



Jaarverslag

2020



Elk kind een passende onderwijsplek

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	4
Voorwoord	4
Hoofdstuk 1 Algemene informatie / management & organisatie	5
1.1 Bestuurlijke inrichting	5
1.2 Doelstellingen en taken	9
1.3 Personeel	9
1.4 Ondersteuningsplanraad	11
1.5 Samenwerking met gemeenten	12
1.6 Samenwerking met SWV PO Kop van Noord Holland	14
1.7 Klachten en bezwaren	14
1.8 Privacy	14
1.9 Kwaliteit	14
1.10 Invloed politiek en samenleving	17
Hoofdstuk 2 Evaluatie programma's	18
2.1 Het SWV in cijfers	18
2.2 Programma's 1 en 1a	20
2.3 Programma 2	22
2.4 Programma 3	24
2.5 Programma 4	25
2.6 Programma 5	26
2.7 Programma 6	27
2.8 Programma 7	28
2.9 Programma 8	29
2.10 Programma 9	30
2.11 Programma 10	32
2.12 Programma 11	33
2.13 Programma 12	33
Hoofdstuk 3 Beheer & Financiën	35
3.1 Staat van baten en lasten	35
3.2 Staat van baten en lasten per programma	39
3.3 Balans	40

3.4 Kengetallen per balansdatum	41
3.5 Treasury	42
3.6 Continuïteitsparagraaf (A)	43
Jaarrekening 2020	50
Hoofdstuk 4 Jaarrekening	50
4.1 Algemeen	50
4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva	51
Ondertekening Jaarverslag door Bestuur	63
Overige gegevens	64
Controleverklaring	64
Nevenfuncties directeur en bestuursleden SWV	65
Verslag OPR	67

Verklarende woordenlijst

DB	Directieberaad
GP	Gedrag punt
HGW	Handelingsgericht 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

Bestuursverslag

Voorwoord

Het jaarverslag is een moment van terugkijken. Terugkijken op een bijzonder jaar.

In het afgelopen jaar waarin vooral corona de hoofdrol speelde, kwam aan het licht dat ons netwerk binnen het SWV werkt. Dat alles waar we met elkaar aan hebben gebouwd juist in crisistijd wat oplevert. We hebben alle leerlingen online op afstand begeleiding gegeven vanuit de OSP's, we hebben maatjes geleverd aan leerlingen die dat nodig bleken te hebben, we hebben leerlingen fysiek opgevangen voor wie online lessen volgen niet goed pasten, gingen digitaal met elkaar vergaderen en ga zo maar door.

Natuurlijk focussen we ons op de toekomst: hoe moet het verder met het onderwijs en onze begeleiding in een anderhalve meter samenleving? Zijn er gevolgen voor de ondersteuningsbehoeften van de leerlingen door corona en hoe kunnen we daar op inspelen? Hoe kunnen we onze kennis met elkaar blijven delen in deze anderhalve meter samenleving daar waar nog steeds helaas zoveel overleggen alleen online mogelijk zijn? Hoe houden we onze relaties in stand, met leerlingen, met ouders en met elkaar? Vragen waar we steeds meer antwoorden op krijgen en die ook zorgen voor innovatieve oplossingen. Want creatief en flexibel zijn we met elkaar geweest het afgelopen jaar!

In dit jaarverslag nemen we even de tijd om terug te kijken. Terug te kijken op een jaar waarin het merendeel van het SWV personeel werd overgenomen door de reguliere VO scholen, waarin we een uitgestelde start maakten met het opzetten van een digitaal kwaliteitszorgsysteem en doorgingen met het ontwikkelen van een regionale agenda onderwijs-zorg in samenwerking met onze onderwijs- en gemeentelijke partners. Een jaar waarin we keihard gewerkt hebben, met elkaar, voor alle leerlingen. Een waardevol en nuttig jaar, waarop we kunnen bouwen en ons verder kunnen door ontwikkelen.

Myrthe Scheltema de Heere
Directeur SWV VO Kop van Noord Holland
Maart 2021

Hoofdstuk 1 Algemene informatie / management & organisatie

1.1 Bestuurlijke inrichting

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

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 bestaat uit de 8 aangesloten schoolbesturen. Voor het SWV is de code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs van toepassing. Het bestuur van het SWV heeft een externe adviseur in de rol van onafhankelijke voorzitter zonder stemrecht, de heer C. de Custer.

De 8 aangesloten schoolbesturen met daaronder vallend hun scholen zijn:

Naam schoollocatie	Vestigingsplaats	Bestuur
OSG De Hogeberg	Den Burg	Stichting OSG De Hogeberg
RSG Wiringherlant	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 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.

De samenstelling van het bestuur per 31 december 2020 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 Setz	Stichting 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
Dhr. Co de Custer	Extern adviseur / onafhankelijk extern voorzitter

In 2020 hebben er geen bestuurswisselingen plaatsgevonden. Een overzicht van de bestuurders en hun (neven)functie(s) in 2020 is te vinden op pagina 65 en 66.

1.1.1 Verslag adviseur bestuur / onafhankelijk extern voorzitter

In de rol van onafhankelijk voorzitter ben ik nauw betrokken bij de doorontwikkeling van het SWV VO Kop van Noord Holland. De vergaderingen van het bestuur kunnen door mij onafhankelijk geleid worden dankzij het ontbreken van enig ander belang bij de schoolbesturen en de directie van het SWV. Het jaar 2020 was een bijzonder jaar voor het samenwerkingsverband. Een oude werkwijze werd losgelaten en vervangen door een nieuwe aanpak. In dat jaar is de overstap van het werken met een expertise model omgezet naar het zogenaamde bestuurs- of schoolmodel. Het ondersteunende personeel met een dienstverband bij het SWV is ondergebracht bij de reguliere VO scholen. De bijpassende middelen worden voortaan overgedragen aan de schoolbesturen. Het bestuur van het SWV functioneert daarvoor binnen de stichting met een eigen verantwoordelijkheid en een eigen vastgestelde rol. Zij dragen de verantwoordelijkheid voor de gemaakte beleidskeuzes en zien toe op de uitvoering van de taken die aan de directeur samen met schooldirecties zijn gemandateerd. Door de onafhankelijke inbreng wordt het gesprek in de bestuursvergaderingen zoveel als mogelijk naar het collectieve belang getild.

De directeur van het SWV draagt samen met mij altijd zorg voor de agenda en het verslag. We bespreken samen de voortgang van het SWV en wij zorgen samen voor goed verlopende vergaderingen waarin betrokkenen rolvast blijven. Tevens dien ik als klankbord bij het voorbereiden van strategische en inhoudelijke keuzes.

Co de Custer
Januari 2021

1.1.2 Resultaten

In 2020 heeft het bestuur vijf keer vergaderd. Voorafgaand aan deze vergaderingen vond er overleg plaats tussen de externe onafhankelijk voorzitter en de directeur om de agenda en de bestuursvergadering voor te bereiden.

In 2020 stonden de volgende onderwerpen op de agenda van het bestuur:

- Vaststelling beleid tussentijdse overstap en tijdelijke opvang (zie 2.3);
- Voortgang regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen (zie 1.5.1);
- Besluitvorming voorwaarden overname SWV personeel ondersteuningspunten (zie 1.3.1);
- Evaluatie CTPaO;
- Privacy convenant thuiszitters/VSV (zie 1.5.2);
- Financiering RITHA-opleiding medewerkers VO-scholen (zie 2.6.1);
- Aanvragen pilots PRO-VMBO tussen De Pijler en BAZ, en De Pijler en OSG De Hogeberg (zie 2.5.1);
- Overgaan op schatkistbankieren (zie 3.5);
- Subsidieaanvraag voortijdig schoolverlaters en jongeren in een kwetsbare positie (zie 1.5.2);
- Jeugdzorg in geslotenheid / jeugdzorg+ (zie 1.5.3).
- Evaluatie externe adviseur / onafhankelijk voorzitter bestuur.

Het bestuur stelde verder de begroting 2020 vast, evenals de jaarrekening 2019 en de begroting 2021. In december stond de governancestructuur van het SWV op de agenda. Het bestuur liet zich door Van Doorne advocaten uitgebreid informeren over de mogelijke bestuursvormen in de overstap naar onafhankelijk toezicht met een directeur-bestuurder. Besluitvorming over de gewenste vorm heeft in februari 2021 plaatsgevonden.

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 er geen liquiditeitsproblemen ontstaan. Daarnaast is de afhankelijkheid van het SWV van leveranciers minimaal. Redelijkerwijs is de uitwerking van de exacte gevolgen naar aanleiding van het coronavirus op de verwachte leerlingenaantallen en subsidieopbrengsten nog onbekend. In de risicoparagraaf zal hierop worden teruggekomen (zie 3.6.2).

Tijdens elke bestuursvergadering rapporteerde de directeur schriftelijk zowel als mondeling over de lopende zaken en het overleg met het directieplatform en de Ondersteuningsplanraad. Tegen de zomer en in het najaar heeft de directeur een voortgangsrapportage aan het bestuur voorgelegd, om zo tussentijds de stand van zaken (financieel) binnen het SWV inzichtelijk te maken. Daarmee werkt het bestuur cyclisch.

1.1.3 Auditcommissie

Binnen het bestuur is er een auditcommissie die wordt gevormd door de heren De Voogd en Jong. Deze auditcommissie is in 2020 drie keer bij elkaar geweest. In januari werd de concept-begroting 2020 besproken met de directeur en de financieel consultant van het SWV. In april stond de concept-jaarrekening en het jaarlijkse gesprek met de accountant centraal en in oktober de concept-begroting 2021.

De auditcommissie verzorgt tijdens de bestuursvergadering een uitgebreide mondelinge en schriftelijke toelichting op de jaarstukken en meerjarenbegroting. Zowel de concept-begrotingen als de jaarrekening kregen van de auditcommissie een positief advies richting het bestuur.

Een andere taak van de auditcommissie is om advies uit te brengen aan het bestuur over het aanwijzen van de accountant. Deze taak is in 2020 niet van toepassing geweest. De beslissing tot aanwijzing van een accountant is voorbehouden aan het bestuur.

1.1.4 Directie

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

1.1.5 Directieoverleg

Iedere aangesloten school in het SWV 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 en bereiden samen met de directeur beleid voor.

Minimaal voorafgaand aan de bestuursvergaderingen vindt directieoverleg plaats. In 2020 stonden de volgende onderwerpen op de agenda van het directieoverleg:

- Ontwikkeling beleid tussentijdse overstap en tijdelijke opvang en advies richting het bestuur;
- Voortgang overname SWV personeel ondersteuningspunten;
- Begrotingen 2020 en 2021 (opiniërend);
- Concept-jaarrekening 2019 (ter informatie);
- Voortgangsrapportages (ter informatie);
- Gastleerlingenschap en symbiosetrajecten;
- Zorgplicht;
- Maatwerktrajecten;
- Thuiszitters in relatie tot corona;
- Kwaliteitszorgsysteem en het participeren in de werkgroep kwaliteitszorgsysteem;
- Alternatieven Rebound;
- Eerste ervaringen overname personeel SWV (na 1 augustus 2020).

De directeuren brachten ook zelf agendapunten in en konden verzoeken om dieper in te gaan op bepaalde onderwerpen. Regelmatig was er op verzoek van de vergadering aandacht voor programma's voor gedrag of omgang met elkaar op scholen. Aan het einde van de vergadering werd altijd een 'rondje langs de scholen' gehouden, waarbij scholen kort deelden wat er op hun school speelt. Mede hierdoor weten directeuren elkaar ook steeds beter tussen de vergaderingen door te vinden. De opkomst bij deze overleggen was in het algemeen goed tot zeer goed.

