereiden op een actieve, zelfstandige deelname aan de maatschappij. Daarbij gaan we er vanuit dat elk kind uniek is en eigen mogelijkheden en talenten heeft: *voor elke leerling het beste passende onderwijs, bij voorkeur thuis nabij en zo licht mogelijk.* Dit betekent vroegtijdige signalering, passende onderwijsplekken en het versterken van het regulier voortgezet onderwijs.

Hoe hebben we hieraan vorm gegeven in 2019? In dit jaarverslag laten we dit zien, leggen wij verantwoording af over de inrichting van het SWV en wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste activiteiten, resultaten, bestuurlijke ontwikkelingen en het gevoerde financieel beleid in 2019. We hebben 2019 met een positief resultaat afgesloten, tegen een verwacht negatief resultaat. Uiteraard geven wij weer hoe we tot dit positieve resultaat gekomen zijn, want ook in de tussenrapportages hadden we dit positieve resultaat niet voorzien.

In 2019 is er weer door iedereen hard gewerkt om van Passend Onderwijs een succes te maken en hebben we het weer nét even anders gedaan dan vorige jaren. Natuurlijk zijn er uitdagingen, waar volop aan gewerkt wordt. Voor 2020 is dat de doorontwikkeling van het kwaliteitssysteem waarmee we verantwoording afleggen, naast de overname van een groot deel van het personeel in dienst van het SWV door de schoolbesturen. Tijdens het schrijven van dit jaarverslag zitten we midden in de Coronacrisis. De scholen zijn dicht en er wordt onderwijs op afstand aan de leerlingen aangeboden. Ook de medewerkers van het SWV bieden in deze tijden ondersteuning op afstand. Het is mooi om te horen en te zien hoe er druk via de moderne media contact wordt gelegd met de leerlingen en hun ouders. Het vraagt veel flexibiliteit en doorzettingsvermogen van iedereen. Juist in deze tijden is het van belang dat kinderen die extra ondersteuning nodig hebben, deze ondersteuning krijgen. De medewerkers van het SWV doen er alles aan om de leerling te laten weten dat ze er voor hen zijn. En daar ben ik enorm trots op! Ik spreek oprecht mijn enorme waardering voor mijn medewerkers uit. En niet alleen mijn waardering voor mijn medewerkers, maar voor alle scholen in het SWV. Want met elkaar zorgen we ervoor dat elke leerling het best passende onderwijs en de best passende ondersteuning krijgt!

Myrthe Scheltema de Heere
Directeur SWV VO Kop van Noord Holland
April 2020

Bestuursverslag

De inrichting van SWV Kop van Noord Holland

Op 20 augustus 2013 is de stichting Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland 27.01 opgericht.

De aangesloten schoolbesturen zijn:

Naam schoollocatie	Vestigingsplaats	Bestuur
OSG De Hogeberg	Den Burg	Gemeente Texel
RSG Wieringerlant	Wieringerwerf	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland-Noord
Lyceum aan Zee	Den Helder	Stichting Scholen aan Zee
Schakel aan Zee	Den Helder	
Mavo aan Zee	Den Helder	
Beroepsonderwijs aan Zee	Den Helder	
Junior College	Julianadorp	
Praktijkschool De Pijler	Den Helder	Stichting Samenwerkingsschool voor SO en VSO Den Helder
Linie College	Den Helder	
Regius College Wilhelminalaan	Schagen	Stichting Regius College
Regius College Emmalaan	Schagen	
Regius College Oranjelaan	Schagen	
Regius College Hofstraat	Schagen	
Regius College Praktijkonderwijs	Schagen	
Clusius College	Schagen	Stichting Clusius College
Het Molenduin	Schagen	Aloysius Stichting Onderwijs
De Spinaker	Den Helder	Stichting Ronduit

Het bestuur bestaat uit de 8 aangesloten schoolbesturen. Het SWV heeft de stichtingsvorm en de governance ingericht met een toezichthoudend bestuur (waarin de deelnemende schoolbesturen participeren) met een ruim mandaat aan de directeur. In het kader van de governance werkt het bestuur van het SWV sinds mei 2019 met een externe adviseur in de rol van onafhankelijke voorzitter zonder stemrecht, de heer C. de Custer. Het bestuur houdt toezicht op het functioneren van het SWV en de directeur van het SWV op basis van een toezichtkader, is belast met het besturen van de Stichting en fungeert tevens als intern toezichthouder. Het doel van de Stichting is het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband passend onderwijs (art. 27a lid 2, Wet op het Voortgezet Onderwijs). De taken en bevoegdheden van het bestuur zijn vastgelegd in de statuten van het SWV en in het vastgestelde toezichtkader.

Het bestuur is, samen met de directie, in 2019 7 keer bijeengewees: op 28 januari, 4 maart, 16 april, 29 mei, 1 juli, 4 oktober en 18 november en 16 december. Voorafgaand aan deze vergaderingen vond er overleg plaats tussen de voorzitter van het bestuur en de directeur en vanaf mei 2019 tussen de externe onafhankelijk voorzitter en de directeur. Tijdens deze overleggen werden de agenda en de vergadering voorbereid.

De belangrijkste onderwerpen in 2019 waren: besluitvorming over de inrichting van de governance, besluitvorming over de inrichting en werkwijze van de SWV organisatie, en daaraan gekoppeld de financiële positie van het SWV.

Verder zijn de jaarstukken van 2018 vastgesteld. De meerjarenbegroting 2020 is uitgebreid besproken, maar besluitvorming hierover heeft pas in 2020 plaatsgevonden. Tijdens elke bijeenkomst rapporteerde de directeur over de lopende zaken en het overleg met het directieplatform en de Ondersteuningsplanraad. Twee keer per jaar heeft de directeur een voortgangsrapportage aan het bestuur voorgelegd, om zo tussentijds de stand van zaken SWV inzichtelijk te maken.

De samenstelling van het bestuur per 31 december 2019 was als volgt:

Naam bestuurder	Naam schoolbestuur
Dhr. Anne Hoekstra (voorzitter)	Stichting Regius College
Dhr. Reinier de Voogd (vice-voorzitter)	Stichting Scholen aan Zee
Mw. Corrie Eriks	OSG De Hogeberg
Dhr. Jan Zijp	Stichting Ronduit
Dhr. Remco Prast	Stichting Aloysius
Dhr. Gerard Oud	Stichting Clusius College
Dhr. Ton Jong	Stichting Samenwerkingsschool regio Den Helder
Dhr. René Rigter	Sovon

In 2019 heeft er een bestuurswisseling plaatsgevonden. Mevrouw Engbrengthof is vervangen door mevrouw Eriks. En met het aantreden van de heer de Custer als externe adviseur voor het bestuur is mevrouw de Schepper afgetreden.

De heren De Voogd en Jong vormen de auditcommissie van het SWV. Deze auditcommissie is één keer in 2019 bij elkaar geweest. Dat was in mei inzake de jaarrekening en het jaarlijkse gesprek met de accountant. De auditcommissie verzorgt tijdens de bestuursvergadering een uitgebreide mondelinge toelichting op de jaarstukken en meerjarenbegroting.

Een taak van de auditcommissie is om advies uit te brengen aan het bestuur over het aanwijzen van de accountant. Deze taak is in 2019 niet van toepassing geweest. De beslissing tot aanwijzing van een accountant is voorbehouden aan het bestuur.

Het coronavirus heeft ervoor gezorgd dat de accountant kritisch moet kijken naar de continuïteit van een onderneming. De periode die de accountant vooruit moet kijken is 1 jaar na verstrekking van de verklaring, voor het SWV is dit tot circa 15 juni 2021. Daarom is onderstaande 'impactanalyse' onderdeel van zowel dit bestuursverslag als de jaarrekening.

De gevolgen inzake de ontwikkelingen tot het coronavirus verschaft geen informatie over de feitelijke informatie over de balansdatum, maar wel over de omstandigheden die ontstaan zijn na 31 december 2019. Het bestuur van het SWV is van mening dat er door het coronavirus geen onzekerheid is over de toekomst van het SWV. De impact van het coronavirus op de bedrijfsvoering is vanwege het besluit van de Rijksoverheid en de richtlijnen van het RIVM nihil. De verwachting is dat na deze periode, tot en met circa 15 juni 2021, er geen liquiditeitsproblemen ontstaan. Daarnaast is de afhankelijkheid van leveranciers minimaal en is er vooralsnog geen aanleiding om te veronderstellen dat het coronavirus in negatieve zin impact heeft op de verwachte leerlingenaantallen en subsidieopbrengsten. Redelijkerwijs is de uitwerking van de exacte gevolgen naar aanleiding van het Coronavirus nog onbekend.

Verslag adviseur bestuur

De governance-inrichting van de samenwerkingsverbanden passend onderwijs moet voldoen aan wettelijke eisen. Een van deze eisen is dat er een deugdelijke scheiding is tussen de functie 'bestuur' en de functie 'intern toezicht'. De deelnemende besturen hebben besloten de rechtspersoon te realiseren in de vorm van een stichting. Het bestuur van het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland hanteerde in 2019 het bestuur-directiemodel. Mijn werkzaamheden als onafhankelijk voorzitter zijn medio 2019 gestart. Als voorzitter heb ik geen werkrelatie met een van de aangesloten schoolbesturen. Mijn rol is die van technisch voorzitter en bewaker van het governance proces. Ik zorg ervoor dat de bestuurders voldoende worden gehoord en houd de belangen in beeld. Als voorzitter leid ik tijdens elke vergadering een afgewogen en zorgvuldig besluitvormingsproces.

Naast de rol van voorzitter steun ik de directeur bij het voorbereiden van de vergaderingen en het doorspreken van strategische vraagstukken. Het huidig gekozen model 'werkt'. Er wordt in voldoende mate recht gedaan aan de collectieve opdracht om samen passend onderwijs te realiseren in de regio en daarbinnen het belang wat elk schoolbestuur afzonderlijk heeft. In 2020 wordt de huidige werkwijze geëvalueerd.

Co de Custer
April 2020

Verslag ondersteuningsplanraad

Vergaderingen in 2019

De OPR van het samenwerkingsverband vergaderde in 2019 vijf keer. De vergaderingen vonden twee keer plaats in Den Helder en drie keer in Schagen. De voorkeur voor een vergaderlocatie ligt bij Den Helder om tegemoet te komen aan de leden die vanaf Texel komen en rekening moeten houden met de vertrektijd van de laatste boot.

Het DB van de OPR werd tot de zomervakantie ingevuld door voorzitter dhr. Wim Pietersma en vice-voorzitter mevr. Caty van de Merbel. Zij voerden de vooroverleggen met de directie en hadden incidenteel overleg met de voorzitter van het bestuur. Na de zomervakantie voerde mevr. Caty van de Merbel de vooroverleggen.

Samenstelling van de OPR

Dhr. Chris Heuvelman veranderde van baan en hij verliet de OPR in de zomervakantie. Dhr. Joost Osinga nam namens St. Ronduit zijn plaats in, maar ook hij veranderde van baan en verliet de OPR in november alweer. Dhr. Wim Pietersma heeft vanaf september 2018 de taak als extern voorzitter op zich genomen, maar had daarbij aangegeven dat die invulling tijdelijk zou zijn en in ieder geval zou eindigen na het schooljaar 2018- 2019. Er werd vanuit de OPR geen opvolger gevonden en in vergadering 4 is besloten om te gaan werken met roulerend voorzitterschap.

Volgens het rooster van aan- en aftreden eindigde de zittingstermijn van dhr. Rob Gaartman, mevr. Sandra Verbeek en mevr. Caty van de Merbel en zij werden per 1 augustus 2019 herbenoemd als lid van de OPR. Mevr. Thea Medemblik trad af, omdat haar kind van school af ging en hiervoor in de plaats trad mevr. Dina Hiddinga eind 2019 aan als ouderlid vanuit de St. Samenwerking Scholen. Het jaar 2019 eindigde met vacatures voor de St. Ronduit (personeels- en ouder/leerlinggeleding), St. Aloysius (ouder/leerlinggeleding) en Scholen aan Zee (ouder/leerlinggeleding).

In vergadering 4 kwam duidelijkheid over de positie van Heliomare; het bestuur ging er tot die tijd vanuit dat Heliomare zich liet vertegenwoordigen door St. Aloysius, maar dat was -naar toen bleek- niet juist. Heliomare heeft daardoor geen stem meer in de OPR en in het bestuur van SWV 27.01 Kop van Noord Holland VO Passend Onderwijs.

Samenwerking met Medezeggenschapsraad-Personeel (MR-P)

De samenwerking met de MR-P werd in 2019 voortgezet. Bij drie OPR-vergaderingen werd de medezeggenschapsraad vertegenwoordigd door dhr. Danny Burger en mevr. Ellen ten Broeke was eenmaal aanwezig. Formeel zijn leden van de MR-P aanwezig als toehoorder. Voor de OPR is het belangrijk, met name op onderwerpen die de dagelijkse praktijk of personele onderwerpen betreft, om informatie vanuit de MR te vergaren. In vergadering 4 (09-10-2019) is gesproken over het bestuursbesluit om het personeel m.i.v. 01-08-2020 over te laten nemen door de schoolbesturen. In de laatste vergadering van 2019 (12-12-2019) is afgestemd hoe de OPR en de MR-P de samenwerking in het transitieproces af kunnen stemmen, zodat de medezeggenschap geborgd blijft.

Vergadervorm en inhoud

Ook in 2019 startte elke vergadering met een intern gedeelte waarin de vergaderstukken doorgenomen en vragen geïnventariseerd werden. Vervolgens schoof de directie aan voor het plenaire vergaderdeel. De vergaderingen in 2019 kunnen gekenmerkt worden als doelmatig en pragmatisch. De samenwerking met de directeur mevr. Myrthe Scheltema de Heere wordt als open en respectvol ervaren.

Er zijn vijf vergaderingen belegd om de verschillende stukken vanuit de managementcyclus te behandelen. Het DB heeft voorafgaand aan de vergaderingen overleg gevoerd met de directeur. Onderwerpen en stukken werden voorbereid, hetgeen leidde tot effectief vergaderen.

Onderwerpen die in de OPR zijn behandeld:

- Overleg met bestuur: Waar nodig heeft de OPR overleg gevoerd met (een delegatie van) het bestuur. In februari 2019 woonden 4 bestuurders een deel van de vergadering bij en werd gesproken over ontwikkelingen in de governance en de brief van 19-10-2018 met zorgpunten vanuit de OPR (interne communicatie bestuurders, netwerk lerend vermogen, toetsen van de basisondersteuning op de scholen). In de vergadering van 09-10-2019 lichtten twee bestuursleden de leden van de OPR in over het bestuursbesluit van 4 oktober om het personeel dat in dienst is bij het SWV over te dragen aan de schoolbesturen. Tenslotte schoof dhr. Hoekstra in vergadering 5 (12-12-2019) aan om de OPR te informeren over de bestuurdersvisie Toekomst van het Samenwerkingsverband. In vergadering 2 is gemeld dat er een onafhankelijk technisch voorzitter is benoemd voor de bestuursvergaderingen. De OPR heeft in 2019 nog geen kennis gemaakt met dhr. Co de Custer.
- Financiële stukken: De OPR besprak in vergadering 2 (23-05-2019) de jaarrapportage 2019 en gaf er een positief advies bij af, in vergadering 3 (04-07-2019) is de eerste voortgangsrapportage 2019 besproken, in vergadering 4 (09-10-2019) de tweede voortgangsrapportage en in vergadering 5 (12-12-2019) werd aangegeven dat de begroting 2020 in de vergadering van 05-02-2020 ingebracht zal worden. Daarmee is duidelijk dat de OPR gedurende het jaar voldoende is geïnformeerd over financiële stukken.
- Evaluatie Commissie Toewijzing Passend Onderwijs; namens de OPR nam mevr. Caty van de Merbel zitting in de commissie die het functioneren van de CTPaO zou evalueren (afpraak in vergadering 2) en in vergadering 3 werd verslag uitgebracht van de bevindingen en de voorgenomen aanpassingen. In de vergadering van 09-10-2019 is het stuk besproken, in samenhang met andere evaluatievragen bij Passend Onderwijs.

Overige onderwerpen waarover de directeur en de OPR spraken zijn o.a.: onderwijs-zorgarrangementen en de overleggen met gemeenten, subsidie hoogbegaafdheid, kwaliteitsmonitor en koppeling van voortgangsrapportages aan het ondersteuningsplan, formatie en overige personeelsgerelateerde onderwerpen, verdeling van middelen (waaronder LWOO-gelden), Tenslotte zijn er onderwerpen geagendeerd die het functioneren van de OPR betrof, zoals de samenstelling van de OPR en het invullen van de vacatures, de vergaderdata voor het nieuwe schooljaar en het roulerend voorzitterschap. In het Huishoudelijk Reglement werd op 23-05-2019 een aanpassing opgenomen bij art. 6, waarbij bepaald werd dat zittingstermijnen van nieuwe leden altijd vanaf 1 augustus volgend op het tussentijds aantreden ingaan. Dit zorgt ervoor dat we steeds aan het einde van een schooljaar te maken hebben met reglementair aftreden. De OPR maakte ook in 2019 gebruik van de diensten van een extern secretariaat.

Van elke vergadering is een verslag gemaakt en een actuele Actie- en Afsprakenlijst opgesteld. De vastgestelde vergaderverslagen zijn gepubliceerd op de website. Om mensen ook de gelegenheid te geven vooraf op de hoogte te zijn van de te bespreken onderwerpen en als toehoorder een vergadering bij te wonen, worden de agenda's voorafgaand aan de vergadering gepubliceerd. Deze taken worden uitgevoerd door het secretariaat van het samenwerkingsverband.

Actuele onderwerpen, inzet in 2020

De OPR waardeert de open wijze van communiceren met de directeur. Door het tijdig delen van informatie is het mogelijk om in gezamenlijkheid te zoeken naar oplossingen. Ook de aanvullingen vanuit de MR-P zijn hierin waardevol. Het maakt dat de medezeggenschapsorganen binnen het samenwerkingsverband zich serieus genomen voelen en dat zij -op hun beurt- vanuit betrokkenheid en coöperatie verantwoording voelen en mee willen denken in lastige kwesties die zich op dit moment voordoen. In 2020 zal de focus voornamelijk gericht zijn op de transitie vanwege het onderbrengen van het personeel, op de kwaliteitsslagen in de basisondersteuning en op verbetering van de onderlinge samenwerking tussen de scholen en de bestuurders. We willen met z'n allen vormgeven aan het samenwerkingsverband, waarbij we dit in de meest letterlijke zin van het woord voor ogen hebben.

Caty v.d. Merbel, vice-voorzitter OPR
April 2020

Hoofdstuk 1: Vorm en visie

Passend onderwijs in de Kop van Noord-Holland

Het samenwerkingsverband VO Kop van Noord-Holland (SWV) wordt gevormd door de afzonderlijke scholen die gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het geven van kwalitatief goed onderwijs. *Het SWV ziet goed onderwijs als de basis voor een passende ondersteuning.* Passende ondersteuning kan worden geboden op de eigen school, op een andere reguliere school binnen het eigen SWV of in het voortgezet speciaal onderwijs (VSO). Centraal staan daarbij vragen als: wat heeft de leerling nodig, hoe kan de ondersteuning worden georganiseerd en wie zijn daarbij nodig? Ouders¹ worden in de beantwoording van deze vragen nauw betrokken.

Het Ondersteuningsplan vormt de leidraad voor het werken van het SWV en staat op de website van het SWV (www.swvkopvannoordholland.nl). Om alle kinderen daadwerkelijk een goede onderwijsplek te kunnen bieden, werken de reguliere en de speciale scholen van voortgezet onderwijs in de regio nauw met elkaar samen. Zij stemmen de verschillende vormen van ondersteuning met elkaar af en willen iedere leerling door het volgen van (passend) onderwijs brengen naar een voor hem of haar passende plek in de maatschappij.

De centrale *missie* van het SWV luidt:

‘Alle leerlingen in het samenwerkingsverband stromen gediplomeerd en/of op het hoogst haalbare niveau² uit.’ en:

‘Voor alle leerlingen en hun ouders die daarbij ondersteuning nodig hebben, is passende hulp georganiseerd.’

Met het inzetten van de juiste (en vroegtijdige) expertise wordt adequate ondersteuning van docent, leerling en ouders bereikt. De juiste ondersteuning op de juiste plek, waarbij de school vindplaats én werkplaats is. Het SWV is actief versterkend en stimulerend in het ontwikkelen van de basisondersteuning en bevordert dat de scholen succesvolle praktijken uitwisselen en aan elkaar ter beschikking stellen. Professionalisering van docenten en ouderbetrokkenheid zijn daarin belangrijke thema's. Via het SWV gaan de scholen de uitdaging aan om elkaar scherp te houden op de inhoud. De nadruk ligt dus op de kwaliteit van het onderwijs en de ondersteuning op school, aangevuld met versterkende expertise vanuit het SWV.

Juridische- en organisatiestructuur

Stichting

Het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord-Holland is een stichting. De akte van oprichting is d.d. 20 augustus 2013 gepasseerd. De stichting heeft tot doel het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband Passend Onderwijs.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit de acht aangesloten schoolbesturen. Het bestuur komt minimaal twee keer per jaar bijeen. De directeur SWV is belast met door het bestuur gemandateerde bevoegdheden.

¹ Waar ‘ouders’ staat in dit ondersteuningsplan, kan ook ‘verzorgers’ of ‘gezagdragers’ gelezen worden.

² Soms is dat een beschermde plaats in de dagbesteding, soms wordt de leerling toe geleid naar duurzame arbeid of naar een beschutte werkplek, vaak gaat de leerling naar een vervolgopleiding in MBO, HBO of WO.

Het SWV heeft de stichtingsvorm en de governance ingericht met een toezichthoudend bestuur (waarin de deelnemende schoolbesturen participeren) met een ruim mandaat aan de directeur. Het bestuur van het SWV houdt toezicht op het functioneren van het SWV en de directeur van het SWV op basis van een toezichtkader. Sinds mei 2019 werkt het bestuur met een externe onafhankelijke voorzitter, zonder stemrecht.

In het kader van de governance worden hieronder de nevenfuncties van de directeur vermeld. Voor de nevenfuncties van de toezichthoudende bestuurders verwijzen we naar de jaarrekeningen van de betreffende schoolbesturen.

M.J. Scheltema de Heere	-Voorzitter Raad van Toezicht 't Slot Schagen (onbezoldigd) -Voorzitter Stichting Sociale Zorg Sint Maarten (onbezoldigd) -Lid Raad van Commissarissen Woningstichting Woonwaard Alkmaar (bezoldigd)
-------------------------	--

Directieplatform

Iedere aangesloten school heeft een vertegenwoordiger (locatiedirecteur of-leider) in het directieplatform. De directieleden van het platform dragen zorg voor de uitvoering van het beleid van het SWV op de eigen school.

Interne organisatie

Het SWV heeft per 31 december 2019 in totaal 36 medewerkers in dienst, verdeeld over de verschillende ondersteuningspunten, individuele arrangementen en over de functies van directeur, directiesecretaresse en stafmedewerker (beleidsmedewerker).

Directie

De directie bestaat uit een éénhoofdige leiding. De directeur heeft een adviserende rol richting het bestuur, zit het directieplatform voor en is direct leidinggevende van alle medewerkers in dienst van het SWV.

Medewerkers OSP

Onder het OSP vallen zowel het loket, het interne overleg waarbinnen de toewijzing plaatsvindt naar de verschillende vormen van basisondersteuning buiten de lessen in de klas, als het lokaal waar de begeleiding van een specifieke doelgroep plaatsvindt. Elke reguliere VO school in het SWV, met uitzondering van het PRO, heeft een (of meerdere) OSP, waarbinnen minimaal een begeleider en een assistent-begeleider werkzaam zijn.

Medewerkers in individuele arrangementen

Het SWV kent een aantal ambulant begeleiders die zich bezighouden met onder meer chronisch zieke leerlingen, voortijdig schoolverlaters, thuiszitters, en leerlingen die tijdelijk niet handhaafbaar zijn op school. Zij bieden maatwerkprogramma's aan deze leerlingen.

MR en OPR

Elk samenwerkingsverband heeft verplicht een ondersteuningsplanraad (OPR) en, als het werkgever, een medezeggenschapsraad (MR). De Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS) is hierop van toepassing. In de OPR zijn personeel en ouders/leerlingen evenredig vertegenwoordigd. De taak van de OPR is het al dan niet instemming verlenen aan het ondersteuningsplan van het SWV. De OPR heeft 18 zetels, waarvan 9 voor personeelsleden en 9 voor ouders/leerlingen van de aangesloten

scholen binnen het SWV. De namen van de leden van de OPR van het SWV zijn terug te vinden op de website van het SWV (www.swvkopvannoordholland.nl).

Het SWV heeft een MR bestaande uit 3 personeelsleden per 31 december 2019. De MR heeft maandelijks overleg met de directeur.

Ondersteuning SWV

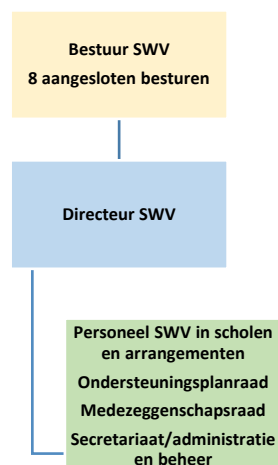
Het SWV huurt de staf van het Regius College Schagen in op de onderdelen personeel en salarisadministratie, ICT, financiën en administratie.

Netwerkbijeenkomsten

Jaarlijks worden op meerdere momenten netwerkbijeenkomsten (inclusief deskundigheidsbevordering) georganiseerd voor alle medewerkers SWV en voor de zorgcoördinatoren/ondersteuningscoördinatoren van de aangesloten scholen.