1.1.6 Overleg met MBO

Als vast onderdeel van het directieoverleg is het overleg met het MBO. Alle directie overleggen begonnen met een gezamenlijke agenda V(S)O-MBO en overleg met de (bestuurlijke) vertegenwoordigers van het MBO, Nico Dobbe en Anja Escher. Beiden zijn van het ROC Kop van Noord-Holland, maar vertegenwoordigen ook het ROC Horizon College en het MBO Clusius College. Op de agenda van dit overleg met het MBO stonden in 2020 de volgende punten:

- Voortgang regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen;
- Privacy convenant thuiszitters/VSV;
- Subsidieaanvraag voortijdig schoolverlaters en jongeren in een kwetsbare positie;
- Methodische aanpak verzuim (M@zl-methodiek).

De agenda voor dit overleg wordt in overleg tussen de directie van het SWV en het MBO opgesteld. De uitkomsten van dit overleg vormen, indien van toepassing, agendapunten voor het OOGO/portefeuillehouders overleg (zie 1.5).

1.2 Doelstellingen en taken

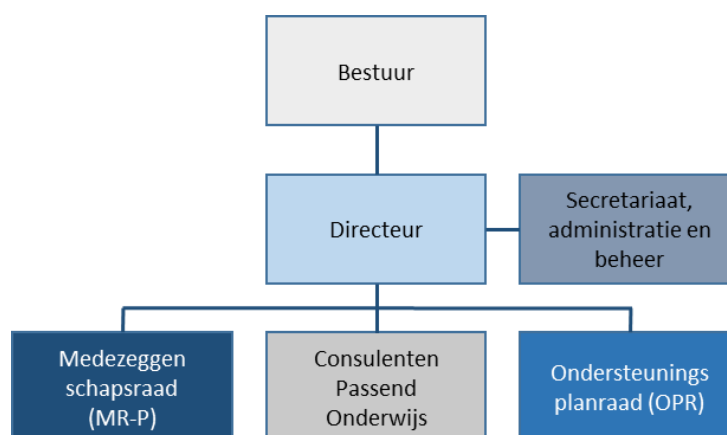
Het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland is een stichting. De akte van oprichting is d.d. 20 augustus 2013 gepasseerd. De stichting heeft tot doel het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband Passend Onderwijs.

De stichting heeft, ter uitvoering van de in artikel 17a lid 6 Wet op het voortgezet onderwijs, de volgende aan het Samenwerkingsverband wettelijk toegekende taken:

- Het vaststellen van een ondersteuningsplan als bedoeld in artikel 17a van de Wet op het voortgezet onderwijs;
- Het verdelen en toewijzen van ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen die deelnemen aan het SWV;
- Het beoordelen of leerlingen toelaatbaar zijn tot het voortgezet speciaal onderwijs cluster 3 en 4 op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven;
- Het adviseren over de ondersteuningsbehoefte van een leerling op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven.

1.3 Personeel

Het Samenwerkingsverband is werkgever als bedoeld in artikel 53b van de Wet op het voortgezet onderwijs; het personeel valt daarmee onder de cao voortgezet onderwijs. De directeur is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken binnen het SWV en de aansturing van het personeel. Op 31 december 2020 waren 5 medewerkers (ad 4,8 fte) in dienst bij het SWV. Ten opzichte van 31 december 2019 (36 personeelsleden ad 27,94 fte) is het personeelsbestand fors gekrompen. Dit is het gevolg van de personele overname door de reguliere VO scholen van het SWV personeel per 1 augustus 2020 (zie 1.3.1).



Figuur 1: organogram SWV per 1 januari 2021

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

1.3.1 (Overname) SWV personeel

In 2019 is bestuurlijk besloten om het merendeel van het personeel in dienst van het SWV, maar uitvoerend dagelijks werkzaam op de reguliere VO scholen, over te nemen. Deze besluitvorming heeft plaatsgevonden nadat de MR-P en de OPR hieraan hun goedkeuring hadden verleend. De eerste helft van 2020 heeft in het teken gestaan van het voorbereiden van deze overname per 1 augustus 2020. Er is door de directie veelvuldig overleg gevoerd met de MR-P over het collectief kader, alsook in gezamenlijkheid met de bonden in het georganiseerde overleg (GO). Uiteindelijk is met de bonden overeenstemming over het collectief kader gekregen, zijn alle afzonderlijke (G)MR-en van de reguliere VO scholen akkoord gegaan met de overname en heeft de overname per 1 augustus 2020 ook daadwerkelijk plaatsgevonden.

Bij de overname zijn geen gedwongen ontslagen gevallen. En in 2020 zijn geen nieuwe medewerkers aangenomen met een tijdelijk contract.

26 Medewerkers zijn overgenomen door de VO scholen met ingang van 1 augustus 2020. Eén medewerker is, als gevolg van zwangerschapsverlof, pas per 1 januari 2021 overgenomen door een van de reguliere VO scholen. Twee medewerkers hebben tussentijds zelf ontslag genomen en één medewerker is per 1 augustus 2020 met pré-pensioen gegaan. Een drietal medewerkers had een tijdelijk contract tot en met 31 juli 2020. Alle medewerkers waren op de hoogte van de overname en wisten dat hun contracten niet door het SWV verlengd werden. Een van deze medewerkers met een tijdelijk contract heeft een ontslagvergoeding ontvangen conform de kantonrechtersformule. Al deze medewerkers hebben inmiddels een baan gevonden binnen de aangesloten V(S)O scholen in het SWV. Het aantal fte per 1 januari 2021 binnen het SWV komt uit op 4 fte.

Ten aanzien van strategisch personeelsbeleid kan worden opgemerkt dat twee medewerkers een leeftijd van 63 of ouder hadden in 2020. In 2021 zullen met deze medewerkers gesprekken gevoerd gaan worden over al dan niet (pré)pensionering en hun wensen ten aanzien van het toegroeien naar dit (pré)pensioen. Vervanging als gevolg van (pré)pensionering zal tijdig worden ingezet om kennisoverdracht mogelijk te maken en de continuïteit van de werkzaamheden te waarborgen.

1.3.2 Verzuim

Het verzuimpercentage is in 2020 gemiddeld 2,5% (exclusief zwangerschapsverlof). Ten opzichte van 2019, waarin sprake was van een gemiddeld verzuimpercentage van 3,1%, is dit percentage flink gedaald. Het kortdurend verzuim in de eerste helft van 2020 was laag. Verder hadden we in 2020 te maken met 2 langdurig zieken, waardoor het ziekteverzuim in de maanden april tot en met juli hoger was. Het SWV voert actief gesprekken met langdurig zieken over herstel en het opbouwen van werkzaamheden, en maakt gebruik van een externe Arbodienst.

Bij het uit dienst treden van het personeel per 1 augustus 2020 is het ziekteverzuimpercentage gedaald naar 0%, waardoor het gemiddelde over het gehele jaar 2020 gedaald is naar 2,5%. Het SWV zit met dit verzuimpercentage ruim onder het landelijk gemiddelde van 4,75%.

Jaar	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	gem.
2020	2,1%	3,3%	3,3%	6,1%	6,2%	4,7%	4,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	2,5%
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%

Figuur 2: verzuimpercentage per maand over de jaren 2019 en 2020

1.3.3 Professionalisering

Tot 1 augustus 2020 werkten de meeste medewerkers binnen het SWV in een ondersteuningspunt (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. Opleidingen die het personeel met inzet van dit individuele scholingsbudget hebben gevolgd in 2020 zijn onder meer rots en water, puber coaching, faalangstreductie, NLP en oplossingsgericht werken.

Daarnaast volgden 2 medewerkers een HBO opleiding die door het SWV werd gefaciliteerd en gefinancierd. Bij de overname van deze medewerkers is het recht voor deze medewerkers om deze studie voort te zetten op kosten van de (nieuwe) werkgever, overgenomen.

SWV breed stond de scholing "Angstige leerlingen" gegeven door van Ingrid van Essen begin april 2020 op de agenda. Helaas is door de corona-beperkingen de workshop uitgesteld naar 8 juni, maar ook deze heeft geen doorgang gekregen vanwege Corona. Het onderwerp is niet geschikt om online te volgen. In overleg met de directeurs, de nieuwe werkgevers, is besloten om de scholing te verplaatsen naar een moment in 2021 waarin het weer mogelijk is in een beperkte groep bij elkaar te komen. Tevens zal dan de scholing breder opengesteld worden en ook voor OCO's, leerlingbegeleiders en anderen vanuit de leerlingzorg toegankelijk zijn.

1.3.4 Medezeggenschapsraad

De Medezeggenschapsraad (MR-P) bestond tot 1 augustus 2020 uit drie personeelsleden en per 1 augustus 2020 uit twee leden. De MR-P heeft maandelijks overleg met de directeur over de lopende zaken binnen het SWV, het personeelsbeleid, de begroting en het jaarverslag.

In de periode tot aan de zomervakantie is de MR-P veelvuldig bij elkaar geweest inzake de overname van het personeel (zie 1.3.1). De MR-P heeft in 2020 de jaarrekening en de begroting goedgekeurd. Eén MR-P lid is als toehoorder bij de OPR vergaderingen aanwezig.

1.4 Ondersteuningsplanraad

Het SWV is vanuit de Wet passend onderwijs verplicht een OPR in te stellen. De leden worden afgevaardigd door de leden van de afzonderlijke medezeggenschapsraden van de scholen die deelnemen aan het SWV. De leden bestaan uit personeel van de scholen, ouders en wenselijk leerlingen. Helaas zijn er geen leerlingen in de OPR.

De OPR is opgericht in 2013 en werkt met een roulatiesysteem waarbij uit zijn midden per vergadering een voorzitter wordt gekozen. De leden ontvangen een vacatievergoeding per bijgewoonde vergadering. De OPR wordt secretariaal ondersteund door een extern bureau.

De OPR heeft in 2020 het jaarverslag 2019 en de begroting 2021 goedgekeurd. Andere onderwerpen die de OPR met de directeur besprak waren onder meer de overname van het SWV personeel, het

kwaliteitszorgsysteem en de voortgang van de regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen. Het jaarverslag van de OPR is opgenomen op pagina 67 en verder.

1.5 Samenwerking met gemeenten

Het SWV voert op overeenstemming gericht overleg (OOGO) met de gemeenten Texel, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen, en het MBO onder meer over de aansluiting tussen onderwijs en zorg, en het privacy convenant thuiszitters/VSV. Dit OOGO is ondergebracht in het zogenaamde portefeuillehouders overleg (PHO).

In het PHO participeren naast het SWV VO en de wethouders onderwijs/zorg/sociale zaken vanuit de vier genoemde gemeenten, ook de bestuurlijke vertegenwoordiging vanuit de kinderopvang, het SWV PO, het MBO en het VO. Agendapunten in 2020 waren onder meer:

- Voortgang regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen;
- Privacy convenant thuiszitters/VSV;
- Subsidieaanvraag voortijdig schoolverlaters en jongeren in een kwetsbare positie;
- Gebruik verwijsindex;
- Methodische aanpak schoolverzuim (M@zl methodiek);
- Jeugdzorg in geslotenheid / jeugdzorg+.

1.5.1 Regionale agenda onderwijs-zorg

Al in 2019 werd de urgentie gevoeld om in gezamenlijkheid te komen tot een regionale agenda onderwijs-zorg. Dit heeft in 2019 geleid tot bestuurlijk draagvlak om een gezamenlijk programmamanager onderwijs-zorg aan te trekken die de agenda Zorg-Onderwijs voor de Kop van Noord-Holland compleet maakt, een voorstel doet voor een vertaling naar een planmatige aanpak voor de realisatie ervan en voor draagvlak zorgt onder alle betrokkenen. Eind januari 2020 heeft deze programmamanager zijn resultaten gepresenteerd. Op basis van deze uitkomsten is een vervolgtraject tot stand gekomen, de zogenaamde implementatiefase. Door corona heeft de besluitvorming binnen de gemeenten vertraging opgelopen, maar uiteindelijk is in het najaar 2020 dezelfde programmamanager nu als netwerkregisseur gestart met het vervolgtraject. De regionale onderwijs-zorg agenda beschrijft de volgende drie speerpunten:

1. Omschrijven grijs gebied in regelgeving en meer eenduidig (regionaal) beleid;
2. Aansluiting van de wijkteams op de kinderopvang en het onderwijs;
3. Ontwikkeling (en financiering) van onderwijszorgarrangementen.