Organigram

Het organigram van het SWV ziet er op 31 december 2019 als volgt uit:



Verantwoording

Kwaliteitszorg

Om passend onderwijs te kunnen realiseren is een goede communicatie en samenwerking een noodzakelijke voorwaarde. Dat geldt zowel op het niveau van de scholen in hun contacten met ouders en leerlingen en zeker die leerlingen die speciale aandacht vragen, als op het niveau van het SWV vanuit zowel de OSP's, de CTPaO als de directeur. De schooldirectie draagt verantwoordelijkheid voor het door ontwikkelen van het niveau van de basisondersteuning. Het SWV draagt verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het OSP, dat aanvullend en ter versterking is van de basisondersteuning op de scholen. De tevredenheid inzake de OSP's wordt gemeten via tevredenheidsonderzoeken die tijdens en na afloop van de begeleiding van een leerling in het OSP plaatsvindt.

Naarmate leerlingen méér ondersteuningsbehoeften hebben, gaan ook andere partijen “van buiten de school en het SWV” een belangrijke rol spelen. Binnen het SWV geldt dat bij meervoudige onderwijs- en opvoedvragen samen wordt gewerkt met ketenpartners (al dan niet via de wijkteams) volgens het één kind, één gezin, één plan model. Met dit model wordt vanaf het begin samen met leerling, ouders en kernpartners gebouwd aan één integraal plan voor ondersteuning op het gebied van onderwijs en zorg. Door deze manier van werken wordt de ondersteuning sneller, effectiever en in samenhang aangeboden. Bij het werken met een gemeenschappelijk plan wordt er zorgvuldig omgegaan met persoonsgegevens. In het najaar van 2019 is in gezamenlijke opdracht van de gemeenten, het SWV PO, het SWV VO, het MBO en de kinderopvang een inventariserend onderzoek gedaan naar de ontwikkeling van onderwijs-zorgarrangementen. De uitkomsten hebben geleid tot een prioritering van gezamenlijk ervaren knelpunten. In 2020 zal hieraan vervolg worden gegeven door concreet afspraken te maken rond het oplossing van deze knelpunten.

In het SWV zijn de volgende indicatoren voor de kwaliteitsborging vastgesteld:

- Er zijn passende ondersteuningsarrangementen.
- Alle leerlingen hebben toegang tot passende arrangementen, de toeleiding naar arrangementen is voor alle leerlingen beschikbaar, op basis van de vastgestelde ondersteuningsbehoefte.
- De middelen van het SWV worden doelmatig en minimaal voor 75% ten behoeve van de ondersteuning van leerlingen ingezet. Zie voor verdere verantwoording pagina 26.
- Via een jaarrekening en verantwoording wordt de inzet van middelen getoetst.
- Kengetallen leerlingenstromen en de maatregelen in het kader van voortijdig schoolverlaten worden jaarlijks verzameld en beschreven.
- Er is verregaande afstemming met Jeugdhulp, leidend tot een integrale aanpak, in aansluiting op de ontwikkeling in het sociaal domein van de gemeenten.
- Missie en visie zijn helder en toegankelijk opgesteld en gerelateerd aan de wetgeving op passend onderwijs.
- Verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden van alle deelnemers aan het SWV zijn eenduidig omschreven.
- De overlegstructuur is doelmatig en gericht op de realisatie van het beleid van het SWV.
- Er is een heldere en eenduidige procedure voor het toeleiden van leerlingen naar de extra ondersteuning, inclusief termijnen van vaststelling, beoordeling en bezwaar.
- De rol van ouders hierin is helder en toegankelijk verwoord. Voor alle ouders is duidelijk wat zij kunnen verwachten van de inzet van het SWV en waar zij met vragen, opmerkingen of kritiek terecht kunnen.

- Het interne toezicht wordt systematisch en planmatig uitgevoerd, op basis van een toezichtkader (code goed bestuur/good governance).

Privacy

Er is toestemming van ouders nodig voor bespreking van de leerling met voor de school externe hulpverleners en het inzetten van eventuele hulpverlening. De school heeft namelijk te maken met de Wet op de bescherming Persoonsgegevens en op wetgeving waaraan instellingen, zoals jeugdgezondheidszorg of leerplicht gebonden zijn. Het gaat hierbij vaak om gevoelige zaken, waarbij de opstelling en aanpak van ouders en de gezinssituatie in het geding kunnen zijn. Dat maakt het des te meer noodzakelijk dat hierover zeer zorgvuldig met ouders gecommuniceerd wordt, waarbij het belang van het kind steeds voorop zal staan en de bindende factor vormt. De school beschikt over een privacyreglement. Hiervan wordt melding gemaakt in het SOP, de schoolgids of het schoolplan. Het SWV heeft een eigen privacyverklaring. Deze is terug te vinden op de website van het SWV.

Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkering na ontslag

In 2019 is van een van medewerkers afscheid genomen middels een vaststellingsovereenkomst. Voor de financiële afhandeling hiervan zijn de wettelijke kaders toegepast.

Zaken met een politieke (overheidsprioriteiten) of maatschappelijke impact

In 2019 hebben zich geen zaken met een politieke of maatschappelijke impact voorgedaan.

Afhandeling van klachten

Ouders, leerlingen en deelnemende schoolbesturen kunnen over het werk van het SWV klachten indienen bij de geschillencommissie passend onderwijs. Om deze klachten goed af te handelen is het SWV aangesloten bij Onderwijsgeschillen. In 2019 is geen gebruik gemaakt van Onderwijsgeschillen.

Bezwaar

Binnen de toelatingsprocedure voor individuele arrangementen en speciaal onderwijs bestaat bij verschil van inzicht voor de ouders en de school de mogelijkheid bezwaar te maken. De procedure beroep en bezwaar is terug te vinden op de website van het SWV.

Horizontale verantwoording

Binnen het samenwerkingsverband wordt een voortdurende, constructieve dialoog gevoerd met alle direct betrokkenen over de ondersteuning die verleend wordt en de resultaten die bereikt worden. Dit overleg vindt plaats met het bestuur, het directieplatform, de OPR en de MR.

Hoofdstuk 2: Ondersteuning en kwaliteit

Het SWV in cijfers

Het SWV wordt gevormd door 16 schoollocaties, waarvan er drie voortgezet speciaal onderwijs aanbieden. Het VSO biedt onderwijs aan zeer moeilijk lerende leerlingen (Linie College), aan leerlingen met gedrags- en ontwikkelingsproblematiek (Spinaker) en aan leerlingen met leer- en gedragsproblematiek (Molenduin). De VSO-scholen ontvangen via DUO rechtstreeks hun bekostiging. Deze bekostiging is een automatische doorbelasting van DUO aan het SWV.

De reguliere VO-scholen in de Kop van Noord-Holland geven aan in totaal 7933 leerlingen onderwijs per 1 oktober 2019. Onderstaande tabel³ geeft per school aan hoe het leerlingaantal zich de afgelopen jaren heeft ontwikkeld. Er is, net als in de afgelopen jaren, wederom sprake van een dalend aantal leerlingen VO in het SWV.

Deelname regulier VO	1/10/2015	1/10/2016	1/10/2017	1/10/2018	1/10/2019
OSG de Hogeberg	949	885	826	739	660
RSG Wiringherlant	1148	1095	1040	995	982
Scholen aan Zee incl. Schakel	2983	2749	2636	2408	2344
Regius College	3111	3149	3139	3143	3121
Clusius College	629	611	576	537	513
Regius Praktijkonderwijs	147	137	132	138	139
Praktijkschool De Pijler	167	162	173	177	174
Totaal	9134	8788	8522	8137	7933

Op een aantal manieren krijgt het SWV inzicht in de leerlingenaantallen en stromen waar het verantwoordelijk voor is. In 'Kijkglas' wordt geregistreerd welke leerlingen een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) kregen voor het VSO. DUO is verantwoordelijk voor deze cijfers en hevelt op grond van deze registratie automatisch het budget over van het SWV naar de betreffende VSO-school. Onderstaande tabel geeft zowel absoluut als procentueel vanaf de start van het SWV, peildatum 1 oktober 2014 tot aan de peildatum 1 oktober 2019, weer hoeveel leerlingen vanuit het SWV op het VSO zitten en rechtstreeks bekostigd zijn door het SWV⁴.

Deelname VSO	1/10/2014	1/10/2015	1/10/2016	1/10/2017	1/10/2018	1/10/2019
Categorie 1 (laag)	262	260	288	292	289	282
Categorie 2 (midden)	7	6	16	16	15	10
Categorie 3 (hoog)	21	21	14	14	12	9
Totaal	290	287	318	322	316	301
% SWV	3,15	3,05	3,50	3,60	3,74	3,66
% Landelijk	3,50	3,36	3,33	3,37	3,42	3,50

³ Bron: DUO, peildatum 1 oktober 2019 via Dashboard Passend Onderwijs.

⁴ Bron: Cijfers 2019 o.b.v Kijkglas 1, teldatum 1-10-2019 & DUO, peildatum 1 oktober 2019 via Dashboard Passend Onderwijs.

Te zien is dat het aantal leerlingen in het VSO in absoluut aantal gedaald is en dat ook het aantal leerlingen dat in het VSO zit, procentueel wat is afgenomen. Desalniettemin blijft het SWV met het deelnamepercentage VSO nog net boven het landelijke gemiddelde zitten.

Ondersteuning op de scholen

Om te komen tot een stevige basisondersteuning op elke schoollocatie voor regulier VO, wordt deze basisondersteuning met inzet van middelen van het SWV versterkt door middel van een ondersteuningspunt (OSP) dat zich richt op leerling, ouder én docent. Elke reguliere VO-school in het SWV, met uitzondering van het PRO, heeft een (of meerdere) OSP's. Kernbegrippen bij een OSP zijn: "integrale aanpak", "doelmatig" en "thuisnabij". Deze vorm van basisondersteuning is een duidelijke coproductie tussen de scholen en het SWV. De inrichting van een OSP is een verplicht onderdeel van de basisondersteuning die vanuit het SWV bekostigd wordt.

Navolgende tabel geeft aan welke vormen van ondersteuning door het SWV de afgelopen jaren zijn gegeven aan de leerlingen op de scholen in de ondersteuningspunten. Te zien is dat het absolute zowel als het procentuele aantal leerlingen dat gebruik maakt van een OSP met de jaren nog steeds groeiende is, terwijl het absolute aantal leerlingen in het regulier VO door de jaren heen afneemt.

Ondersteuning in het SWV		2015	2016	2017 ⁵	2018 ⁵	2019 ⁵
Aantal leerlingen OSP		717	791	802	815	827
% II in OSP t.o.v. totaal aantal leerlingen regulier VO excl. PRO		8,1	9,3	9,8	10,4	10,8
Aantal jongens/meiden OSP		520/197	555/236	596/233	541/274	521/306
Vormen van ondersteuning (multi problematiek mogelijk)						
-leer werk houding		531	505	571	550	509
-gedrag		421	322	299	272	209
-sociaal emotioneel		523	369	385	388	366
-docentondersteuning		286	65	59	42	50
-opvoedondersteuning		161	48	78	18	16
-lichamelijk		-	-	59	65	71
-verzuim		-	-	43	44	45
-overgang VSO-VO		-	-	11		13
-verwerken ingrijpende gebeurtenis		-	-	7		42
-verwijzing extern		-	-	49		33
contacten mentor < 1X p/w		48%	46%	39%	47%	47%
Verblijfsduur OSP	0-3 maanden	15%	22%	12%	14%	16%
	3-6 maanden	25%	25%	22%	14%	18%
	6-9 maanden	9%	7%	9%	13%	11%
	9-12 maanden	18%	14%	12%	15%	15%
	1-2 jaar	19%	17%	24%	25%	25%
	>2 jaar	14%	15%	21%	18%	15%
Ondersteuning meest ingezet in leerjaar		1 en 2	2 en 3	1 en 3	1 en 3	1 en 3

⁵ Gegevens OSP op OSG de Hogeberg ontbreken, waardoor het werkelijk aantal leerlingen dat begeleid wordt door het OSP hoger ligt.

De getallen zijn pure kwantitatieve gegevens. Kwalitatieve data, dat wil zeggen hoe intensief een traject met en voor een leerling is, is niet uit deze gegevens te halen en wordt ook niet geregistreerd.

De OSP's zijn ingericht vanuit de visie dat de basisondersteuning op de school versterkt wordt door middel van de inzet van de medewerkers OSP vanuit het SWV. Met de extra ondersteuning binnen het OSP moeten leerlingen in staat zijn om hun schoolloopbaan op de eigen reguliere VO school te doorlopen om daarmee uitstroom richting het VSO te voorkomen. Al een aantal jaren is te zien dat het aantal leerlingen dat begeleiding krijgt vanuit het OSP blijft stijgen, alsook de deelname aan het VSO. Het dempende effect op het VSO van de OSP begeleiding is in deze getallen niet zichtbaar. Hoewel 2019 voorzichtig een daling in het deelname percentage VSO laat zien. De aankomende jaren moet zichtbaar worden of deze voorzichtige daling door zal zetten.

Activiteiten in arrangementen

Naast ondersteuning op het OSP bestaat de mogelijkheid voor *arrangementen*. Het individuele arrangement rebound is gesitueerd in Den Helder en bedoeld voor leerlingen die op de reguliere VO school volledig uitvallen, maar de potentie hebben om na een periode van intensieve begeleiding weer terug te kunnen keren in het regulier VO.

Voor de doelgroep langdurig zieke leerlingen zijn twee ambulante begeleiders in dienst van het SWV. Zij ondersteunen de scholen allebei drie dagen per week. Het aantal leerlingen dat langdurig ziek is en begeleid wordt vanuit het SWV is de afgelopen twee jaar sterk gegroeid. De scholen weten met hun ondersteuningsbehoeften de medewerker goed te vinden, daar waar voorheen de scholen zelf een beperkte rol hierin vervulden. Dit verklaart de stijging van het aantal langdurig zieke leerlingen. Het aantal leerlingen in de rebound is in 2019 opvallend gedaald. Hiervoor is niet specifiek een verklaring te geven.

Arrangementen SWV	2015	2016	2017	2018	2019
Aantal leerlingen rebound arrangement	27	26	30	26	19
Aantal leerlingen langdurig ziek	26	27	40	70	89

Naast de begeleiding en ondersteuning van bovenstaande leerlingen, zijn er in 2019 vier leerlingen die maatwerk ondersteuning hebben ontvangen bekostigd door het SWV. Het gaat dan om maatwerktrajecten door bijvoorbeeld de inzet van specifieke begeleiding door de OBD of tijdelijke 1-op-1 begeleiding van een leerling die vanuit de reguliere ondersteuning vanuit het SWV niet geboden kan worden. Alle maatwerktrajecten zijn er op gericht om terug te keren, of te blijven in het reguliere VO.

Vanaf 2015 zijn de samenwerkingsverbanden door het ministerie verplicht om thuiszittende leerlingen te registreren. Onder een thuiszitter wordt verstaan een leerling die vier weken of langer volledig thuiszit, zonder dat het gebruik maakt van een onderwijsarrangement dan wel een integraal onderwijs- en zorgarrangement.

Vanaf mei 2018, met het ingaan van de AVG wetgeving, is het moeilijker geworden om op casusniveau met gemeenten te overleggen en de cijfers te vergelijken. Daardoor is de meting van leerlingen die niet zijn ingeschreven op een school en verzuimen of een ontheffing hebben, niet meer

mogelijk. De vergelijking van de gegevens tussen de gemeenten en het SWV is onderwerp van gesprek, niet alleen in SWV verband, maar ook op landelijk niveau. Het SWV bemerkt dat de gemeenten in SWV verband ook verschillend met gegevensuitwisseling omgaan. Het SWV probeert via de regiegroep VSV/Thuiszitters om samen met de gemeenten en het MBO het zogenaamde convenant thuiszitters (<https://www.steunpuntpassendonderwijs-povo.nl/modelconvenant-thuiszitters/>) te onderschrijven en te ondertekenen met elkaar. Dit convenant zorgt ervoor dat de gegevensuitwisseling tussen de verschillende organisaties op een eenduidige manier verloopt en hierdoor beter zal zijn. Met uiteindelijke doel een betrouwbaar cijfer voor het aantal thuiszitters en een betere samenwerking om thuiszitters te voorkomen. Daarnaast streeft het SWV er naar om ook via deze regiegroep een regionale methodische aanpak thuiszitters te realiseren. De nu voorgestelde aanpak is de zogenaamde M@azl methodiek, aangeboden via de GGD. Besluitvorming over zowel het convenant als de methodische aanpak zal naar verwachting in 2020 plaatsvinden.

Overzicht thuiszitters		
School	15-12-2018	15-12-2019
Regius College Wilhelminalaan	1	1
Regius College Oranjelaan	0	2
Regius College Emmalaan	1	0
Regius College Hofstraat	3	1
Clusius College	2	2
RSG Wiringherlant	1	1
OSG De Hogeberg	0	0
Lyceum aan Zee	8	0
Mavo aan Zee	3	3
Beroepsonderwijs aan Zee	6	2
Junior College	1	2
De Pijler	4	2
Molenduin Schagen	0	1
Spinaker Den Helder	2	3
Linie College	0	3
Totaal:	32	23

Het totaal aantal thuiszittende leerlingen in absoluut aantal is in december 2019 fors gedaald ten opzichte van december 2018. Ook procentueel is deze daling zichtbaar. In december 2018 was 0,38% van het totaal aantal leerlingen V(S)O thuiszitter en in december 2019 was dat 0,28%. Reden voor deze daling is onder meer het aanbieden van maatwerktrajecten en de insteek om zo vroeg mogelijk interventies te plegen bij dreigende thuiszitters. Deze interventies zijn een samenwerking van school, hulpverlening, leerplicht en het SWV.

Overige activiteiten

Commissie Toelaatbaarheid Passend Onderwijs (CTPaO)

Voor toewijzing naar het PRO, VSO of een individueel arrangement is de CTPaO ingesteld. Toewijzing vindt alleen plaats als de expertise dan wel het ondersteuningsaanbod van die voorziening voorwaarde is voor de leerling om passend onderwijs te kunnen volgen. Overdracht naar een niet-reguliere voorziening is zorgvuldig en volledig en gebeurt altijd in gezamenlijkheid (leerling, ouders, school, OSP begeleider). Tevens kan aan de CTPaO advies gevraagd worden inzake een leerling.

De CTPaO heeft de volgende taken:

- het uitbrengen van advies aan de directeur van het samenwerkingsverband over de toelaatbaarheid van de, onder zijn verantwoordelijkheid vallende, aangemelde leerlingen voor cluster 3 en cluster 4 onderwijs (VSO);
- het uitbrengen van advies aan de directeur van het samenwerkingsverband over de toelaatbaarheid van de, onder zijn verantwoordelijkheid vallende, aangemelde leerlingen voor praktijkonderwijs;
- het uitbrengen van advies aan de directeur van het samenwerkingsverband over de toelaatbaarheid van de, onder zijn verantwoordelijkheid vallende, aangemelde leerlingen voor een individueel arrangement.

De namen van de leden van de CTPaO, alsmede de toelidingsprocedure en het reglement CTPaO zijn terug te vinden op de website van het SWV (www.swvkopvannoordholland.nl).

De CTPaO bestaat uit 3 onafhankelijk niet aan het SWV verbonden, ter zake deskundigen die een vaste vergadervergoeding ontvangen per vergadering voor hun werkzaamheden. Er is geen sprake van een dienstverband. De stafmedewerker die de CTPaO ondersteunt, is onderdeel van de bedrijfsvoering. Jaarlijks wordt de werkwijze van de commissie intern geëvalueerd, waar bij een lid van de OPR en van de MR aansluiten.

Aanvragen en toewijzingen TLV	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal aantal aanvragen	87	330	167	211	207
Positieve beschikkingen	79	317	161	190	196
Negatieve beschikkingen	6	5	3	13	7
Ingetrokken	0	1	2	3	1
Aangehouden	0	5	0	5	3

In bovenstaande tabel is te zien dat het aantal aanvragen en toewijzingen voor een Toelaatbaarheidsverklaring (TLV) fluctueert. Een van de redenen hiervoor is dat een TLV vaak voor meerdere jaren wordt afgegeven. Na het verstrijken van deze termijn, volgt al dan niet een herindicatie, wat het beeld voor het aanvragen en toewijzen van TLV's kan vertroebelen. In 2019 was, evenals in 2018, sprake van veel herindicaties.

Daarnaast bepaalt de commissie de toelaatbaarheid tot het praktijkonderwijs. Het aantal aanvragen PRO is sinds 2017 flink toegenomen. Sinds schooljaar 2019-2020 is op het Regius PRO gebruik gemaakt van de regeling PRO/VMBO voor leerlingen die meerkunners in het PRO zijn. Deze leerlingen worden ingeschreven op het PRO en hebben dus een TLV PRO nodig. De verwachting is dat een groot deel van deze leerlingen uiteindelijk halverwege de opleiding doorstroomt naar het VMBO.

Aanvragen TLV PRO	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal aantal aanvragen	17	57	87	84	79
Positieve beschikkingen	17	56	87	83	79
Negatieve beschikkingen	0	1	0	1	0

Voor de beide Praktijkscholen in de regio zijn voor de periode 1 augustus 2014 tot 1 augustus 2016 extra middelen beschikbaar gesteld als overgangsbudget. Op beide scholen was er sprake van een

substantieel aantal LGF geïndiceerde leerlingen, waardoor er met de invoering van passend onderwijs een aanzienlijk deel van de middelen zou wegvallen. Gezien de aard van het onderwijs en de kansrijke setting van het praktijkonderwijs heeft het SWV hier geen ondersteuningspunten ingericht. In 2016 is er door beide scholen inhoudelijke verantwoording afgelegd over de besteding van deze middelen. Dit was aanleiding om deze maatregel nog twee jaar te verlengen, tot de nieuwe planperiode 2018 – 2022. Ook in 2019 zijn deze extra middelen beschikbaar gesteld.

Subsidie hoogbegaafdheid

Eind november 2019 heeft het SWV de subsidie voor hoogbegaafdheid ontvangen. Doel is om de komende vier jaar beleid en uitvoering van dit beleid tot stand te brengen voor de doelgroep hoogbegaafden. Gezien het late tijdstip in het jaar van het ontvangen subsidiebedrag zal het concreet uitvoering gaan geven aan deze subsidie vanaf 2020 plaatsvinden.

Hoofdstuk 3 Personeel en organisatie

Inleiding

Het SWV VO Kop van Noord Holland is een organisatie met eigen personeel in dienst. De CAO Voortgezet Onderwijs is van toepassing. Het werkgeverschap is vanaf 2014 opgebouwd.

In het Ondersteuningsplan is vastgelegd welk personeel benodigd is. Dat betekent dat het SWV met Onderwijs Ondersteunend Personeel werkt. Naast eigen personeel heeft het SWV in 2019 gebruik gemaakt van diensten van andere schoolbesturen en externe partijen. Het betreft het inzetten van speciale expertise t.b.v. enkele leerlingen.

Functies

Het Samenwerkingsverband kent per 31 december 2019 de volgende functies die beschreven en gewaardeerd zijn:

1. Directeur
2. Directie secretaresse
3. Stafmedewerker
4. Begeleider ondersteuningspunt en individuele arrangementen
5. Assistent begeleider ondersteuningspunt

Voor de financiële- en personeelsadministratie maakt het SWV gebruik van de diensten van een van de aangesloten schoolbesturen, Stichting Regius College.

Kengetallen personeel

Binnen het SWV is sprake van een tweetal functie categorieën: Directie en Onderwijs Ondersteunend Personeel. Deze zijn met peildatum 31 december 2019 als volgt te verdelen:

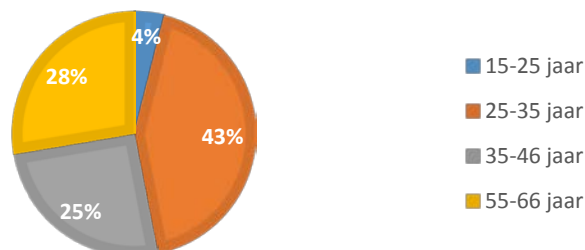
	aantal	aantal	aantal	fte	fte	fte
	M	V	Totaal	M	V	Totaal
OOP	4	31	35	4,00	22,94	26,94
Directie		1	1		1,00	1,00
Totaal	4	32	36	4,00	23,94	27,94

Leeftijdsopbouw personeel per 31 december 2019

	aantal	aantal	aantal	fte	fte	fte
leeftijd	M	V	Totaal	M	V	Totaal
15-25	0	2	2	0,00	1,10	1,10
25-35	2	12	14	2,00	10,00	12,00
35-46	2	8	10	2,00	5,10	7,10
55-66	0	10	10	0,00	7,74	7,74
Totaal	4	32	36	4,00	23,94	27,94

Het totaal aantal fte binnen het SWV is teruggebracht van 35,35 fte op 31 december 2017 naar 27,94 fte op 31 december 2019. Deze krimp was noodzakelijk gezien de krimp van het totaal aantal leerlingen binnen het SWV en daaraan gekoppeld de totale bekostiging van het SWV.

PROCENTUELE VERDELING MEDEWERKERS IN FTE

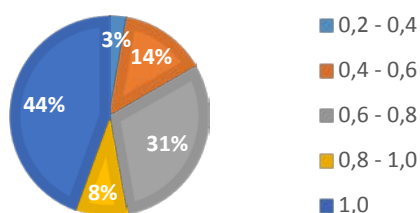


In 2019 zijn 5 nieuwe medewerkers aangenomen met een tijdelijk contract. Er zijn 7 medewerkers uit dienst gegaan. Bij 5 van deze mensen was sprake van het aflopen en niet verlengen van het tijdelijk contract. Een medewerker heeft zelf ontslag genomen en van 1 personeelslid is middels een vaststellingsovereenkomst het ontslag tot stand gekomen. In 2019 zijn de stagiaires buiten beschouwing gelaten, net zoals voorgaande jaren.