Door middel van voortgangsrapportages worden alle betrokken bestuurders op de hoogte gehouden van de voortgang van het traject. Eventuele besluitvorming in het traject vindt eerst binnen de eigen geledingen (lees: het bestuur van het SWV) plaats alvorens het in het PHO wordt bekrachtigd.

Het in gezamenlijkheid optrekken bij de ontwikkeling van onderwijs-zorgarrangementen sluit aan op de doelen en ambities uit het Ondersteuningsplan 2018-2022, specifiek hetgeen beschreven is in hoofdstuk 3.6.

1.5.2 VSV/JIKP/thuiszitters

In 2020 moest er opnieuw een subsidieaanvraag voortijdig schoolverlaters en jongeren in een kwetsbare positie gedaan worden. De huidige werkwijze en beoogde resultaten zijn geëvalueerd en hebben de basis gevormd voor de nieuwe aanvraag. De aanvraag is tot stand gekomen in de

regiegroep VSV waarin het SWV VO, het MBO, de V(S)O scholen en de gemeenten participeren. In het najaar 2020 is goedkeuring ontvangen voor deze aanvraag en is de subsidie wederom toegekend. Het SWV werkt aan het terugdringen van het aantal VSV-ers en indirect ook aan het verlagen van het aantal thuiszitters door het faciliteren van ondersteuningspunten op de reguliere VO scholen.

Een ander onderdeel van de subsidieaanvraag is het komen tot een methodische aanpak voor verzuim. Samen met de GGD, het MBO en het V(S)O is de M@zl methodiek benoemd als gewenste methodische aanpak. Naast dat de scholen co-financiering leveren in de vorm van de inzet van het onderwijspersoneel, en de gemeenten de financiering van de jeugdartsen via de GGD op zich zullen nemen, zal het SWV de financiële bijdrage voor de scholingskosten van het V(S)O personeel op zich nemen. Het uiteindelijke doel van deze methodische aanpak is dat het aantal leerlingen dat weer aanwezig is op school, verhoogd wordt. Definitieve besluitvorming over de inzet van M@zl zal binnen de gemeenten in 2021 plaatsvinden.

In de regiegroep VSV worden elke vergadering de kengetallen van de leerlingstromen en de maatregelen in het kader van voortijdig schoolverlaten gepresenteerd. De deelnemende V(S)) scholen reflecteren op deze cijfers van hun eigen schoollocatie. Jaarlijks vindt een analyse plaats of de kengetallen stroken met de beleidsvoornemens en worden afwijkingen verklaard.

Om nóg beter met elkaar gegevens te kunnen uitwisselen met inachtneming van de AVG, is met alle partners uit het PHO het privacy convenant gegevensuitwisseling thuiszitters/VSV ondertekend. In 2021 zal aan dit convenant verdere uitwerking moeten worden gegeven door de uitvoerenden op de werkvloer. In het PHO is bestuurlijk afgesproken dat de afzonderlijke partijen zelf verantwoordelijk zijn voor het 'landen' op de werkvloer. Voorts is afgesproken dat partijen elkaar onderling op de werkwijze kunnen aanspreken. In 2021 wordt de werkwijze in het PHO geëvalueerd.

1.5.3 Jeugdzorg in geslotenheid / jeugdzorg+

De 18 gemeenten in Noord-Holland Noord, de Jeugdzorg+ Horizon, Ronduit Onderwijs en de vier samenwerkingsverbanden VO passend onderwijs (Midden-Kennemerland, Noord-Kennemerland, West-Friesland, Kop van Noord Holland) maken zich samen sterk voor het inrichten en realiseren van de best passende ondersteuning voor jongeren die in de regio uitstromen uit de gesloten jeugdzorginstelling van Horizon, Antonius in Bakkum. Vanuit een inventarisatie is geconcludeerd dat de ondersteuning die het best aansluit op het perspectief van jongeren na een periode in geslotenheid, individueel maatwerk is, in een combinatie van jeugdhulp en onderwijs, in de eigen regio. In gezamenlijkheid wordt getracht een eenduidige manier van werken en aanbod te creëren voor de jeugdigen met een complexe zorgvraag die momenteel een verblijfs- en intensieve behandelbehoefte hebben.

Het is belangrijk om als afzonderlijke scholen te weten wat er van hen verwacht wordt, alsook welke rol en verantwoordelijkheid het SWV heeft in deze: de school van herkomst blijft betrokken en verantwoordelijk voor de jongere en zonder een school van herkomst ligt dat bij het SWV die dan binnen het SWV een school moet zien te zoeken voor deze leerling. In 2020 zijn twee jongere vanuit onze regio in en/of uit geslotenheid gestroomd. Omdat de verblijfsduur in geslotenheid van deze jongeren kort is, is het noodzakelijk dat het SWV van herkomst zowel als de gemeente van deze jongere, zo snel mogelijk betrokken worden bij het traject. Hierin zijn verbeterlagen te maken. Een eenduidige werkwijze en structuur zal daaraan bijdragen en zal naar verwachting in 2021 zijn definitieve vorm krijgen.

Zowel het bestuur als het Directieplatform worden door de directeur SWV tijdens hun overleggen op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen rondom dit onderwerp.

1.6 Samenwerking met SWV PO Kop van Noord Holland

De directeur van het SWV VO voert meerdere malen per jaar (collegiaal) overleg met de directeur-bestuurder van het SWV PO. Thema's die op de agenda staan zijn onder meer de overstap van het PO naar het VO, de voorbereiding op het OOGO/PHO, de ontwikkeling van een regionale onderwijszorgagenda en (hoog)begaafdheid (zie 2.6.2).

1.7 Klachten en bezwaren

Het SWV is aangesloten bij de Landelijke Bezwaaradviescommissie Toelaatbaarheidsverklaring (LBT), die is ondergebracht bij de Stichting Onderwijsgeschillen. Ouders, leerlingen en deelnemende schoolbesturen kunnen over het werk van het SWV klachten indienen bij de geschillencommissie passend onderwijs van de Stichting Onderwijsgeschillen. In 2020 is, net als in 2019, geen bezwaar ingediend bij de Stichting Onderwijsgeschillen tegen een (niet) afgegeven toelaatbaarheidsverklaring voor het voortgezet speciaal onderwijs (zie 2.10.1).

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.

1.8 Privacy

Er is toestemming van ouders nodig voor bespreking van de leerling met voor de school externe hulpverleners, waaronder het SWV, en het inzetten van eventuele hulpverlening. De school heeft namelijk te maken met de Wet op de bescherming Persoonsgegevens en op aanvullende en specifieke 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. Alle scholen binnen het SWV beschikken over een privacyreglement. Hiervan wordt melding gemaakt in het schoolondersteuningsprofiel (SOP), de schoolgids of het schoolplan.

Het SWV heeft een eigen privacyverklaring. Deze is terug te vinden op de website van het SWV. Het delen van privacygevoelige informatie met het SWV vindt via een apart afgesloten en beveiligd deel van de website van het SWV plaats. Daarnaast heeft het SWV met de gemeenten, het MBO en het SWV PO het privacy convenant thuiszitters afgesloten en handelt hiernaar (zie 1.5.2). In 2020 hebben zich geen datalekken voorgedaan.

1.9 Kwaliteit

Kwaliteit betreft enerzijds het goed functioneren en het op orde hebben van de processen en de organisatie binnen het SWV. In dit perspectief moet bijvoorbeeld gedacht worden aan een

professionele planning & control en een kwaliteitscyclus zoals de 'PDCA-cyclus'. Anderzijds betreft het de kwaliteitscultuur in de dagelijkse onderwijspraktijk. Onderwijsprofessionals moeten steeds kiezen wat in een bepaalde situatie goed is voor een leerling. De professionele ruimte daartoe is niet vrijblijvend. Het vraagt de nodige expertise en ervaring, maar vooral ook reflectie en doorgaand leren om tot de beste kansen op goede onderwijsresultaten voor een leerling te komen.

De kwaliteitszorg binnen het SWV is 'sub-optimaal', om het maar zo te zeggen. Er is een ondersteuningsplan, er is een jaarverslag, een begroting en tussenrapportages. In de tussenrapportages en het jaarverslag is te lezen wat op grote lijnen de resultaten zijn: aantal thuiszitters, voortijdig schoolverlaters, groei of krimp in het speciaal onderwijs en de financiële resultaten. Om iets te kunnen zeggen over de kwaliteit van passend onderwijs is het nodig meer in detail te onderzoeken op welke wijze scholen de middelen voor passend onderwijs hebben ingezet en met welk resultaat. Op dit moment verzamelt het samenwerkingsverband zelf, met een provisorische kwaliteitsmonitor, data om zicht te krijgen op het aantal TLV's dat is afgegeven, welke scholen leerlingen aanmelden voor een TLV of voor maatwerkarrangementen of het aantal thuiszitters enzovoorts. We willen meer inzicht krijgen in de effectiviteit van de interventies en verwijzingen die we doen. Niet alleen op niveau van het SWV, maar juist ook in de scholen zelf. Het streven was om in 2020 een nieuw kwaliteitssysteem hiervoor te hebben, waarin de scholen en het SWV samen verantwoording afleggen over het passend onderwijs in hun dagelijkse praktijk en de inzet van de middelen voor passend onderwijs. Corona heeft ervoor gezorgd dat deze ontwikkeling in 2020 min of meer 'stil' is komen te vallen. Echter vanaf begin november 2020 wordt door een werkgroep, bemand met directeuren en een kwaliteitsmedewerker vanuit het VO, gewerkt aan de ontwikkeling van een dergelijk systeem. Het streven is om dit kwaliteitssysteem, na de pilotfase, nog voor het einde van het schooljaar 2020/2021 gereed te hebben, zodat vanaf schooljaar 2021/2022 met dit systeem gewerkt kan worden.

Maar kwaliteit is niet enkel een systeem. Kwaliteit zit in al onze werkzaamheden. Het gaat om kwaliteitsdenken en een kwaliteitscultuur. Wat zien we als we kwaliteitsdenken nu op onze dagelijkse complexe praktijk toepassen? Als de leden van de CTPaO alleen zouden streven naar tevreden ouders, dan zou dit strijdig kunnen zijn met wat de wet passend onderwijs van ons vraagt, of met de noodzakelijke ondersteuningsbehoefte van de leerling. Andersom, wat volgens de passend-onderwijsregels goed is, kan door ouders en leerling als niet goed worden ervaren. We zeggen dan dat 'we' het goed hebben gedaan en geen fouten hebben gemaakt, maar eigenlijk bedoelen we te zeggen dat we de regels hebben nageleefd. Maar de vraagstukken in onze dagelijkse praktijk zijn vaak zó ingewikkeld, dat wat in de ene situatie goed is, of op het ene moment goed is, op een ander moment of in een andere situatie veel minder, of helemaal niet goed is. Daarom spreken we het liefste van maatwerk. Maatwerk wat op dat moment en in die situatie het beste is voor de leerling. Bij het SWV baseren we kwaliteit in de dagelijkse praktijk op praktische wijsheid en op het samen zoeken naar de best mogelijke oplossing voor de leerling. Het betekent dat we met een open blik in gezamenlijkheid met de scholen en andere ketenpartners kijken naar de problematiek die we samen zullen moeten oplossen, ieder vanuit zijn eigen verantwoordelijkheden. We denken kritisch mee, overleggen, beoordelen onderbouwd, en besluiten beredeneerd. En dit is een proces waarin we elke dag weer bijleren en onze werkzaamheden verbeteren.

Door onszelf en elkaar steeds weer de vraag te stellen: 'Waar doen we het ook alweer voor?' beoordelen we onszelf en elkaar op of we het goed hebben gedaan. Dit geldt zowel voor de consulenten binnen het SWV alsook voor het netwerk van scholen en niet in de laatste plaats in de

samenwerking met de gemeenten en jeugdhulp. We maken in deze samenwerking goede stappen, maar zijn er nog niet! Samen met de gemeenten, het SWV PO, kinderopvang, het MBO en de jeugdzorg werken we toe naar integrale en gezamenlijk gedragen onderwijs-zorgarrangementen en naar de optimalisering van de onderlinge samenwerking met elkaar, met als doel de passende ondersteuning te bieden aan elke leerling. Het verbeteren van de aansluiting van de (jeugd)hulp op het onderwijs, de ontwikkeling van onderwijs-zorgarrangementen en de verregaande samenwerking met de verschillende betrokken partners stond in 2020 op de agenda (zie 1.5.1).

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

- 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 (in 2020 was dit 95%, zie figuur 3 op pagina 18);
- Via een jaarrekening en verantwoording wordt de inzet van middelen getoetst. Het SWV verantwoordt naast via de jaarrekening ook tussentijds via voortgangsrapportages;
- Kengetallen leerlingenstromen en de maatregelen in het kader van voortijdig schoolverlaten worden jaarlijks verzameld en beschreven (zie 1.5.2);
- Er is verregaande afstemming met Jeugdhulp, leidend tot een integrale aanpak, in aansluiting op de ontwikkeling in het sociaal domein van de gemeenten (zie 1.5);
- Missie en visie zijn helder en toegankelijk opgesteld en gerelateerd aan de wetgeving op passend onderwijs. Deze zijn terug te vinden in het ondersteuningsplan en op de website van het SWV;
- Verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden van alle deelnemers aan het SWV zijn eenduidig omschreven.
- In het kader van horizontale verantwoording is de overlegstructuur binnen het SWV doelmatig en gericht op de realisatie van het beleid van het SWV. Naast het bestuurlijk overleg (zie 1.1.1) is er structureel overleg met de directies van de scholen (zie 1.1.4), het MBO (zie 1.1.5), de MR-P (zie 1.3.4), de OPR (zie 1.4) en de gemeenten (zie 1.5). De consultants van het SWV voeren structureel overleg met de ondersteuningscoördinatoren (OCO's) van alle aangesloten scholen, gericht op intervisie, kennisdeling en het uitvoeren van SWV beleid (zie 2.8.1);
- Er is een heldere en eenduidige procedure voor de toeleiding van leerlingen naar de extra ondersteuning, inclusief termijnen van vaststelling, beoordeling en bezwaar. Deze procedure is terug te vinden op de website van het SWV en wordt ten minste een keer per jaar besproken en geëvalueerd met de OCO's en de CTPaO om te bezien of de procedure nog steeds aansluit bij de dagelijkse praktijk (zie 2.10);
- De rol van ouders bij het aanvragen van een toelaatbaarheidsverklaring of een maatwerktraject is helder en toegankelijk verwoord. In beginsel is de school van herkomst van de leerling hiervoor verantwoordelijk. Op de website van het SWV is een apart deel opgenomen voor informatie aan ouders. 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 (zie 1.1).

1.10 Invloed politiek en samenleving

Het SWV opereert in een landelijke context die sterk in beweging blijft. Allereerst was er sinds half maart 2020 de coronacrisis. Deze crisis heeft een grote invloed gehad in 2020 op het maatschappelijke leven, maar heeft minimale impact op de bedrijfsvoering van het SWV gehad in 2020. Naast de hierboven genoemde vertragingen in de realisatie van een kwaliteitszorgsysteem en onderwijs-zorgarrangementen (zie 1.9), heeft het SWV door deze crisis ‘slechts’ een enkele TLV moeten verlengen, omdat er bijvoorbeeld geen stage kon worden gelopen en daarmee het onderwijsprogramma niet kon worden afgesloten. Voorts is lastig in te schatten wat de mogelijke gevolgen van deze crisis voor leerlingen met (extra) ondersteuningsbehoeften op de middellange termijn zijn. In de risicoparagraaf zal hierop worden teruggekomen (zie 3.6.2).

Ten tweede stond in 2020 de evaluatie van het passend onderwijs op de politieke agenda. NRO heeft in mei 2020 deze evaluatie opgeleverd¹ en naar aanleiding van deze evaluatie heeft de minister begin november 2020 via een Kamerbrief een verbeteraanpak voor passend onderwijs gepresenteerd². Deze evaluatie en de verbeteraanpak zullen worden betrokken bij het opstellen van een nieuw ondersteuningsplan in 2021.

Daarnaast heeft het ministerie het SWV eind juni 2020 per brief laten weten dat er een signaleringswaarde komt voor het eigen vermogen van Samenwerkingsverbanden. De signaleringswaarde zal door de Inspectie van het Onderwijs worden gehanteerd als aanknopingspunt om met samenwerkingsverbanden in gesprek te gaan over de hoogte en de opbouw van het eigen vermogen en de doelmatige besteding hiervan in de nabije toekomst. De signaleringswaarde bedraagt 3,5% van de bruto totale baten met een minimum van € 250.000. Als we dat op ons SWV van toepassing laten zijn, zou ons eigen vermogen in 2021 ongeveer maximaal € 480.000 mogen bedragen. Het eigen vermogen is hoger dan deze signaleringswaarde. Daar waar het toegroeien naar deze signaleringswaarde in juni nog over meerdere jaren uitgespreid kon worden, is onder politieke druk deze signaleringswaarde hoog op de agenda geplaatst als onderdeel van de verbeteraanpak passend onderwijs. Het betrof maatregel 23 ‘Aanpakken van onnodige reserves’. De minister verwachtte van de samenwerkingsverbanden voor 1 februari 2021 *een gezamenlijk plan*, in samenspraak met andere belanghebbenden, om de reserves doelmatig in te zetten voor de verbetering van passend onderwijs en om de reserves terug te brengen tot onder de signaleringswaarde. Bij het schrijven van dit jaarverslag is inmiddels dit gezamenlijke plan door de minister goedgekeurd en is de vervolgstap dat alle afzonderlijke samenwerkingsverbanden vóór 7 mei 2021 een door het bestuur en OPR goedgekeurd bestedingsplan voor de bovenmatige reserves bij de minister moeten hebben neergelegd.

¹ Zie <https://evaluatiepassendonderwijs.nl/publicaties/eindrapport-evaluatie-passend-onderwijs/>

² <https://www.rijksoverheid.nl/documenten/kamerstukken/2020/11/04/kamerbrief-evaluatie-en-verbeteraanpak-passend-onderwijs>

Hoofdstuk 2 Evaluatie programma's

Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland zet haar middelen in door middel van onderstaande programma's, waarin al haar activiteiten zijn opgenomen. Dit hoofdstuk geeft per programma de inhoudelijke resultaten weer, met een korte uitleg over de afwijkingen. De programma's wijken af van het ondersteuningsplan, doordat er tussentijds bestuurlijke besluiten zijn genomen over programmawijzigingen. De programma's zijn uiteraard conform de begroting 2020.

Programma	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Progr. 1. Bedrag per LL voor de schoolbesturen	562.500	585.417	0
Progr. 1a. Ondersteuningspunten	786.621	789.226	1.326.195
Progr. 2. Bovenschoolse consultants	236.128	233.982	347.018
Progr. 3. Lichte ondersteuning vmbo	5.854.474	5.727.026	4.716.777
Progr. 4. Pro, extra ondersteuning	0	-5.277	63.464
Progr. 5. Hoogbegaafdheid	17.380	49.000	0
Progr. 6. Onderwijs-zorgarrangementen	25.980	30.000	0
Progr. 7. Netwerkbijeenkomsten	1.000	10.000	2.662
Progr. 8. Bovenschoolse maatwerktrajecten	26.036	40.000	0
Progr. 9. Commissie TLV	29.000	30.000	28.653
Progr. 10. OPR	5.297	10.000	5.960
Progr. 11. Bedrijfsvoering	320.108	345.836	427.227
Progr. 12. Opzetten kwaliteitszorgsysteem	4.991	37.000	0
Totaal	7.869.518	7.882.210	6.917.956
Middelen ingezet tbv ondersteuning leerlingen zijnde de Programma's 1 t/m 6 + 8	7.509.121	7.449.374	6.453.454
	95%	95%	93%

Figuur 3: uitputting per programma 2020

Alvorens tot de evaluatie per programma over te gaan vanaf paragraaf 2.2, zal eerst kort het SWV in cijfers worden weergegeven.

2.1 Het SWV in cijfers

Het SWV wordt gevormd door 17 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 7715 leerlingen onderwijs per 1 oktober 2020. Figuur 4³ 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. Hierdoor is ook het door het Rijk beschikbare budget voor het SWV lager. Het budget volgt immers het leerlingaantal.

³ Bron: DUO, peildatum 1 oktober 2020 via Dashboard Passend Onderwijs.

Deelname regulier VO	1/10/2015	1/10/2016	1/10/2017	1/10/2018	1/10/2019	1/10/2020
OSG de Hogeberg	949	885	826	739	660	640
RSG Wiringherlant	1.148	1.095	1.040	995	982	931
Scholen aan Zee incl. Schakel	2.983	2.749	2.636	2.408	2.344	2.272
Regius College	3.111	3.149	3.139	3.143	3.121	2.987
Clusius College	629	611	576	537	513	547
Regius Praktijkonderwijs	147	137	132	138	139	143
Praktijkschool De Pijler	167	162	173	177	174	195
Totaal	9.134	8.788	8.522	8.137	7.933	7.715

Figuur 4: ontwikkeling leerlingaantal regulier VO 2015-2020

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. De tabel in figuur 5 geeft zowel absoluut als procentueel vanaf de start van het SWV, peildatum 1 oktober 2014 tot aan de peildatum 1 oktober 2020, 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	1/10/2020
Categorie 1	262	260	288	292	289	282	264
Categorie 2	7	6	16	16	15	10	12
Categorie 3	21	21	14	14	12	9	10
Totaal	290	287	318	322	316	301	286
% SWV	3,15	3,05	3,50	3,60	3,74	3,66	3,57
% Landelijk	3,50	3,36	3,33	3,37	3,42	3,50	3,59

Figuur 5: ontwikkeling leerlingaantal VSO 2014-2020

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 lager is dan in 2019. In de begroting 2020 was rekening gehouden met een gewenste daling van het aantal VSO leerlingen, conform de verwachte daling van het aantal leerlingen in het reguliere VO. Daarmee was een geprognostiseerd absoluut aantal van 299 VSO leerlingen verwacht. Met een definitief aantal van 286 VSO leerlingen per 1 oktober 2020 liggen we dus ruim onder deze prognose en zijn we (nagenoeg) gelijk aan het landelijke gemiddelde deelnemerspercentage.

⁴ Bron: Cijfers 2020 o.b.v Kijkglas 1, teldatum 1-10-2020 & DUO, peildatum 1 oktober 2020 via Dashboard Passend Onderwijs.

2.2 Programma's 1 en 1a

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.

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 stijgt. Daarentegen zou bij een stijging van de deelname aan het OSP verwacht worden dat de deelname aan het VSO zou dalen. Tot 2019 was dit niet terug te zien in de cijfers waardoor het verwachte dempende effect op het VSO van de OSP begeleiding uit bleef. In 2019 was een voorzichtige daling in het deelnamepercentage VSO te zien, waar tegenover weer een procentuele stijging van het aantal leerlingen in het OSP stond. Ook in 2020 is deze voorzichtige trend zichtbaar, zoals af te lezen is uit de figuren 5 en 6.

Figuur 6 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. Hieruit kan geconcludeerd worden dat er meer leerlingen zijn met een ondersteuningsbehoefte. Navraag bij de OCO's van de verschillende scholen bevestigen deze conclusie. Ook het thuisonderwijs in coronatijd zorgt voor meer leerlingen met een ondersteuningsbehoefte, mede door psychische en sociaal-emotionele klachten.

De getallen in figuur 6 zijn kwantitatief. 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. Wel wordt de verblijfsduur van de leerlingen in het OSP geregistreerd, waardoor er een beeld ontstaat hoeveel maanden een leerling begeleiding krijgt gedurende zijn of haar schoolloopbaan.