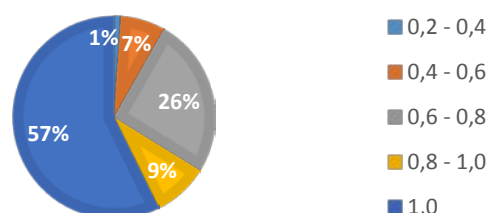
Fulltime en parttime medewerkers

In onderstaande diagrammen is de verdeling van fulltime en parttime medewerkers weergegeven in aantallen en in percentages per 31 december 2019.

WERKTIJDFACTOR (IN AANTALLEN %)



WERKTIJDFACTOR (IN FTE %)



Verzuimpercentage

Het verzuimpercentage is in 2019 gemiddeld 3,1% (exclusief zwangerschapsverlof). Ten opzichte van 2018, waarin sprake was van een gemiddeld verzuimpercentage van 2,2%, is dit percentage gestegen. Dit heeft te maken met het feit dat we in 2019 te maken hadden met 3 langdurig zieken. Een van die medewerkers heeft er zelf voor gekozen uit dienst te gaan en de overige medewerkers zijn eind 2019 weer volledig hersteld en aan het werk. Het SWV zit met dit verzuimpercentage wel nog ruim onder het landelijk gemiddelde van 4,4%.

Jaar	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	gem.
2019	5,0%	5,2%	6,0%	5,2%	4,3%	2,3%	1,3%	1,6%	1,3%	1,9%	2,6%	0,3%	3,1%
2018	3,1%	1,1%	0,8%	0,5%	2,3%	4,4%	1,3%	0,8%	1,9%	1,4%	5,2%	4,5%	2,2%

Professionalisering van de medewerkers

De meeste medewerkers werken in een OSP op één van de aangesloten reguliere VO scholen. Het OSP in de scholen is naast een plaats waar leerlingen worden begeleid, ook een expertisecentrum. De begeleiders moeten in staat zijn om handelingsadviezen te geven en docenten en anderen te kunnen coachen. Voortdurende aandacht voor de competenties van het personeel en hun eigen ontwikkeling is van groot belang.

Voor alle medewerkers is een individueel scholingsbudget beschikbaar, conform de CAO VO. De directeur stimuleert medewerkers hiervan gebruik te maken en maakt individuele afspraken indien medewerkers dit scholingsbudget willen combineren met het scholingsbudget voor het volgende jaar, indien een grotere opleiding (lees: duurdere opleiding) gewenst is. Opleidingen die buiten (lees: meer kosten dan het beschikbare budget) het individuele opleidingsbudget vallen, maar wel door het personeel gevolgd willen worden, worden door de individuele werknemer zelf bekostigd, met aftrek van het individuele opleidingsbudget voor deze medewerker dat voor rekening van het SWV is. De directeur houdt per medewerker bij waaraan het individuele opleidingsbudget besteed wordt en hoeveel ruimte elke medewerker nog heeft voor het volgen van een opleiding.

Per 31 december 2019 volgen 2 medewerkers een HBO opleiding die door het SWV wordt gefaciliteerd en gefinancierd. Voor deze medewerkers is daarnaast geen apart individueel opleidingsbudget beschikbaar.

Vanuit het SWV worden jaarlijks bijeenkomsten georganiseerd voor het personeel, waarbij een verdeling wordt gemaakt in begeleiders en assistent begeleiders. Daarnaast wordt door de directeur informatieve bijeenkomsten gehouden, gecombineerd tijdens de nieuwjaarsbijeenkomst en de bijeenkomst aan de start van het schooljaar, en op incidentele basis.

Er is een werkgroep Bijeenkomsten actief, bestaande uit vertegenwoordigers uit OSP, arrangementen en assistenten. De werkgroep inventariseert onder het personeel welke gezamenlijke scholingsbehoeften bestaan en doet aan de hand hiervan voorstellen richting de directeur voor SWV brede scholing.

Dit jaar is, naast het organiseren van intervisiebijeenkomsten voor begeleiders, ook intervisie aangeboden aan de groep assistenten als vast onderdeel van de bijeenkomsten. Intervisie is een waardevol instrument en bevordert tevens de onderlinge uitwisseling van werkwijzen en ontwikkelingen binnen de verschillende OSP's.

Hoofdstuk 4 Beheer & Financiën

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op het financieel beleid van SWV VO Kop van Noord Holland en zijn de staat van baten en lasten en de balans opgenomen.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
Rijksbijdrage OC&W	13.398.022	13.007.329	13.522.824
Overige overheidsbijdragen en subsidies	52.858	10.000	50.998
Overige baten	154.984	109.424	57.920
Totaal Baten	13.605.864	13.126.753	13.631.742
Lasten			
Personeelslasten	2.018.690	2.100.800	2.095.971
Afschrijvingen	7.232	7.500	11.380
Huisvestingslasten	16.533	15.700	26.918
Overige lasten	95.261	153.650	108.237
Doorbetalingen aan schoolbesturen	11.360.984	11.024.727	11.371.569
Totaal lasten	13.498.700	13.302.376	13.614.075
Saldo baten en lasten	107.164	175.623-	17.668
Saldo financiële baten en lasten	310	-	500
Nettoresultaat	107.474	175.623-	18.168

Nettoresultaat

Het jaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat van € 107.474 tegen een begroot negatief resultaat van € 175.623 Dit is een positieve afwijking van € 283.097. In onderstaande paragrafen wordt per post een analyse gemaakt van de verschillen tussen de begroting 2019, die is gemaakt in november 2018, en de realisatie in 2019. Ook de afwijking ten opzichte van 2018 wordt meegenomen.

Baten

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen bedragen € 13.398.022 ten opzichte van een begroot bedrag van € 13.007.329. Dit is een positieve afwijking van € 390.693. De ontvangen lumpsum is hoger omdat er per leerling meer bekostiging is ontvangen dan begroot. De lichte ondersteuning LWOO heeft een positieve afwijking van € 169.990 en PRO van in totaal € 43.672. Deze positieve bedragen zijn, conform het beleid van het SWV aan de schoolbesturen overgeheveld.

De lumpsum zware ondersteuning heeft een positieve afwijking van € 127.091 omdat er per leerling meer bekostiging is ontvangen dan begroot. De definitieve beschikking zware ondersteuning 2018-2019 is eind oktober 2019 ontvangen en genereerde een meeropbrengst van € 78.341. De tussentijdse herrekening van de zware ondersteuning 2019-2020 is middels de beschikking eind november 2019 ontvangen en werkt voor 5/12 deel door in 2019 (€ 48.750).

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen bedragen € 52.858 ten opzichte van een begroot bedrag van € 40.000. Het betreffen de VSV-gelden (mutatie € 12.858), die ontvangen zijn via het ROC kop van NH.

Overige baten

De overige baten bedragen € 154.984 tegen een begroting van € 79.424. Het verschil van € 75.000 betreffen de volgende posten.

Er is € 47.688 meer ontvangen van doorberekende loonkosten van uitgeleend personeel aan de scholen binnen het SWV. Zoals bij de inhuur van NT2/Taalondersteuning.

Ook is € 23.000 meer aan basisbekostiging i.v.m. tussentijdse groei VSO van de schoolbesturen ontvangen. Dit komt doordat er een inhaalslag is gemaakt in de berekening van de groeiregeling SWV VO per 1 februari 2018 en 1 februari 2019, welke beiden in 2019 berekend zijn.

Een verschil van € 5.000 in verband met de plaatsing van leerlingen op de Rebound-voorziening van € 14.928. Begroot hiervoor was €10.000. In 2019 is van de Rebound-voorziening door meer leerlingen gebruik gemaakt dan voorzien, hetgeen tot een positieve afwijking heeft gezorgd.

Lasten

Personeelslasten

De personeelslasten bedragen in 2019 € 2.018.690 ten opzichte van een begroot bedrag van € 2.100.800. Een positieve afwijking van € 82.110. In verband met zwangerschapsverlof van meerdere personen welke na hun verlof voor minder dagen zijn teruggekomen en de vervanging van een uit dienst treding door iemand in een lagere loonschaal, zijn de lonen en salarissen € 27.000 lager dan begroot. Binnen het huidige personeelsbestand zijn voor zover mogelijk de werkzaamheden herverdeeld.

De onttrekking personele voorzieningen zijn positief € 14.200. Deze waren negatief € 25.000 begroot. De voorziening jubilea is per saldo t.o.v. 2018 bijna ongewijzigd gebleven. De mutatie heeft plaatsgevonden in het individueel keuzebudget. Het personeel heeft in 2019 boven verwachting meer IKB-uren voor verlof ingezet (€ 20.949).

De post personeel niet in loondienst bedraagt € 62.537 ten opzichte van een begroot bedrag van € 5.000. Derhalve € 57.537 hoger dan begroot. Deze afwijking wordt veroorzaakt door het ondersteunen van meer leerlingen door extern personeel i.v.m. expertise, die binnen het SWV niet beschikbaar en/of aanwezig was. Hieronder vallen ook de specifieke maatwerktrajecten voor leerlingen. Dit komt tot uiting in de uitputting van programma 3.

De overige personele lasten bedragen per saldo nihil tegen een begroting van € 74.500. Een positieve mutatie van hetzelfde bedrag.

Het beschikbare budget voor opleidingen/cursussen is niet volledig benut (mutatie -€ 10.000). Daarnaast zijn de overige kosten lager uitgevallen (mutatie -€ 5.000). De uitkeringen ontvangen van het UWV waren € 48.700 tegen € 15.000 begroot.

In 2019 heeft er een rectificatie van de voorschotnota's ZW-ERD en WGA-ERD voor de jaren 2018 en 2019 plaatsgevonden. Hierdoor is een positieve mutatie ontstaan van € 35.000 ten opzichte van de begroting.

De juridische kosten zijn in 2019 hoger dan begroot (€ 6.000) in verband met een ontslagprocedure.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn conform begroting. De activa bestaan voornamelijk uit laptops, die ter beschikking worden gesteld aan het personeel, en kantoormeubilair.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bedragen € 16.500 ten opzichte van een begroting van € 15.700. Er is hierbij beperkt sprake van een afwijking. De rebound-voorziening maakt sinds januari 2019 gebruik van een lokaal van Scholen aan Zee. Heel 2019 is tevens een kantoorruimte op het Regius College gehuurd ten behoeve van de bedrijfsvoering.

Overige lasten

De overige lasten bedragen € 132.350 ten opzichte van een begroting van € 153.150 en zijn hiermee € 20.800 lager dan begroot.

Met name in de overige lasten worden de kosten van de diverse algemene programma's van het samenwerkingsverband verantwoord.

Programma 6 Netwerkbijeenkomsten is lager dan begroot (mutatie -€7.300)

Programma 8 OPR is lager dan begroot (mutatie -€ 4.000). Dit komt doordat er minder OPR-leden zijn.

Daarnaast wijken de administratie- en beheerskosten € 12.650 positief af van de begroting. In de begroting was uitgegaan van € 20.000 kosten voor PR en Deskundigenadvies. Deze kosten vielen erg mee. Wel is er € 4.000 besteed aan kosten voor de externe voorzitter. Deze waren niet begroot.

Verplichte afdracht en doorbetalingen aan schoolbesturen

De doorbetalingen aan schoolbesturen zijn € 11.360.985 ten opzichte van een begroot bedrag van € 11.024.726 . Een negatieve afwijking van € 336.259. De verplichte afdracht VSO wijkt € 120.460 negatief af ten opzichte van de begroting. Dit wordt veroorzaakt door hogere tariefstelling van de VSO categorieën.

De verplichte afdracht PRO is hoger dan begroot i.v.m. aanpassing van het tarief (€ 47.100).

Hetzelfde geldt voor de verplichte afdracht LWOO, deze is € 193.300 hoger dan begroot.

Hiertegenover staat ook een hogere Rijksbekostiging waardoor er per saldo een positief verschil van bijna € 30.000 overblijft.

De te betalen bekostiging i.v.m. tussentijdse groei VSO bedraagt € 85.100. Begroot was € 72.374.

Aan de schoolbesturen is € 37.000 minder doorbetaald dan in de begroting opgenomen. Dit heeft te maken met een kleine afwijking in de geprognoseerde leerlingenaantallen LWOO ten opzichte van de werkelijke aantallen voor 2019.

Uitputting programma's

Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland zet haar middelen in door middel van onderstaande programma's, waarin al haar activiteiten zijn opgenomen. Hieronder worden de afwijkingen binnen deze programma's verantwoord.