De begeleiding van een leerling in het OSP is in principe maatwerk gericht op kortdurende interventies. Echter bij leerlingen bij wie een (gedrags)stoornis is vastgesteld is een langere, soms gedurende de gehele schoolloopbaan, ondersteuningsbehoefte te zien. Het is mooi om te zien dat door deze extra begeleiding leerlingen binnen het regulier VO hun diploma kunnen behalen.

Ondersteuning in het SWV		2015	2016	2017 ⁵	2018 ⁵	2019 ⁵	2020 ⁵
Aantal leerlingen OSP		717	791	802	815	827	830
% II in OSP t.o.v. totaal aantal leerlingen regulier VO excl. PRO		8,1	9,3	9,8	10,4	10,8	11,2
Aantal jongens/meiden OSP		520/197	555/236	596/233	541/274	521/306	516/314
Vormen van ondersteuning (multi problematiek mogelijk)							
-leer werk houding		531	505	571	550	509	599
-gedrag		421	322	299	272	209	219
-sociaal emotioneel		523	369	385	388	366	389
-docentondersteuning		286	65	59	42	50	52
-opvoedondersteuning		161	48	78	18	16	9
-lichamelijk		-	-	59	65	71	50
-verzuim		-	-	43	44	45	48
-overgang VSO-VO		-	-	11		13	8
-verwerken ingrijpende gebeurtenis		-	-	7		42	33
-verwijzing extern		-	-	49		33	35
contacten mentor < 1X p/w		48%	46%	39%	47%	47%	37%
Verblijfsduur OSP	0-3 maanden	15%	22%	12%	14%	16%	18%
	3-6 maanden	25%	25%	22%	14%	18%	10%
	6-9 maanden	9%	7%	9%	13%	11%	11%
	9-12 maanden	18%	14%	12%	15%	15%	20%
	1-2 jaar	19%	17%	24%	25%	25%	22%
	>2 jaar	14%	15%	21%	18%	15%	18%
Ondersteuning meest ingezet in leerjaar		1 en 2	2 en 3	1 en 3	1 en 3	1 en 3	1 en 2

Figuur 6: ondersteuning in de OSP's 2015-2020

2.2.1 Programma 1

Programma 1 *bedrag per leerling voor de schoolbesturen* omvat de personeelskosten voor de bemensing van de ondersteuningspunten vanaf 1 augustus 2020. Dit is de datum dat het SWV personeel in dienst is gekomen bij de reguliere VO scholen (m.u.v. het PRO).

2.2.2 Financieel resultaat programma 1

Programma 1 wijkt positief af van de begroting (€ 23.000). De personeelskosten die de reguliere scholen ontvangen vanaf 1 augustus 2020, na de overname van het personeel, zijn lager omdat één werknemer in verband met zwangerschapsverlof nog tot en met 31 december 2020 in dienst van het SWV is gebleven.

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

2.2.3 Programma 1a

Programma 1a *ondersteuningspunten* omvat de personeelskosten voor de medewerkers op de ondersteuningspunten tot 1 augustus 2020 (de datum van overname door de reguliere VO scholen). Tevens bevat dit programma de kosten voor het tijdelijk personeel dat is ingezet ter vervanging van zieke werknemers, zwangerschaps- en/of ouderschapsverlof. Daarnaast bevat dit programma tevens de middelen die in verband met zwangerschap werd ontvangen van het UWV.

2.2.4 Financieel resultaat programma 1a

Programma 1a wijkt ook marginaal positief af van de begroting (€ 2.600). De lagere loonkosten worden veroorzaakt door de vrijval van de jubileumvoorziening en groot deel van de IKB voorziening gesaldeerd met hogere loonkosten door CAO stijging, éénmalige uitkering en uitbetaling van het verlof (in verband met de eindafrekening overname personeel).

Vanaf 1 augustus 2020 vallen de VSV gelden onder dit programma. Binnen de subsidiegelden VSV is afgesproken dat het SWV een deel van deze gelden ontvangt om OSP's in stand te houden. Op deze OSP's wordt dagelijks gewerkt met de leerlingen en zo getracht ook voortijdig schoolverlaten te voorkomen. De VO scholen ontvangen deze gelden rechtstreeks van het SWV, omdat zij vanaf 1 augustus 2020 zelf verantwoordelijk zijn voor de bekostiging van de ondersteuningspunten. De scholen dienen jaarlijks verantwoording af te leggen over de inzet van deze extra middelen.

2.3 Programma 2

Programma 2 *bovenschoolse consulenten* omvat de personeelskosten voor de arrangementen langdurig zieken/thuiszitters en rebound tot 1 augustus 2020 en de personeelskosten van de twee consulenten die per 1 augustus 2020 in dienst zijn gebleven van het SWV.

2.3.1 Rebound

Naast ondersteuning op het OSP bestaat de mogelijkheid voor *arrangementen*. Het individuele arrangement rebound was tot 1 augustus 2020 gesitueerd in Den Helder en bedoeld voor leerlingen die op de reguliere VO school volledig uitvielen, maar de potentie hadden om na een periode van intensieve begeleiding weer terug te kunnen keren in het regulier VO. Eind 2019 is bestuurlijk besloten om de rebound niet meer in deze vorm aan te bieden binnen het SWV. Uitgangspunt daarbij was dat de scholen intern en onderling uitgevallen leerlingen moeten kunnen opvangen. Met de vaststelling van het beleid tussentijdse overstap en tijdelijke opvang in mei 2020 is met name het tussen scholen uitwisselen van leerlingen ook financieel vastgelegd. De medewerkers die tot 1 augustus 2020 werkzaam waren in de rebound zijn overgenomen door een van de schoolbesturen.

In het ondersteuningsplan is vastgesteld dat we binnen het SWV de doelstelling hebben dat van het aantal leerlingen dat is geplaatst in de rebound, minimaal 80% terugkeert naar de eigen klas of de schoolloopbaan continueert op de eigen school. Wat betreft de effecten van de rebound periode op de schoolloopbaan van de geplaatste leerlingen staan de gegevens hiervan in figuur 7. Hieruit is op te maken dat 60% in het regulier het onderwijs vervolgt na de rebound periode. Dit is inclusief de overstap naar het PRO of MBO. Eén derde (30%) vervolgt zijn schoolloopbaan, ondanks de interventie, in het VSO en de overige leerlingen maken eerst gebruik van een hulpverleningstraject, vaak zonder onderwijsdeel, alvorens terug te komen. Uit de cijfers van 2019 en 2020 kan geconcludeerd worden dat de uitstroombestemming niet gehaald is.

Uitstroom rebound	2019	2020
Doelen behaald/ terug naar school van herkomst	23,0%	30%
Andere VO school (inclusief Praktijkonderwijs)	15,3%	20%
MBO vervolg (entree opleiding of niveau 2)	15,3%	10%
Totaal regulier onderwijs	53,6%	60%
VSO	30,7%	30%
Hulpverleningstraject (o.a. Yes We Can)	15,3%	10%
Totaal overig	46,0%	40%

Figuur 7: Percentages uitstroom rebound 2019-2020

Met de directeuren in het directieoverleg staat het niet meer aanwezig zijn van een reboundvoorziening vanaf 1 augustus standaard op de agenda. Het is van belang vinger aan de pols te houden wat de effecten van de sluiting van deze voorziening is. Uit deze gesprekken komt naar voren dat scholen met meerdere OSP locaties de leerlingen prima op de eigen locatie kunnen opvangen en begeleiden. Deze opvang en begeleiding vindt dan veelal plaats op een andere locatie dan waar de leerling normaal het onderwijs volgt. Daarnaast is er een enkele uitwisseling geweest van een leerling met een andere school. Een tweede lockdown zorgde ervoor dat alle leerlingen weer vanuit huis online onderwijs moesten volgen.

2.3.2 Langdurig zieken

Voor de doelgroep langdurig zieke leerlingen waren twee ambulante begeleiders in dienst van het SWV. Zij ondersteunden de scholen allebei drie dagen per week. Het aantal leerlingen dat langdurig ziek is en begeleid werd door deze consultants, 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 2020 opvallend gedaald. Dit komt door corona en het thuisonderwijs. Leerlingen waren gedurende een lange periode niet aanwezig op school en ook niet fysiek binnen de rebound. De begeleiding van deze leerlingen, alsook van de leerlingen die langdurig ziek waren, heeft vanaf maart tot en met het einde schooljaar veelal online en op afstand plaatsgevonden.

De medewerkers die tot 1 augustus 2020 werkzaam waren vanuit het SWV met langdurig zieke leerlingen zijn apart overgenomen door twee afzonderlijke schoolbesturen en vervullen hun taak vanuit deze schoolbesturen.

Arrangementen SWV	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aantal leerlingen rebound arrangement	27	26	30	26	19	10
Aantal leerlingen langdurig ziek	26	27	40	70	89	72 ⁶

Figuur 8: aantal leerlingen in rebound 2015-2020 en aantal langdurig zieke leerlingen die begeleid zijn 2015-2020

2.3.3 Thuiszitter

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, ingeschreven is bij een V(S)O school, ongeoorloofd afwezig is zonder gebruik te maken van een onderwijsarrangement dan wel een integraal onderwijs- en zorgarrangement.

⁶ Dit getal geeft het aantal langdurig zieke leerlingen die begeleiding hebben gehad tot 1 augustus 2020 weer.

	Jaargemiddelde 2019	Eindstand 2019	Jaargemiddelde 2020	Eindstand 2020
Thuiszitter	30	27	26	32
Percentage	0,35%	0,32%	0,32%	0,39%
Totaal aantal leerlingen binnen SWV		8.349		8.077

Figuur 9: aantal thuiszitters 2019-2020

Er is een stijging van het aantal thuiszittende leerlingen eind 2020 te zien, terwijl het jaargemiddelde procentueel lager is dan het jaargemiddelde in 2019. Dat het jaargemiddelde procentueel lager ligt heeft te maken met het feit dat door corona alle leerlingen een langere periode thuis hebben gezeten en er ook niet geregistreerd hoefde te worden, omdat dit zeer moeilijk was. Naar alle waarschijnlijkheid heeft corona ook bijgedragen aan de procentuele stijging aan het einde van 2020. Er is een substantiële toename in psychische problematiek in de december meting van 52% naar 75%. Van de groep van 32 thuiszitters hebben er 24 te kampen met psychische problemen. In het algemeen komt dit ook overeen met het landelijke beeld van voor de corona maatregelen.

Het is van belang om goed in de gaten te houden of deze problematiek erger wordt en welke extra ondersteuning de scholen hierbij nodig hebben, daar waar het om passend onderwijs voor deze leerlingen gaat. Het SWV kan daarbij een (financiële) rol gaan spelen.

2.3.4 Financieel resultaat programma 2

Programma 2 wijkt marginaal negatief af van de begroting (€ 2.000).

2.4 Programma 3

Programma 3 *lichte ondersteuning VMBO* omvat de overdrachten van LWOO-gelden aan de schoolbesturen.

2.4.1 Lichte ondersteuning VMBO

In februari 2015 is besloten tot opting-out voor de LWOO-middelen, ingaande per 1 januari 2016. Dit houdt in dat de criteria voor de toewijzing van de LWOO-middelen zijn losgelaten, waardoor er nu ook niet meer gesproken wordt van LWOO, maar van lichte ondersteuning VMBO.

De regeling werkt zo dat in de eerste jaren er nog via DUO een verplichte afdracht aan de scholen plaatsvindt van de reeds geïndiceerde leerlingen en het restant deelbedrag aan het SWV over wordt gemaakt, met uiteindelijk in 2021 het volledig overgehevelde budget naar het SWV zonder verplichte afdracht via DUO. Gekozen is om de middelen die na verplichte afdracht over zijn, in zijn geheel op basis van een verdeelsleutel (aantal leerlingen per 1 oktober 2012) aan de VMBO scholen met een LWOO-licentie toe te kennen. De gelden worden naar rato verdeeld. Alle scholen voor VMBO binnen het SWV hebben een LWOO-licentie.

De inzet van deze middelen verschilt per school, maar in het algemeen kan gezegd worden dat de middelen deels worden ingezet om kleinere klassen in het VMBO te maken, waardoor er in de klas meer aandacht aan de leerling kan worden besteed. Daarnaast is op een aantal scholen een voorziening ingericht speciaal voor VMBO leerlingen die dreigen uit te vallen en/of intensievere

begeleiding hebben tijdens hun reguliere lessen. Ook zijn er leerlingbegeleiders of andere ondersteuners met inzet van deze middelen op scholen aan het werk.

2.4.1 Financieel resultaat programma 3

Programma 3 wijkt € 127.000 negatief af van de begroting. Omdat dit de lichte ondersteuningsmiddelen VMBO betreft heeft dit verschil geen invloed op het totaalresultaat. De gelden worden immers volledig doorbetaald aan de schoolbesturen voor 2020. Er is een grotere aanpassing van de GPL geweest dan in de begroting rekening mee is gehouden, hierdoor zijn de baten ook hoger uitgevallen. Mocht in de toekomst deze middelen voor lichte ondersteuning VMBO naar beneden worden bijgesteld vanuit het Rijk zullen de scholen ook een lager bedrag ontvangen.

2.5 Programma 4

Ook voor het *PRO, extra ondersteuning* is er gekozen om de middelen in zijn geheel op basis van een verdeelsleutel (aantal leerlingen per 1 oktober 2012) aan de PRO-scholen toe te kennen. Let wel: het gaat hier niet om de verplichte afdracht PRO via DUO zoals bij de middelen voor lichte ondersteuning uit programma 3, maar om de extra middelen die het SWV lumpsum ontvangt van OCW indien het aantal leerlingen op de PRO scholen onder het leerlingaantal per 1 oktober 2012 zit. De PRO-scholen ontvangen namelijk rechtstreeks ondersteuningsbekostiging op basis van het aantal afgegeven TLV's. DUO voert deze bekostiging namens het SWV uit.

2.5.1 Regius PRO en De Pijler

In de begroting 2020 werd duidelijk dat dit extra bedrag voor het PRO negatief was. Dat werd veroorzaakt doordat het totale aantal leerlingen regulier VO gedaald is, maar het werkelijk aantal leerlingen PRO gelijk is aan het deelnamepercentage PRO in 2012. Om die reden is aan het PRO geen extra ondersteuningsmiddelen toegekend. Het niet toekennen van deze extra middelen is geen reden geweest om voorzieningen of arrangementen niet meer uit te voeren.

Het Regius Praktijkonderwijs heeft gekozen voor het inrichten van drie arrangementen binnen de eigen schoolsetting: licht, medium en intensief, waarbij de verschillen onder andere in de inzet van het mentoraat zit. Uitgangspunt is cyclisch werken volgens het handelingsgericht werken (HGW) concept.

Praktijkschool de Pijler heeft de extra middelen ingezet voor het Projecthuis, een setting die vooral kenmerken van een huiselijke, rustige omgeving heeft. Leerlingen die nog niet toe zijn aan leren in een meer schoolse omgeving kunnen daar opstarten. Op de eigen schoollocatie is gewerkt aan de verbetering van het pedagogisch didactisch klimaat gebaseerd op de uitgangspunten van PBS, Hattie, Marzano (pedagogisch gastheerschap).

In 2020 heeft De Pijler in samenwerking met zowel Beroepsonderwijs aan Zee, als met OSG De Hogeberg, de aanvraag voor de pilot PRO-VMBO ingediend en toegekend gekregen. Het Regius PRO neemt al sinds augustus 2019 deel aan deze pilot, waarbij het doel is om scholen meer maatwerk te kunnen laten geven aan de leerlingen. In de onderbouw klassen van het PRO-VMBO wordt gewerkt aan de kerndoelen van het VMBO, waarbij aan het einde van de onderbouw bekeken wordt welke route het beste bij de leerling past. Dat kan zijn via de bovenbouwroute van het VMBO naar het MBO (de route die het meeste zelfstandigheid vraagt) of langs de bovenbouwroute van het PRO via het

startcentrum naar het MBO (een route met meer begeleiding). Om in aanmerking te komen voor de PRO-VMBO klas, is een TLV PRO nodig. De aanvraagroute voor deze TLV loopt via het SWV. De verwachting is dat door de PRO-VMBO klassen er meer leerlingen in het PRO zullen zitten, met name in de onderbouw.

2.5.2 Financieel resultaat programma 4

Omdat besloten is het negatieve bedrag wat in de begroting is opgenomen niet in rekening te brengen bij de PRO scholen wijkt het resultaat marginaal af van de begroting (€ 5.000).

2.6 Programma 5

Hieronder valt de in november 2019 toegekende subsidie (*hoog*)begaafdheid.

2.6.1 Hoogbegaafdheid

In 2020 is daadwerkelijk begonnen met de uitvoering van de toegekende subsidie hoogbegaafdheid (HB). Doel is om de komende vier jaar beleid en uitvoering van dit beleid tot stand te brengen voor de doelgroep HB. In 2020 is er volop invulling gegeven aan de uitvoering van de HB subsidie. Onderdeel van het proces was de inrichting van een stuurgroep en werkgroep. De stuurgroep vergaderingen, waarin de bestuurders van het Regius College, RSG Wiringherlant, Scholen aan Zee en OSG De Hogeberg zitten, zijn gekoppeld aan de reguliere bestuursvergaderingen.

De werkgroep, met daarin per schoolbestuur één of meer experts HB die beleidsvoorbereidend werk doen, een projectsecretaris en (vooralsnog) de directeur SWV, is 13 keer bij elkaar geweest in 2020. Vast onderdeel van deze bijeenkomsten is intervisie en kennisdeling. Daarnaast is een aantal werkgroepleden ook aanwezig geweest bij door externe partijen georganiseerde HB-bijeenkomsten. De kennis die tijdens deze bijeenkomsten is opgedaan werd vervolgens weer binnen de werkgroep gedeeld in het kader van samen leren en ontwikkelen.

Onder begeleiding van externe adviseurs heeft de werkgroep een plan van aanpak voor 2020 gemaakt, is in kaart gebracht waar de 'blinde vlekken' binnen ons SWV zijn op het gebied van HB en is de definitie van HB leerlingen zoals we die binnen ons SWV gaan hanteren opgesteld. De stuurgroep HB heeft het plan van aanpak en definitie van de HB doelgroep vastgesteld, waarna de werkgroep hiermee verder aan de slag is gegaan.

Binnen de toegekende subsidieregeling HB is rekening gehouden met de opleiding van medewerkers van de vier deelnemende scholen aan dit HB-traject. Bij het indienen van de aanvraag was nog niet duidelijk welke scholing gevolgd zou gaan worden. Uit de werkgroep HB kwam de wens naar voren om de RITHA opleiding, verbonden aan de universiteit van Nijmegen, te volgen. De kosten voor deelname aan deze opleiding vallen hoger uit dan in de begroting opgenomen. Het bestuur van het SWV heeft in juni 2020 besloten om deze verwachte meerkosten uit het eigen vermogen te onttrekken. De opleiding is in februari 2021 gestart en er zijn vanuit de vier scholen in totaal 7 deelnemers begonnen.

2.6.2 Samenwerking met SWV PO

Op 9 september 2020 heeft een gezamenlijke online HB-bijeenkomst plaatsgevonden in opdracht van het SWV PO en het SWV VO waaraan docenten, OCO's, mentoren en OSP'ers Havo/VWO (inclusief voor medewerkers van het Murmellius Gymnasium Alkmaar) hebben deelgenomen.

De oorspronkelijke doelen van deze bijeenkomst waren kennismaken, ervaringen delen (bewustwording, ervaren wat werkt en wat minder werkt, kansen herkennen voor het stimuleren van een doorgaande ontwikkeling bij HB-leerlingen in het PO naar het VO) en kennis delen (werkwijzen op elkaar afstemmen en meer dezelfde taal spreken). Vanwege de vorm en het online karakter, zijn niet al deze doelen behaald. Door de geldende coronamaatregelen was de fysieke bijeenkomst omgezet naar een online bijeenkomst, waarbij Eureka en de Plusklas zich door middel van filmpjes voorstelden en issues bespraken. Ook kwam er een aantal leerlingen aan het woord, die na de Plusklas of Eureka in het regulier VO zaten. Zij vertelden met name wat hun ervaringen zijn in het VO tot nu toe en hoe het voor hen nóg beter zou kunnen. De bijeenkomst werd door zeer veel aanwezigen bijzonder gewaardeerd en zal in 2021 een vervolg krijgen. De deelname vanuit het VO was 22 personen (docenten, OSP-begeleiders, OCO's, teamleiders).

2.6.3 Financieel resultaat programma 5

De subsidie is toegekend op basis van co-financiering. Deze co-financiering bestaat voor het grootste deel uit een bijdrage in natura, te weten de inzet van de stuur- en werkgroepleden uitgedrukt in tijd. De projectsecretaris houdt van de werkgroepleden hun uren bij. De daadwerkelijke subsidiegelden dienen onder meer ingezet te worden voor inhuur van externe begeleiding en voor het volgen van een opleiding.

De kosten die het SWV gemaakt heeft voor de inhuur van externen vallen in 2020 fors lager uit dan het beschikbare budget (€ 31.500). Ook zijn de kosten voor de RITHA opleiding niet in 2020 gemaakt, maar worden zij in 2021 gemaakt. Door corona en alle belasting die dit met zich meebracht voor de deelnemende scholen is niet aan alle voorgenomen acties uit het plan van aanpak toegekomen.

In de begroting zijn de kosten neutraal opgenomen (€ 49.000 wat ook terug komt bij de opbrengsten) omdat de subsidie over meerdere jaren loopt. Echter door een wijziging in de verantwoording van de subsidie zijn in 2020 alle opbrengsten en kosten in het resultaat verwerkt. Daarom is er een bestemmingsreserve gevormd voor het saldo van de opbrengsten minus de kosten (€ 98.000 – € 17.000 = € 81.000 bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid). De werkelijke kosten over 2020 waren € 17.000 euro, derhalve een positieve afwijking van € 32.000 op de begroting.

2.7 Programma 6

Tijdens het Groot Bestuurlijk Overleg op 28 juni 2019 stond het onderwerp *onderwijs-zorgarrangementen* op de agenda. Onder leiding van Gedragswerk en het NJI werd duidelijk dat er bestuurlijk draagvlak is om een gezamenlijk programmamanager onderwijs-zorg aan te trekken die de agenda Zorg-Onderwijs voor de Kop van Noord-Holland compleet maakt, een voorstel doet voor een vertaling naar een planmatige aanpak voor de realisatie ervan en voor draagvlak zorgt onder alle betrokkenen. Er is in 2020 verder vorm gegeven aan de ontwikkeling van een regionale onderwijs-jeugdzorg agenda in nauwe samenwerking met de gemeenten, de kinderopvang, het SWV PO, het MBO en (jeugd)zorgpartners.

De definitieve rapportage onderwijs-zorgarrangementen, fase 1, is eind januari 2020 opgeleverd. Als vervolg op deze rapportage werd een (financieel) besluit gevraagd van de afzonderlijke deelnemers (onderwijs, kinderopvang en gemeenten) voor de volgende fase, fase 2. Op 10 februari heeft het bestuur van het SWV hiervoor toestemming gegeven. Door vertraging in de

besluitvormingskant bij de gemeenten, heeft het traject pas in het najaar van 2020 een vervolg gekregen.

2.7.1 Fase 2 onderwijs-zorg

De externe projectleider/netwerkregisseur is vanaf november 2020 aangesteld om te komen tot het opstellen van een regionale onderwijs-zorgagenda, waaronder ook de onderwijs-zorgarrangementen vallen. Met de vorming van een regionale agenda onderwijs-zorg wordt ingezet op het weghalen van de belemmeringen omtrent de interprofessionele samenwerking tussen onderwijs, zorg en gemeenten, en de totstandkoming van een passend onderwijs-zorg aanbod. Hiermee wordt getracht thuiszitten te voorkomen en betere vroeg signalering tot stand te brengen. De doelstelling is dat de gezamenlijke verantwoordelijkheid die er is voor het grijze gebied tussen Passend Onderwijs en de Jeugdwet vertaald wordt naar praktisch handelen/gezond verstand.