Programma	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Progr. 1 Bedrijfsvoering	427.227	500.450	403.414
Progr. 2 OSP scholen	1.326.195	1.405.300	1.374.367
Progr. 3 Arrangementen	0	0	118.619
Progr. 3a Thuiszitters	166.752	161.800	98.494
Progr. 3b Rebound	180.266	160.100	209.033
Progr. 4 LWOO	4.716.777	4.748.494	3.590.016
Progr. 5 PRO extra onderst.	63.464	69.093	167.955
Progr. 6 Netwerkbijeenkomsten	2.662	10.000	0
Progr. 7 Comm.TLV	28.653	30.000	17.371
Progr. 8 OPR	5.960	10.000	7.753
Progr. 9 Centrale Toetsing	0	0	13.453
Totaal	6.917.955	7.095.237	6.000.475
<i>Middelen ingezet tbv ondersteuning leerlingen</i>	<i>6.453.454</i>	<i>6.544.787</i>	<i>5.558.484</i>
<i>Programma's 2 t/m 5</i>	<i>93%</i>	<i>92%</i>	<i>93%</i>

De afwijkingen binnen de programma's worden als volgt verantwoord:

- Programma 1 wijkt voor € 73.223 positief af van de begroting. Onder dit programma worden de uitgaven voor de bedrijfsvoering verantwoord. Er is minder uitgegeven aan PR, lesmiddelen en deskundigenadvies. Ook zijn de loonkosten lager door verschuiving van werkzaamheden naar een ander programma. De kosten van WGA en ZW-ERD zijn lager dan begroot (- € 35.000). Daar tegenover staan niet begrote kosten voor de externe voorzitter (€ 5.000).
- Programma 2 wijkt € 79.105 positief af van de begroting. De uitkering van UWV i.v.m. ziekteverzuim viel € 33.669 hoger uit dan begroot. Ook zijn de loonkosten gedaald door vervanging en herverdeling van personeel en werkzaamheden. Er is niet volledig gebruik gemaakt van het scholingsbudget en daardoor minder uitgegeven dan begroot is.
- Programma 3 Arrangementen (Thuiszitters en Rebound) wijkt voor € 25.118 negatief af van de begroting. Er is meer (extern) personeel ingezet op het arrangement thuiszitters. Ondanks de efficiëntere inzet van personeel in fte wijken de kosten licht af van de begroting.
- Programma 4 wijkt voor € 31.717 positief af van de begroting. Hier heeft het verschil geen invloed op het resultaat, omdat de gelden volledig worden doorbetaald aan de schoolbesturen voor 2019. Het aantal LWOO-leerlingen is iets hoger dan begroot. De verplichte afdracht is daardoor hoger en het saldo uit te betalen aan de schoolbesturen lager.
- Programma 5 wijkt voor € 5.629 positief af van de begroting. Het verschil heeft geen invloed op het resultaat, omdat de gelden volledig worden doorbetaald aan de beide PRO-scholen. Het aantal PRO-leerlingen is licht hoger van begroot. Derhalve is de verplichte afdracht hoger en is het saldo uit te betalen aan de PRO-scholen lager.
- Programma 6 wijkt voor € 7.300 positief af van de begroting. In 2019 zijn er minder onkosten geweest i.v.m. netwerkbijeenkomsten dan begroot.

- Programma 7 wijkt voor € 1.350 positief af van de begroting. Per vergadering ontvangen de commissieleden een vergoeding van € 500. Het budget was toereikend.
- Programma 8 wijkt € 4.000 positief af van de begroting. De vacatievergoeding voor de leden bedraagt €50. De OPR ontvangt secretariële ondersteuning. Ook hier was het budget voldoende mede doordat er minder OPR leden waren.

Financiële baten en lasten

De inkomsten zijn volledig afkomstig uit rentebaten via uitzetting van overtollige middelen op de spaarrekening van het samenwerkingsverband. Als gevolg van de dalende rente zijn de rente-inkomsten in 2019 lager dan in 2018.

Balans

In onderstaande tabel is de balans per 31 december 2019 en per 31 december 2018 opgenomen. Waar de exploitatierekening de baten en lasten van een kalenderjaar toont, geeft de balans aan welke waarden (activa) er aan het begin en eind van een kalenderjaar aanwezig zijn en waar deze van afkomstig zijn (passiva). Getoond wordt de balanssituatie na bestemming van het resultaat.

	31-12-2019	31-12-2018		31-12-2019	31-12-2018
Activa			Passiva		
Materiele vaste activa	6.350	13.581	Eigen vermogen	1.007.398	899.924
Vorderingen			Voorzieningen	71.000	82.685
Overige vorderingen	53.906	59.977			
	53.906	59.977	Kortlopende schulden		
			Crediteuren	69.810	23.715
Liquide middelen	1.359.384	1.189.902	Loonheffing	86.925	83.175
			Pensioenpremie	25.029	23.462
			Overige kortl.schulden	159.478	150.499
				341.242	280.851
	1.419.640	1.263.460		1.419.640	1.263.460

Vermogenspositie per 31-12-2019

Het eigen vermogen van het SWV bedraagt na bestemming van het resultaat op 31 december 2019 € 1.007.398 Het eigen vermogen is toegenomen met het positieve exploitatieresultaat van € 107.474 en vormt de buffer voor het opvangen van toekomstige risico's.

Activa

Materiële Vaste Activa

In 2019 zijn geen investeringen gedaan. De balanswaarde van de materiële vaste activa is ten opzichte van ultimo 2018 afgenomen met de afschrijving.

Vorderingen

De vorderingen bedragen € 53.906 en zijn ten opzichte van ultimo 2018 gedaald met € 6.071. Er zijn geen vooruitbetaalde kosten van verzekeringen in 2019.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn per balansdatum toegenomen met € 169.482. Deze liquide middelen zijn opgebouwd uit de saldi van de betaalrekening en de spaarrekening.

Passiva

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen is opgebouwd uit de algemene reserve. Elk jaar wordt het positieve of negatieve resultaat toegevoegd.

Voorzieningen

Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland heeft een tweetal personeelsvoorzieningen.

- Voorziening jubilea. Deze voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties. In 2019 is er een bedrag van € 8.404 onttrokken aan de voorziening ivm uitkeringen en is er € 10.919 gedoteerd. Per saldo is de voorziening met € 2.515 toegenomen.
- Voorziening duurzame inzetbaarheid. Als gevolg van de CAO VO 2014-2015 is er een voorziening opgenomen voor toekomstige verplichtingen in het kader van de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Elke medewerker ontvangt jaarlijks 50 uur (naar rato) individueel keuzebudget (IKB). Deze uren kunnen worden gespaard. In 2019 is er voor € 20.949 onttrokken aan deze voorziening en de dotatie bedroeg € 6.749. Per saldo is de voorziening met € 14.200 afgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden zijn per balansdatum gestegen met € 60.391. De stijging wordt verklaard door de overdrachtsbekostiging VSO voor het schooljaar 2019-2020 welke eind 2019 is berekend. Ook staat er een bedrag van € 43.087 onder overlopende passiva als vooruit ontvangen subsidies OCW. Dit betreft het saldo van het nog niet besteedde deel subsidie hoogbegaafdheid.

Kengetallen per balansdatum

Vanuit bovenstaande tabellen worden diverse kengetallen bepaald. De kengetallen zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Kengetallen	31-12-2019	31-12-2018
Financiële positie		
Liquiditeit	4,1	4,5
Solvabiliteit	71,0%	71,2%
Weerstandvermogen	7,4%	6,6%
Rentabiliteit	0,8%	0,5%

Liquiditeit

De liquiditeit drukt de verhouding uit tussen de vlottende activa en de kortlopende schulden. Het geeft aan in hoeverre de organisatie aan zijn betalingsverplichtingen op korte termijn kan voldoen. Voor een goede liquiditeit moet dit kengetal boven de 1,5 bedragen. Op grond van dit uitgangspunt is sprake van voldoende liquiditeit binnen het SWV. De liquiditeitspositie geeft de toestand per 31 december 2019 weer. Er is sprake van een momentopname.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin het bestuur in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Het geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen en het balanstotaal. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december 2019 weer. Er is sprake van een momentopname. De landelijke minimumnorm van de solvabiliteit is om deze norm boven de 20% te houden. Het kengetal van het SWV ligt ruim boven deze streefnorm.

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen geeft een indicatie van het vermogen dat het SWV heeft om risico's op te kunnen vangen. Het weerstandvermogen is de verhouding tussen eigen vermogen en de totale baten. Het weerstandvermogen van het SWV is op orde.

Rentabiliteit

De rentabiliteit drukt de verhouding uit tussen het nettoresultaat en het gemiddeld eigen vermogen, waarmee het nettoresultaat is verkregen. Uitgaande van de veronderstelling dat middelen daadwerkelijk aan onderwijs moeten worden besteed zou de rentabiliteit structureel dichtbij nul moeten uitkomen. De streefnorm voor het onderwijs bevindt zich tussen de -3 en 3. Voor 2019 bedraagt de verhouding 0,8%. Deze bevindt zich binnen de streefnorm voor het onderwijs.

Treasury

Op 31 oktober 2016 is het treasury-statuuut (versie 2) vastgesteld. Gezien de omvang van de liquide middelen is er enkel een rekening-courant verhouding met de bank, die voldoet aan de vereisten zoals opgenomen in de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Verder zijn er binnen het samenwerkingsverband geen beleggingsactiviteiten. De overtollige gelden worden uitgezet op een spaarrekening.

Continuïteitsparagraaf

De continuïteitsparagraaf is gebaseerd op de vastgestelde meerjarenbegroting van 2020. Dit past in de trend om in het jaarverslag niet alleen te rapporteren over het handelen in het verleden, maar ook aandacht te besteden aan de continuïteit van de organisatie in de toekomst.

Het proces achter het opstellen van de toekomstparagraaf, het gezamenlijk nadenken over de toekomst van de instelling, is minstens net zo belangrijk als het resultaat dat uiteindelijk in het jaarverslag wordt weergegeven. Gezamenlijk de vertaalslag maken van ideeën en inzichten naar de concrete bedrijfsvoering en daar in ieder geval het bestuur en de interne toezichthouders tijdig in betrekken, daar gaat het om bij het opstellen van een dergelijke paragraaf.

Toekomstparagraaf

A1. In de jaarstukken worden de navolgende kengetallen opgenomen

Kengetal (31-12)	2018	20182	2019	2020	2021	2022	2023
Directie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Onderwijs Ondersteunend personeel	28,38	28,38	26,94	3,00	3,00	3,00	3,00
Totaal	29,38	29,38	27,94	4,00	4,00	4,00	4,00
<i>betreft werkelijk aantal fte</i>							
Totaal VO-leerlingen per 1-10:	<i>prognose</i>	<i>definitief</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>
OSG De Hogeberg	739	739	661	651	614	598	585
Scholen aan Zee	2.484	2.422	2.291	2.259	2.176	2.152	2.163
Regius College (excl.PRO)	3.153	3.151	3.125	3.106	3.103	3.074	3.050
Regius College PRO	138	138	139	130	125	125	125
Clusius College	540	537	514	510	500	500	500
RSG Wiringherlant	1.002	998	978	960	950	940	930
de Pijler (PRO)	176	177	177	168	163	160	160
Totaal VO	8.232	8.162	7.885	7.784	7.631	7.549	7.513
<i>nieuwkomers korter dan 1 jaar in Nederland</i>	69						
VSO lln op teldatum							
categorie 1 (laag)	283	289	285	281	275	272	271
categorie 2 (midden)	17	15	10	10	10	10	10
categorie 3 (hoog)	11	12	8	8	8	8	8
Totaal VSO	311	316	303	299	293	290	289

Het SWV wordt bekostigd op basis van het aantal leerlingen in het regulier VO in zijn regio. Op deze bekostiging wordt de ondersteuningsbekostiging voor het VSO en LWOO/PRO in mindering gebracht. In de meerjarenbegroting wordt uitgegaan van een dalend aantal leerlingen in het regulier onderwijs (inclusief LWOO/PRO) gebaseerd op de prognoses van de schoolbesturen. De daling van het aantal leerlingen VSO is gelijk gehouden aan de procentuele daling van het aantal leerlingen regulier VO. Het is de taakstelling van het SWV om op gelijk niveau te komen van het landelijk gemiddelde.

In 2020 zal verder gekeken moeten worden hoe de ondersteuning op de reguliere scholen nog verder verbeterd kan worden en - in nauwe samenwerking met en tussen het VO en het VSO - de tussentijdse terugkeer vanuit het VSO naar het reguliere VO verder te stimuleren. Dit om de toekomstige deelname VSO te beperken, met als uitgangspunt zoals ook opgenomen in het ondersteuningsplan: regulier VO als het kan, VSO als het moet.

A2. Meerjarenbegroting

Balans

De meerjarenbalans is gebaseerd op de meerjarenbegroting. De werkelijke cijfers van 2019 zijn in het jaarverslag het uitgangspunt. Derhalve wijkt de meerjarenbalans enigszins af van de meerjarenbalans zoals opgenomen in de meerjarenbegroting. De algemene reserve en liquide middelen muteren met het exploitatiesaldo. In het ondersteuningsplan 2018-2022 is naar mogelijkheden gezocht om een gezonde bedrijfsvoering te realiseren op de lange termijn alsmede met de koerswijziging zoals opgenomen in de meerjarenbegroting.

Per 31-12 (EUR)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ACTIVA	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>				
Materiele vaste activa	6.350	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Totaal vaste activa	6.350	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Vorderingen	53.906	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Liquide middelen	1.359.384	1.151.099	1.201.001	1.238.016	1.257.208	1.264.161
Totaal vlottende activa	1.413.290	1.201.099	1.251.001	1.288.016	1.307.208	1.314.161
TOTAAL ACTIVA	1.419.640	1.211.099	1.259.001	1.296.016	1.315.208	1.322.161
PASSIVA						
Eigen vermogen	1.007.398	981.099	1.029.001	1.066.016	1.085.208	1.092.161
Voorzieningen	71.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kortlopende schulden	341.242	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
TOTAAL PASSIVA	1.419.640	1.211.099	1.259.001	1.296.016	1.315.208	1.322.161

Het eigen vermogen neemt gedurende de looptijd van de meerjarenbegroting iets toe en voldoet ruimschoots aan het benodigde eigen vermogen dat volgens normale bedrijfsvoering nodig is.

Het eigen vermogen verandert slechts ten gevolge van het exploitatieresultaat, omdat de financieringsstructuur geen wijzigingen zal ondergaan in de lopende planperiode.

Meerjarenexploitatie

Onderstaand is de meerjarenbegroting opgenomen zoals is vastgesteld in februari 2020.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Baten						
Rijksbijdrage	13.007.329	13.095.982	12.878.496	12.643.552	12.483.485	12.408.089
Overige overheidsbijdr. en subs.	10.000	89.000	49.000	49.000	49.000	0
Overige baten	109.424	102.529	60.968	60.968	60.968	60.968
Totale baten	13.126.753	13.287.511	12.988.464	12.753.520	12.593.453	12.469.057
Lasten						
Personeelslasten	2.100.800	1.249.044	347.434	347.434	347.434	347.434
Afschrijvingen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Huisvestingslasten	15.700	11.000	4.300	4.300	4.300	4.300
Overige lasten	153.650	307.499	294.766	294.766	294.766	245.766
Doorbet. aan schoolbesturen	11.024.726	11.738.767	12.286.562	12.062.505	11.920.261	11.857.104
Totaal lasten	13.302.376	13.313.810	12.940.562	12.716.505	12.574.261	12.462.104
Saldo baten en lasten	-175.623	-26.299	47.902	37.015	19.192	6.953
Saldo financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0
Nettoresultaat	-175.623	-26.299	47.902	37.015	19.192	6.953

Meerjarenexploitatie per programma

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Baten						
Rijksbijdrage	13.007.329	13.095.982	12.878.496	12.643.552	12.483.485	12.408.089
Overige overheidsbijdr. en subs.	10.000	89.000	49.000	49.000	49.000	0
overige baten	109.424	102.529	60.968	60.968	60.968	60.968
Totale baten	13.126.753	13.287.511	12.988.464	12.753.520	12.593.453	12.469.057
Lasten						
afdracht LWOO (via DUO)	1.027.263	114.378	0	0	0	0
afdracht PRO (via DUO)	1.414.740	1.505.975	1.420.191	1.372.534	1.358.237	1.358.237
afdr.VSO, teldatum, (via DUO)	3.692.762	3.652.375	3.502.538	3.448.524	3.397.318	3.374.199
afdr.VSO (gr.VSO 1-2) onderst.	42.950	94.201	88.151	88.151	88.151	88.151
afdr.VSO (gr.VSO 1-2) basisbek.	29.424	64.671	60.968	60.968	60.968	60.968
Progr.1. Bedrag per lln. voor de schoolbesturen	0	585.417	1.387.016	1.359.692	1.345.143	1.338.686
Progr.1a. Ondersteuningspunten	1.405.300	789.226	0	0	0	0
Progr.2. Bovenschoolse consultants	321.900	233.982	180.000	180.000	180.000	180.000
Progr.3. Lichte ondersteuning vmbo	4.748.494	5.727.026	5.766.448	5.652.900	5.592.044	5.565.327
Progr.4. Pro, extra ondersteuning	69.093	-5.277	61.250	79.736	78.399	71.535
Progr.5. Hoogbegaafdheid	0	49.000	49.000	49.000	49.000	0
Progr.6. Onderwijs-zorgarrangementen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Progr.7. Netwerkbijeenkomsten	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Progr.8. Bovenschoolse maatwerktrajecten	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Progr.9. Commissie TLV	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Progr.10. OPR	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Progr.11. Bedrijfsvoering	500.450	345.836	295.000	295.000	295.000	295.000
Progr.12. Opzetten kwaliteitszorgsysteem	0	37.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totale lasten	13.302.376	13.313.810	12.940.562	12.716.505	12.574.261	12.462.104
Totaalresultaat	-175.623	-26.299	47.902	37.015	19.192	6.953

Het begrote resultaat voor 2020 is, vanwege genomen maatregelen in 2018 en 2019, onder controle. Begrotingsjaren 2021-2024 laten een neutraal tot licht positief resultaat zien. Voornaamste reden is de verwachte koerswijziging van het SWV in 2020 waarbij er ruimte is gehouden voor investeringen op het gebied van maatwerk indien nodig.

Risicoparagraaf

B1. Risicoanalyse

Het SWV heeft tot en met 1 augustus 2020 met haar personele bezetting, geen onderhoudsverplichtingen aan gebouwen en met overzichtelijke werkprocessen een gemiddeld tot hoger risicoprofiel. Na 1 augustus 2020 zal voor een groot deel het personele risico vervallen, omdat de omvang van het totale personeelsbestand van 28 fte naar 4 fte zal gaan. Het financiële risico blijft gelijk omdat de bedragen van de personeelskosten naar de scholen waar het personeel in dienst komt, zullen worden overgeheveld.

Het SWV VO Kop van Noord Holland heeft voldoende weerstandsvermogen opgebouwd om risico's uit de normale bedrijfsvoering op te vangen.

B2. Omschrijving Risico's

De belangrijkste risico's voor het SWV VO Kop van Noord Holland zijn:

Risico	Overheidsbeleid. Het SWV is voor de inkomsten en de beleidskaders volledig afhankelijk van de beleidskeuzes van het Ministerie van OCW. De Samenwerkingsverbanden zijn in geringe mate gesprekspartner als het gaat om overheidsbeleid.
Impact	Bij minder inkomsten o.b.v. aantal leerlingen, kan minder ondersteuning geboden worden.
Maatregel	Binnen de begroting is enige ruimte ingeruimd om tijdelijk de ondersteuning op niveau te houden.
Risico	Daling van het leerlingenaantal regulier onderwijs.
Impact	Lagere bekostiging.
Maatregel	Door natuurlijk verloop van personeel vormt dit geen onaanvaardbaar kwantitatief risico.
Risico	Tussentijdse groei van de deelname aan het Voortgezet Speciaal Onderwijs.
Impact	Overdragen ondersteuningsbekostiging (vanaf 2018 ook de basisbekostiging) aan VSO, welke niet wordt ontvangen.
Maatregel	De toelatingscommissie vanuit het SWV VO Kop van Noord Holland bepaalt de verwijzing. Het betreft een risico, waarvoor in de meerjarenbegroting een bedrag is opgenomen. Via de cijfers die het Ministerie van OCW beschikbaar stelt in de zgn. Kijkglazen is de eventuele groei te volgen.
Risico	Stijging aantal leerlingen in het voortgezet speciaal onderwijs.
Impact	Stijgen van de verplichte afdrachten aan het vso.
Maatregel	De toelaatbaarheidsverklaringen worden afgegeven door het SWV. Nauwkeurig beoordelen, welke ondersteuning gewenst is.

De belangrijkste controlemiddelen in het interne risicobeheersingssysteem bestaan uit: maandelijkse uitputting op individueel niveau van personeelslasten, voortgangsrapportages, de integrale begroting en het jaarverslag.

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan

Hiervoor verwijzen wij naar het bestuursverslag op pagina 3 ev.

Verklarende woordenlijst

DB	Directieberaad
GP	Gedragpunt
HGW	Handelings Gericht Werken
IB-er	Intern Begeleider (Primair Onderwijs)
LWOO	Leerweg Ondersteunend Onderwijs
LG/LZ	Lichamelijk gehandicapten/langdurig zieken
LGF	Leerling Gebonden Financiering
MJB	MeerJarenBegroting
MR	Medezeggenschapsraad
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OCO	Ondersteuningscoördinator
OPR	Ondersteuningsplanraad
OSP	Ondersteuningspunt
PRO	Praktijkonderwijs
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
SO	Speciaal Onderwijs
SOP	Schoolondersteuningsplan
SWV	Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland
TLV	Toelaatbaarheidsverklaring
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VSV	Voortijdig Schoolverlaten
ZAT	Zorg Advies Team
ZMLK	Zeer Moeilijk Lerende Kinderen
ZOCO	Zorgcoördinator

Jaarrekening 2019

Hoofdstuk 5 Jaarrekening 2019

Algemeen

De Stichting bestaat uit het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland, brinnummer VO2701. Zij heeft haar zetel in Schagen met KvK nr. 586 06 149.

Samenstelling jaarrekening

Het financiële jaarverslag is opgesteld op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In 2019 was voor het samenwerkingsverband het gehele jaar de lumpsumfinanciering van toepassing. De baten ten behoeve van de personele en materiële lasten zijn op grond van deze bekostiging opgenomen.

De balans en staat van baten en lasten zijn voorzien van vergelijkende cijfers respectievelijk uit het boekjaar 2018 en de begroting 2019.

Activiteiten

De activiteiten van het SWV bestaan uit het verzorgen van Passend Onderwijs.

De vooruitzichten zijn zodanig dat de activiteiten uit de normale bedrijfsvoering van Stichting SWV VO Kop van Noord Holland kunnen worden gecontinueerd.

Grondslagen voor de samenstelling

De jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting SWV VO Kop van Noord Holland.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening over 2019 is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. Tevens is de richtlijn Regeling jaarverslaggeving onderwijs gevolgd. In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften geformuleerd.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rapporteringsvaluta

De bedragen in de tabellen worden gepresenteerd in hele euro's. Als gevolg van afrondingen zijn in sommige gevallen geringe verschillen ontstaan. Deze verschillen tasten de betrouwbaarheid van de jaarrekening niet aan en zijn geen belemmering voor het verkrijgen van het vereiste inzicht.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde.

Als activeringsgrens wordt € 450 gehanteerd. De aangewende investeringssubsidies worden zichtbaar in mindering gebracht op de boekwaarde van de materiële vaste activa.

Het systeem van afschrijvingen is als volgt:

Inventaris	: 10% van de aanschafwaarde
Computers	: 25% van de aanschafwaarde
Software	: 25% van de aanschafwaarde

Aan het begin van het boekjaar worden de geheel afgeschreven activa boekhoudkundig teruggenomen en gesaldeerd met de cumulatieve afschrijvingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

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

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van de Stichting SWV VO Kop van Noord Holland worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Uitgestelde beloningen

Op basis van richtlijn 271 van de Raad voor de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijf kans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorziening levensfase bewust personeelsbeleid (LFBP) is gevormd voor personeelsleden, die maximaal de 50 klokuren (bij 1fte) hebben gespaard en dit in de toekomst willen gaan opnemen. De grondslag per persoon wordt bepaald door het aantal gespaarde uren maal het maandinkomen te delen door 138 normuren.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Overlopende passiva

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat gelden de volgende beginselen: lasten (en baten) zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage wordt in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Overige baten

Overige baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen gemiddelde koersen. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP.

De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

De Stichting Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland te Schagen heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de Stichting SWV VO Kop van Noord Holland te Schagen. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De Stichting SWV VO Kop van Noord Holland te Schagen betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

De actuele dekkingsgraad was op 31 december 2019 97,8%. (bron: website www.abp.nl).

Sinds 2014 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben.

De Stichting SWV VO Kop van Noord Holland heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies.

Het SWV heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering' en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

De instelling heeft de Beleidsregels toepassing WNT en de Aanpassingswet WNT als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

A: SWV VO Kop van NH VO2701

Balans per 31 december 2019 vergelijkende cijfers per 31 december 2018

A.1

Jaarrekening (opgesteld na resultaatbestemming)

A 1.1

SWV VO Kop van NH VO2701

Balans per 31 december 2019 vergelijkende cijfers per 31 december 2018

	2019		2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Vaste activa				
1.2 Immateriële vaste activa	-		-	
1.3 Materiele vaste activa	6.350		13.582	
Financiële vaste activa	-		-	
		6.350		13.582
1.4 Viottende activa				
1.5 Voorraden	-		-	
1.6 Vorderingen	53.906		59.976	
1.7 Effecten	-		-	
Liquide middelen	1.359.384		1.189.902	
		1.413.290		1.249.878
		<u>1.419.640</u>		<u>1.263.460</u>

	2019		2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1				
2.2 Eigen vermogen		1.007.398		899.924
2.3 Voorzieningen		71.000		82.685
2.4 Langlopende schulden		-		-
Kortlopende schulden		341.242		280.851
		<u>1.419.640</u>		<u>1.263.460</u>

B:		Staat van Baten en Lasten jaar 2019 vergelijkende cijfers 2018				SWV VO Kop van NH VO2701	
A.1.2		Staat van baten en lasten					
		2019		Begroting 2019		2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten							
3.1	Rijksbijdragen	13.398.022		13.007.329		13.522.824	
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	52.858		40.000		50.998	
3.3	College-, cursus, les- en examen gelden	-		-		-	
3.4	Baten in opdracht van derden	-		-		-	
3.5	Overige baten	154.984		79.424		57.920	
Totaal Baten			13.605.864		13.126.753		13.631.742
Lasten							
4.1	Personeelslasten	2.018.690		2.100.800		2.095.971	
4.2	Afschrijvingen	7.232		7.500		11.380	
4.3	Huisvestingslasten	16.533		15.700		26.918	
4.4	Overige lasten	95.261		143.650		108.235	
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	11.360.985		11.024.726		11.371.569	
Totaal lasten			13.498.700		13.292.376		13.614.073
Saldo baten en lasten			107.164		165.623-		17.669
5	Financiële baten en lasten	310		-		500	
			310		-		500
Resultaat			107.474		165.623-		18.168
6	Belastingen	-		-		-	
7	Resultaat deelnemingen	-		-		-	
			-		-		-
Resultaat na belastingen			107.474		165.623-		18.168
8	Aandeel derden in resultaat		-		-		-
Netto resultaat			107.474		165.623-		18.168
9	Buitengewoon resultaat		-		-		-
Totaal resultaat			107.474		165.623-		18.168

Resultaatbestemming

Het resultaat zal voor € 107.474 worden gedoteerd aan de algemene reserve.