Er is een werkgroep gevormd die zich bezig houdt met het nader uitwerken van de aansluiting van het wijkteam op het onderwijs, er zijn interviews gehouden met, vanuit het onderwijs, OCO's, directeuren en SWV personeel inzake de onderwijs-zorgarrangementen (en uiteraard ook met de andere partners zoals de gemeenten) en half december is er een Webinar georganiseerd door het NJI inzake de definitie van het 'grijze gebied' tussen de onderwijs- en zorgwetgeving. Het project loopt door in 2021.

2.7.2 Financieel resultaat programma 6

Het ontwikkelingstraject in samenwerking met het SWV PO, het MBO, de gemeenten en (jeugd)zorgpartners heeft vertraging opgelopen. Daarbij zijn alle werkelijk gemaakte kosten lager uitgevallen dan begroot. Hierdoor zijn niet alle middelen zoals begroot uitgegeven en wijkt het financiële resultaat marginaal positief af van de begroting (€ 4.000).

2.8 Programma 7

Onder het programma *netwerkbijeenkomsten* vallen de netwerk- en scholingsbijeenkomsten van het personeel van het SWV, de OSP's en de ondersteuningscoördinatoren (OCO's), alsmede de mogelijkheden voor bovenschoolse gezamenlijke scholingsbehoeften van docenten en/of leerlingbegeleiders. Dit bedrag wordt noodzakelijk geacht om verdere professionalisering te kunnen realiseren.

2.8.1 Netwerkbijeenkomsten

In 2020 zijn vanaf maart tot en met eind 2020 nagenoeg alle fysieke netwerkbijeenkomsten afgelast, in verband met de coronamaatregelen. De workshop 'Angst bij jongeren', is hier een voorbeeld van. Tot aan de zomervakantie 2020 was er nauwelijks tijd en behoefte aan netwerkbijeenkomsten, omdat de OSP-begeleiders, de OCO's en andere leerlingbegeleiders vooral bezig waren met het begeleiden en ondersteunen van de leerlingen die allen volledig thuis online lessen moesten volgen.

Bij aanvang van het nieuwe schooljaar 2020/2021 was er meer ruimte voor deze netwerkbijeenkomsten en is er gekozen voor informatieve online bijeenkomsten voor met name de ondersteuningscoördinatoren (OCO's). Soms sloten ook OSP-begeleiders aan, afhankelijk van het onderwerp.

Onderwerpen die tijdens deze netwerkbijeenkomsten op de agenda stonden waren onder meer:

- De rol van de CTPaO en de nieuwe richtlijnen voor de aanvragen van een toelaatbaarheidsverklaring;
- De tijdelijke opvang van leerlingen (voorheen rebound);
- Het gebruik van de verwijzindex in Noord Holland;
- Proefplaatsing en symbiose trajecten;
- Zorgplicht: wat is het wel en wat niet;
- Uitwisseling op de aanpak van thuiszittende leerlingen;
- De M@zl methode, een presentatie vanuit de GGD.

2.8.2 Financieel resultaat programma 7

In de begroting wordt altijd rekening gehouden met de inhuur van externe trainers/sprekers tijdens netwerkbijeenkomsten. Door corona is van externe inhuur nauwelijks sprake geweest en zijn er ook minimale kosten gemaakt voor de netwerkbijeenkomsten die wel doorgang vinden. Hierdoor is het financiële resultaat op dit programma fors hoger dan begroot (€ 9.000).

2.9 Programma 8

Naast de begeleiding en ondersteuning van leerlingen in het OSP op de verschillende scholen, komt het soms voor dat er nog extra begeleiding nodig is om de leerling voor regulier onderwijs te behouden. Hiervoor zijn *bovenschoolse maatwerktrajecten* die de scholen kunnen aanvragen bij het SWV. Deze maatwerktrajecten bevatten niet alleen specialistische hulp voor leerlingen, maar ook specialistische kennis voor docenten, OCO's, etc.

2.9.1 Maatwerk in 2020

Het jaar 2020 liep door corona anders dan verwacht. Vanaf half maart is aan alle leerlingen online les aangeboden. Met name voor leerlingen die moeite hebben met de schoolse setting was dit een verademing. Leerlingen die ondersteuning nodig hadden hebben deze ook ontvangen vanuit de scholen en vanuit de verschillende OSP's. Veelal vond deze ondersteuning online plaats, in sommige gevallen zijn leerlingen fysiek op de schoollocatie opgevangen en heeft de ondersteuning op deze schoollocatie plaatsgevonden.

Na de zomervakantie is weer fysiek les gegeven op school en is voor een aantal leerlingen extra hulp nodig geweest, bovenop de basisondersteuning en de extra ondersteuning die geboden wordt in het OSP. In totaal is er voor 8 leerlingen een maatwerktraject aangeboden. Het gaat dan om maatwerktrajecten door bijvoorbeeld de inzet van specifieke begeleiding door de OBD, de start in de TrajectPlusklas op het Willem Bleau of tijdelijke 1-op-1 begeleiding van een leerling die vanuit de reguliere ondersteuning niet geboden kan worden. Door het bieden van maatwerktrajecten wordt geprobeerd om de leerling voor het reguliere VO te behouden. In een enkel geval is dit niet gelukt en heeft de leerling een overstap gemaakt naar het VSO.

2.9.2 Financieel resultaat programma 8

Omdat van tevoren niet te voorspellen is voor hoeveel leerlingen in een jaar een maatwerktraject moet worden opgezet, is deze post lastig te begroten. In de begroting is daarom ook de opmerking geplaatst dat deze post op basis van een gemiddelde uit voorgaande jaren tot stand is gekomen. Ten opzichte van 2019 is het aantal aanvragen voor maatwerktrajecten verdubbeld. De kosten voor deze maatwerktrajecten zijn echter lager uitgevallen dan begroot. Het financiële resultaat wijkt dan ook fors positief af van de begroting (€ 14.000).

2.10 Programma 9

Voor toewijzing naar het PRO, VSO of een individueel arrangement is de *commissie TLV* ingesteld, ofwel de CTPaO. 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).

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.

De namen van de leden van de CTPaO, alsmede de toeleiding procedure 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 vacatievergoeding ontvangen per vergadering voor hun werkzaamheden. Er is geen sprake van een dienstverband. Jaarlijks wordt de werkwijze van de commissie intern geëvalueerd, waarbij een lid van de OPR en van de MR aansluiten.

2.10.1 Werkzaamheden 2020

De CTPaO is 20 keer bij elkaar geweest in 2020. Vanaf half maart 2020 zijn deze bijeenkomsten allen online geweest, vanwege de corona maatregelen.

Aanvragen en toewijzingen TLV	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Totaal aantal aanvragen	87	330	167	211	207	163
Positieve beschikkingen	79	317	161	190	196	162
Negatieve beschikkingen	6	5	3	13	7	0
Ingetrokken	0	1	2	3	1	0
Aangehouden	0	5	0	5	3	1

Figuur 10: aantal aanvragen en toewijzingen TLV voor het VSO 2015-2020

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 2020 was sprake 94 herindicaties.

In principe vergadert de CTPaO altijd fysiek in aanwezigheid van ouders en leerlingen, om zo ook hun standpunten ten aanzien van de aanvraag te horen. Helaas is door corona het fysiek vergaderen niet mogelijk geweest. Online zijn de vergaderingen wél doorgegaan. Daarbij is aan ouders en leerlingen de mogelijkheid geboden om online aanwezig te zijn tijdens deze bespreking. In de praktijk is hier echter veel minder gebruik van gemaakt, wat terug te zien is in figuur 11.

Aanwezigheid ouder(s) en leerling (bij bespreking met genodigden)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aanwezigheid ouder(s)	9%	56%	87%	76%	83%	2%
Aanwezigheid leerling	3%	56%	84%	63%	88%	2%

Figuur 11: aanwezigheid ouders en leerling CTPaO 2015-2020

Of het komt door corona is niet geheel duidelijk, maar het aantal aanvragen voor een TLV vanuit het reguliere VO is in 2020 ruim lager dan het aantal aanvragen in de jaren hiervoor. Figuur 12 geeft de herkomst van de leerlingen voor wie een TLV wordt aangevraagd aan. In 2.2 werd gerefereerd aan de inzet van de OSP's op de reguliere VO scholen en de voorzichtige daling van het aantal VSO leerlingen. Deze daling is terug te vinden in figuur 12 bij het reguliere VO.

Daarentegen is er te zien dat de instroom vanuit het SO en het SBAO gestegen is.

Specificatie herkomst nieuwe TLV aanvraag						
Schooltype		2016	2017	2018	2019	2020
SO		33	29	32	29	36
VO regulier		44	33	56	29	17
SBAO		5	13	2	9	13
PO		6	5	0	5	3

Figuur 12: specificatie herkomst nieuwe TLV aanvraag 2016-2020

In het SWV bieden we drie routes aan om een bezwaar in te dienen tegen een beslissing van de CTPaO, dit geldt zowel voor ouders als voor aanmelders:

1. Een bezwaar gesprek met directie en voorzitter van de CTPaO;
2. De aanvraag in een second opinion route voorleggen aan de CTPaO van een ander SWV;
3. Het bezwaar voorleggen aan de landelijke geschillencommissie.

In 2020 hebben er géén bezwaar gesprekken plaatsgevonden met ouders en is er éénmaal een aanvraag voorgelegd aan het SWV West-Friesland als second opinion. Dit betreft een bezwaar van de VSO school in verband met de afgegeven bekostigingscategorie. Na de second opinion is besloten de aangevraagde categorie hoogte te honoreren. Er is geen bezwaar voorgelegd aan de landelijke geschillencommissie.

Het kan voorkomen dat ouders het oneens blijven met het besluit van de CTPaO en het SWV, en hun kind thuis houden. Een voorbeeld hiervan is dat ouders hun kind, na de afgifte van een TLV voor het VSO, niet aanmelden bij een school voor VSO. In dat geval wordt het een zaak voor leerplicht van de gemeente waar de leerling staat ingeschreven en wordt weer een zaak van het SWV, na interventie van leerplicht.

Daarnaast bepaalt de commissie de toelaatbaarheid tot het PRO. 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. In figuur 13 is de ontwikkeling van het aantal TLV PRO aanvragen te zien.

Aanvragen TLV PRO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Totaal aantal aanvragen	17	57	87	84	79	96
Positieve beschikkingen	17	56	87	83	79	96
Negatieve beschikkingen	0	1	0	1	0	0

Figuur 13: aanvragen TLV PRO 2015-2020

In 2.5.1 werd de pilot PRO-VMBO genoemd en de verwachting dat het aantal leerlingen in het PRO hierdoor met name in de onderbouw zal toenemen. In 2020 is er sprake van een sterke stijging van het aantal PRO leerlingen. Hiervoor zijn de volgende oorzaken:

- Als gevolg van corona is er binnen het PO geen eindtoets geweest, maar hebben de PO scholen een passend studieadvies afgegeven. Dit heeft voor een toename van de instroom gezorgd binnen het PRO;
- Schakel aan Zee en de Pijler werken nauw met elkaar samen om passende oplossingen voor de leerlingen van Schakel aan Zee te bieden. Door in het PRO onderwijs te 'doen' leren de leerlingen sneller de taal. Door dit arrangeren zie je een instroom vanuit Schakel aan Zee richting De Pijler;
- De pilot PRO-VMBO op het Regius College zorgt voor een constante instroom van leerlingen in het PRO en naar verwachting zelfs nog een verdere stijging, terwijl het totaal aantal leerlingen op het Regius College daalt in de aankomende jaren;
- Er is sprake van een succesvolle doorzetting van de doorlopende leerlijn in de Entreeopleiding MBO, waardoor leerlingen langer aan De Pijler verbonden blijven.

2.10.2 Financieel resultaat programma 9

Programma 9 wijkt marginaal positief af van de begroting (€ 1.000).

2.11 Programma 10

Onder programma 10 valt de *ondersteuningsplanraad (OPR)*. De OPR is besproken in 1.4 en hun verslag is te lezen op pagina 67 en verder.