Hierdoor komt de eigen vermogenspositie per 31 december 2019 uit op € 1.007.398

C: Kasstroomoverzicht jaar 2019 vergelijkende cijfers 2018

SWV VO Kop van NH VO2701

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2019

	2019		2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat (exclusief rente)		107.164		17.668
aanpassingen voor:				
- stelselwijziging	-		-	
- afschrijvingen	7.232		11.380	
- mutaties voorzieningen	11.685-		5.915-	
		4.453-		5.465
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-		-	
- vorderingen	6.070		51.685-	
- schulden	60.391		105.055-	
		66.461		156.740-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		169.172		133.607-
Ontvangen interest	310		500	
Betaalde interest	-		-	
Buitengewoonresultaat	-		-	
		310		500
Totaal kasstroom uit operationel activiteiten		169.482		133.107-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in immateriële vaste activa	-		-	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-		-	
Investerings in materiële vaste activa	0-		1.122-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		-	
Investerings in deelnemingen en samenwerkingsverbanden	-		-	
Mutaties leningen	-		-	
Overige investeringen in financiële vaste activa	-		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		0-		1.122-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-		-	
Aflossing langlopende schulden	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie liquide middelen		169.482		134.228-
31-12-2019		1.359.384	31-12-2018	1.189.902
31-12-2018		1.189.902	31-12-2017	1.324.130
mutatie geld		169.482	mutatie geld	134.228-

A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

Stichting Samenwerkingsverband VO Kop van Noord-Holland, Stichting, Schagen, KvK nr. 58606149

1.2 Materiele vaste activa	Aanschafprijs		Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		Boekwaarde 1-1-2019		Investeringen		Overige mutaties		Afschrijvingen		Aanschafprijs		Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		Boekwaarde 31-12-2019	
	EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
1.2.1 Gebouwen en terreinen				-		-				-		-		-		-		-
1.2.2 Inventaris en apparatuur	54.038		40.457		13.581		0		-		7.232		54.038		47.688		6.350	
	54.038		40.457		13.581		0		-		7.232		54.038		47.688		6.350	
1.5 Vorderingen	2019		2018															
	EUR		EUR															
1.5.1 Debiteuren				-														
Debiteuren verbonden partijen			23.804															
1.5.2 OCW/LNV			-															
1.5.7 Overige vorderingen			-				14.057											
Personeel	-		-															
Overig	-		-															
1.5.7 Overige vorderingen			-															
Vooruitbetaalde kosten	-																	
Overige overlopende activa	30.102		30.102		33.497		45.919											
1.5.8 Overlopende activa					12.422													
1.5.9 Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid			-															
			53.906															
1.7 Liquide middelen	2019		2018															
	EUR		EUR															
1.7.1 Kasmiddelen		-																
1.7.2 Tegoeden op bankrekeningen	1.059.384		89.902															
1.7.3 Deposito's	300.000		1.100.000															
1.7.4 Overige	-		-															
			1.359.384				1.189.902											

De deposito's zijn direct opeisbaar.

Eigen vermogen		SWV VO Kop van NH VO2701						
2.1		Stand per 1-1-2019 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-2019 EUR	Stand per 31-12-2019 EUR	KL Deel < 1 jaar EUR	LL Deel > 1 jaar EUR
	Algemene reserve							
2.1.1	Algemene reserve	899.924	107.474	-	1.007.398			
	Voorzieningen							
2.2		Stand per 1-1-2019 EUR	Dotaties EUR	Onttrekkingen EUR	Vrijval EUR			
2.2.1	Personeels voorzieningen	82.685	17.668	29.353	-	71.000	67.038	3.962
	Kortlopende schulden							
2.54		2019 EUR	2018 EUR					
2.4.1	Kredietinstellingen		-		-			
2.4.2	Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen OHW		-		-			
2.4.3	Crediteuren		69.810		23.715			
	Loonheffing	61.931		59.797				
	Premies sociale verzekeringen	24.994		23.378				
2.4.7	Belastingen en premies sociale verz.		86.925		83.175			
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen		25.029		23.461			
	Vooruitbetaalde kosten	-		-				
	Versterkte voorschotten	-		-				
	Overige	-		-				
2.4.9	Overige kortlopende schulden		-		-			
	Vakantiegeld en vakantiedagen	87.425		86.903				
	Accountants en administratiekosten	9.136		5.687				
	Vooruitontvangen subsidies OCVW geoormerkt	43.087		-				
	Overige	19.830		57.910				
2.4.10	De overlopende passiva		159.478		150.499			
			341.242		280.850			

	2019		Begroting 2019		2018		SWV VO Kop van NH VO2701
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
3.1 Rijksbijdragen							
3.1.1 Rijksbijdrage VO		13.398.022		13.007.329		13.522.824	
Geoormerkte subsidies	-		-		-		
Niet geoormerkte subsidies	-		-		-		
Toerekening investeringssubsidies OCV	-		-		-		
3.1.2 Overige subsidies OCV		-		-		-	
		13.398.022		13.007.329		13.522.824	
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies							
3.2.1 Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	52.858		40.000		50.998		
3.2.2 Overige overheidsbijdragen	-	52.858	-	40.000	-	50.998	
3.5 Overige baten							
3.5.2 Detachering personeel	87.292		-		-		
3.5.6 Overige	67.692	154.984	79.424	79.424	57.920	57.920	
		13.605.864		13.126.753		13.631.742	

		2019		2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR
4.1	Personeelslasten				
	Brutolonen en salarissen	1.539.031		1.597.034	1.582.768
	Sociale lasten	196.485		197.386	199.832
	Pensioen premies	230.611		199.380	222.653
			1.966.127		2.005.253
4.1.1	Lonen en salarissen				
	Dotaties personele voorzieningen	11.685-		27.500	5.915-
	Personeel niet in loondienst	62.537		5.000	34.245
	Overig	50.380		89.500	70.911
4.1.2	Overige personele lasten		101.232		122.000
4.1.3	Af: uitkeringen		48.669		8.522
			2.018.690		2.100.800
<i>Aantal personeelsleden (in fte's in dienst excl. ziekte vervanging per 31-12)</i>					
	Directie	1	2019	1	2018
	Onderwijs ondersteunend personeel	27		28	
		28		29	
	Gemiddeld aantal fte	29		32	
4.2	Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa				
4.2.2	Materiële vaste activa	7.232		7.232	
4.3	Huisvestingslasten				
4.3.1	Huur	16.533		16.533	
4.4	Overige lasten				
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	47.245		57.150	58.120
4.4.2	Inventaris, leermiddelen en apparatuur	37.275		80.000	38.577
4.4.4	Overige	637		6.500	2.222
			85.157		108.235
Accountantslasten					
4.4.1.1	Honorarium onderzoek jaarrekening	10.104		10.000	9.317
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	-		-	-
4.4.1.3	Fiscale adviezen	-		-	-
4.4.1.4	Andere niet-controledienst	-		-	-
4.5	Doorbetalen aan schoolbesturen				
4.5.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW				
4.5.1.1	(v)so	3.813.222		3.692.762	3.733.098
4.5.1.2	LWoo	1.220.551		1.027.263	2.412.717
4.5.1.3	Pro	1.461.877		1.414.740	1.374.190
4.5.2	Doorbetaling op basis van 1 februari				
4.5.2.1	(v)so	85.093		72.374	93.594
4.5.3	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	4.780.242		4.817.587	3.757.970
			11.360.985		11.371.569
			13.498.701		13.614.074
5	Financiële baten en lasten				
5.1	Rente baten		310		500

SWV VO Kop van NH VO2701

E: Verbonden partijen

Naam	Statuair zetel	Juridische vorm	Code activiteiten
Gemeente Texel (OSG De Hogeberg)	Den Burg	Stichting	4
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland-Noord	Alkmaar	Stichting	4
Stichting Samenwerkingschool	Den Helder	Stichting	4
Stichting Clusius College	Alkmaar	Stichting	4
Stichting Scholen aan Zee	Den Helder	Stichting	4
Stichting Regius College Schagen	Schagen	Stichting	4
Aloysius Stichting Onderwijs	Voorhout	Stichting	4
Stichting Ronduit	Alkmaar	Stichting	4

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

F: WNT-verantwoording 2019

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op SWV VO Kop van Noord Holland. Het voor SWV VO Kop van Noord Holland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000 (2018; € 189.000). Dit betreft het algemene bezoldigingsmaximum.

1a. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen		
M. Scheltema de Heere		
	2019	2018
Functie(s)	directie	directie
Duur dienstverband	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 mnd binnen 18 mnd werkzaam?		
Bezoldiging (in €)		
Betaalde periodieke beloningen	86.723	81.629
Beloningen betaalbaar op termijn	12.760	11.055
Totaal bezoldiging	99.483	92.684
Toepasselijk WNT-maximum	194.000	189.000

G: Opgave doelsubsidies

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Kenmerk	Omschrijving	Toewijzing Datum	Bedrag van toewijzing EUR	Ontvangen t/m verslagjaar EUR	Prestatie afgerond?
HBL19093	Subsidie begaafde II PO en VO	8-11-2019	196.548	49.137	nee
			196.548	49.137	

Gebeurtenissen na balansdatum

De gevolgen inzake de ontwikkelingen tot het coronavirus verschaft geen informatie over de feitelijke informatie over de balansdatum, maar wel over de omstandigheden die ontstaan zijn na 31 december 2019. Het bestuur van het SWV is van mening dat er door het coronavirus geen onzekerheid is over de toekomst van het SWV. De impact van het coronavirus op de bedrijfsvoering is vanwege het besluit van de Rijksoverheid en de richtlijnen van het RIVM nihil. De verwachting is dat na deze periode, tot en met circa 15 juni 2021, er geen liquiditeitsproblemen ontstaan. Daarnaast is de afhankelijkheid van leveranciers minimaal en is er vooralsnog geen aanleiding om te veronderstellen dat het coronavirus in negatieve zin impact heeft op de verwachte leerlingenaantallen en subsidieopbrengsten. Redelijkerwijs is de uitwerking van de exacte gevolgen naar aanleiding van het Coronavirus nog onbekend.

Toelichting niet in de balans opgenomen verplichtingen

Met de volgende partijen zijn langdurige verplichtingen aangegaan:

Stichting Regius College inzake financiële en personele dienstverlening voor circa €33.000 op jaarbasis voor onbepaalde tijd.

Het bedrag zal worden aangepast in 2021 indien het personeel uit dienst is bij het SWV.

Stichting Scholen aan Zee inzake huur ruimte voor €11.550 op jaarbasis t/m 31 juli 2020.

Toezichthoudende topfunctionarissen (bestuurders)

	A. Hoekstra	R. de Voogd	C.A.M. de Schepper	R.B.M. Rigter	G. Oud	R. Prast	T. Jong	J. Zijl	C. Eriks	M. Eng-brenghof
	voorzitter	vice-voorzitter	lid	lid	lid	lid	lid	lid	lid	lid
Funcctiegegevens										
Gegevens 2019										
Aanvang en einde functievervulling	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-28/5	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	29/5-31/12	1/1-28/5
Bezoldiging (in €)										
Bezoldiging	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toepasselijk WNT-maximum	29.100	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Gegevens 2018										
Aanvang en einde functievervulling	1/1-31/12	20/3-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	27/2-31/12		1/1-31/12
Beloning plus belastbare onkostenvrg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toepasselijk WNT-maximum	28.350	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900		18.900

Er zijn in 2019 geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen gedaan.

Vermelding bezoldiging niet-functionarissen

Er zijn geen functionarissen die in 2019 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Ondertekening Jaarverslag door Bestuur

Op basis van artikel 7 lid 12.c ondertekenen de leden van het Bestuur hierbij de jaarstukken 2019 ter vaststelling:

Bestuur

Dhr. A.H. Hoekstra

Dhr. R. Prast

Dhr. T. Jong

Dhr. J. Zijp

Dhr. R. de Voogd

Dhr. G. Oud

Dhr. R.B.M. Rigter

Mevr. C. Eriks

Overige gegevens

Controleverklaring