2.11.1 Financieel resultaat programma 10

De OPR vergadert normaal fysiek met elkaar op een van de schoollocaties en nuttigt daarbij tevens een lichte maaltijd met elkaar. Door corona is er in 2020 slechts één fysieke vergadering geweest. Alle overige vergaderingen zijn online geweest. Er zijn dus nauwelijks reiskosten en kosten voor maaltijden gemaakt, waardoor het financiële resultaat van programma 10 fors positiever afwijkt dan begroot (€ 4.700). Daarbij wordt er in de begroting ook altijd rekening gehouden met de vacatievergoeding voor maximaal 16 OPR leden die allen alle OPR vergaderingen bijwonen. In 2020 telde de OPR geen 16 leden en waren de OPR leden ook niet altijd allemaal tijdens een OPR vergadering aanwezig.

2.12 Programma 11

Onder programma 11 valt de *bedrijfsvoering* van het SWV. Hieronder valt een heel aantal onderwerpen waaronder:

- Loonkosten directeur en directiesecretaresse, en SWV consultants per 1 augustus 2020;
- De overige personele lasten zoals de Arbodienst, ziekteverzuimverzekering, WGA en ZW-eigen risico verzekering, het scholingsbudget per werknemer per volledig kalenderjaar naar rato van fte, de eindejaarsattentie en het personeelsuitje.
- Kosten voor externe dienstverlening waaronder de voorzitter van het bestuur;
- Afschrijvingskosten ICT en huur SWV kantoor;
- De financiële en personele dienstverlening, afgenomen van het Regius College;
- De kosten voor de externe accountant;
- Communicatie/website/PR; abonnement website en algemene kantoorkosten;
- Inventaris, apparatuur en leermiddelen: vakliteratuur, bankkosten, verzekeringen (aansprakelijkheid bestuurders, bedrijfsaansprakelijkheid), contributies en abonnementen (o.a. VO-raad);
- MR diverse opleidings-/trainingskosten.

Voor wat betreft de bedrijfsvoering is deze in 2020 grotendeels ‘going concern’ gegaan. In 2020 is opdracht gegeven aan een extern bureau om een risicoanalyse uit te voeren binnen het SWV. Hiermee is beoogt om de belangrijkste risico’s van het SWV in kaart te brengen, alsmede eventuele beheersmaatregelen. De risicoanalyse is ook onderdeel van dit jaarverslag (zie 3.6).

2.12.1 Financieel resultaat programma 11

De bedrijfsvoering wijkt positief af van de begroting (€ 26.000). Belangrijkste oorzaken voor deze positieve afwijking is dat er minder uitgegeven is aan opleidingen en juridisch en extern advies. Ook zijn de afschrijvingskosten lager. Daarnaast zijn de loonkosten lager dan begroot door opname van ouderschapsverlof.

2.13 Programma 12

Onder programma vallen de geschatte kosten voor het opzetten van een (digitaal) *kwaliteitszorgsysteem*.

2.13.1 Kwaliteitszorgsysteem

Er dient een goede monitoring van de kwaliteit te zijn op basis waarvan het SWV en in het verlengde hiervan het bestuur, de schooldirecties, de OPR en de inspectie, de kwaliteit van het Passende Onderwijs op de scholen en binnen het totale SWV moet kunnen volgen. Een dergelijk (digitaal) systeem is er nu niet binnen het SWV.

Vanuit het directieplatform is een werkgroep gevormd om zich over dit kwaliteitszorgsysteem te buigen. Deze werkgroep is twee keer online bij elkaar geweest in 2020. De eerste keer is kennism gemaakt met Perspectief op School (POS), de organisatie die voor veel SWV’s in Nederland het digitale kwaliteitszorgsysteem verzorgt, en is een korte toelichting geweest op het systeem van POS. De tweede keer is door POS uitgebreid het systeem behandeld en is de werkgroep meegenomen in wat voor soort informatie nu uit het systeem kan rollen, hoe de input werkt en hoe het SWV zelf zaken kan invoeren of genereren. Op basis van deze twee gesprekken heeft de werkgroep besloten

om van start te gaan met een pilot POS, om zo te gaan bekijken of het systeem bevalt. De pilotfase is eind december 2020 gestart en loopt door tot en met het eerste kwartaal in 2021.

2.13.2 Financieel resultaat programma 12

Door corona heeft het traject om te komen tot een digitaal kwaliteitszorgsysteem vertraging opgelopen en is het pas in het derde kwartaal van 2020 opgepakt. Daarmee zijn ook de ingeschatte kosten voor dit programma fors minder dan begroot (€ 32.000). Deze zijn dan ook doorgeschoven naar 2021.

Hoofdstuk 3 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. In de staat van baten en lasten zijn de lasten conform de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs opgenomen.

3.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Baten			
Rijksbijdrage OC&W	13.595.500	13.095.982	13.398.022
Overige overheidsbijdragen en subsidies	52.858	89.000	52.858
Overige baten	84.852	102.529	154.984
Totaal Baten	13.733.210	13.287.511	13.605.864
Lasten			
Personeelslasten	1.272.377	1.327.939	2.018.690
Afschrijvingen	3.280	7.500	7.232
Huisvestingslasten	11.123	10.049	16.533
Overige lasten	143.739	229.556	95.261
Doorbetalingen aan schoolbesturen	12.020.978	11.738.766	11.360.984
Totaal lasten	13.451.497	13.313.810	13.498.700
Saldo baten en lasten	281.713	26.299-	107.164
Saldo financiële baten en lasten	-	-	310
Totaal resultaat	281.713	26.299-	107.474

Figuur 14: staat van baten en lasten

3.1.1 Totaal resultaat

Het jaar 2020 is afgesloten met een positief resultaat van € 281.713 tegen een begroot negatief resultaat van € 26.299. Dit is een positieve afwijking van € 308.012. In onderstaande paragrafen wordt per post een analyse gemaakt van de verschillen tussen de begroting 2020, welke is vastgesteld in januari 2020, en de realisatie in 2020. Voor de balans wordt de afwijking ten opzichte van 2019 beschreven.

3.1.2 Baten

Rijksbijdragen

De Rijksbijdragen bedragen € 13.595.500 ten opzichte van een begroot bedrag van € 13.095.982. Dit is een positieve afwijking van € 499.000. De ontvangen lumpsum is hoger, omdat er per leerling meer bekostiging is ontvangen dan begroot. De lichte ondersteuning LWOO heeft een positieve afwijking van € 135.000 en PRO in totaal € 35.000. Deze positieve bedragen zijn, voor zover na saldering met de afdracht positief, conform het beleid van het SWV aan de schoolbesturen overgeheveld. De lichte ondersteuning is mee gestegen met de tariefsaanpassing in de bekostiging (€ 24.000).

De lumpsum zware ondersteuning heeft een positieve afwijking van € 208.000. De definitieve beschikking zware ondersteuning 2019-2020 is eind augustus 2020 ontvangen en genereerde een meeropbrengst van € 124.000 voor het jaar 2020. Het overige verschil (€ 84.000) komt doordat per

leerling meer bekostiging is ontvangen dan begroot. De tussentijdse herrekening van de zware ondersteuning 2020-2021 is via de beschikking eind september 2020 ontvangen en werkt voor 5/12 deel door in 2020.

Er is sprake van een negatieve post van € 13.000 zijnde de individuele uitkeringskosten die in rekening zijn gebracht bij het SWV. Hiermee is in de begroting geen rekening gehouden.

Onder de Rijksbijdragen is vanaf 2020 tevens de subsidie Hoogbegaafdheid opgenomen voor een bedrag van € 98.000 die niet als zodanig was begroot (zie 2.6.3). Dit betreft de ontvangen subsidie in 2019 en 2020 (€ 49.137 per jaar) welke door een wijziging in de verantwoording van deze subsidie nu ten gunste komt van het resultaat. In de begroting is € 49.000 meegenomen voor het jaar 2020, zie de post *overige overheidsbijdragen* hieronder. De werkelijke kosten van deze subsidie zijn opgenomen in de overige lasten en in programma 5 (zie 2.6.3).

Resumé

Lichte ondersteuning LWOO	+ 135.000
Zware ondersteuning 2019-2020	+ 124.000
Zware ondersteuning 2020-2021	+ 84.000
Subsidie Hoogbegaafdheid	+ 98.000
Pro ondersteuning	+ 35.000
LO algemeen	+ 36.000
Uitkeringskosten	- 13.000
Totaal	+ 499.000

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen bedragen € 52.858 ten opzichte van een begroot bedrag van € 89.000. Het betreffen de VSV-gelden (mutatie € 13.000), die ontvangen zijn via het ROC kop van NH. In de overige overheidsbijdragen was tevens een bedrag opgenomen van € 49.000 voor de subsidie Hoogbegaafdheid. Door een wijziging in de verantwoording van deze subsidie (bekend geworden in februari 2021) is deze subsidie voor 2020 overgeheveld naar de Rijksbijdragen als zijnde *Overige subsidies OCW*.

Overige baten

De overige baten bedragen € 84.852 tegen een begroting van € 102.529. Het negatieve verschil van € 17.000 betreffen de volgende posten:

- Er is minder ontvangen van doorberekende loonkosten van uitgeleend personeel aan de scholen binnen het SWV in verband met de eerdere uitdiensttreding van een personeelslid dan de voorgenomen datum van 1 augustus 2020;
- Ook is minder aan basisbekostiging voor de tussentijdse groei VSO van de schoolbesturen ontvangen. Dit komt doordat de VSO groei tussen 1 oktober 2019 en 1 februari 2020 lager was dan waarmee in de begroting rekening was gehouden, waardoor er ook minder basisbekostiging op de scholen is verhaald;
- Een positief verschil wordt veroorzaakt door de leerlingen op de rebound-voorziening tot en met 31 juli 2020. Alsmede met de overname van een deel van de inventaris van deze voorziening en overige apparatuur na uitdiensttreding van het personeel (personeelsleden konden hun SWV laptop overkopen).

3.1.3 Lasten

Personeelslasten

De personeelslasten bedragen in 2020 € 1.272.377 ten opzichte van een begroot bedrag van € 1.327.939. Een positieve afwijking van € 55.500.

De directe loonkosten vallen hoger uit dan begroot (€ 26.000). Er is een medewerker nog in dienst van het SWV gebleven t/m 31 december 2020 december in verband met zwangerschap. Deze kosten komen (deels) terug onder uitkeringen en het lagere bedrag voor de schoolbesturen die onder overige doorbetalingen aan schoolbesturen verantwoord wordt. Ook vallen de directe loonkosten hoger uit door de uitbetaling van het resterende verlof- en IKB saldo per 31 juli. Dit is een verschuiving van indirecte naar directe kosten.

De mutatie personele voorzieningen zijn € 64.000 positief. De voorziening jubilea is per saldo ten opzichte van 2019 vrijgevallen (€ 16.000). Binnen het huidige personeelsbestand is de kans op een jubileum nihil. De mutatie in het individueel keuzebudget (€ 48.000) is een gevolg van de uitdiensttreding van het grootste deel van het personeel in 2020.

De post personeel niet in loondienst bedraagt € 55.185 ten opzichte van een begroot bedrag van € 40.000. Een negatieve afwijking van € 15.000. Deze afwijking wordt veroorzaakt door het ondersteunen van meer leerlingen door extern personeel in verband met expertise, die binnen het SWV niet beschikbaar en/of aanwezig was, en ter vervanging van zwangerschappen en langdurig zieken. Daarnaast vallen hieronder ook de bovenschoolse maatwerktrajecten voor leerlingen. Dit komt tot uiting in de uitputting van programma 1a en 8 (zie respectievelijk 2.2.4 en 2.9.1)

De overige personele lasten bedragen per saldo € 18.703 tegen een begroting van € 47.595. Een positieve mutatie € 28.500. Er heeft een mutatie in het gereserveerde verlofsaldo plaatsgevonden (€ 21.000 positief). Een deel hiervan valt weg tegen de directe loonkosten door uitbetaling bij uitdiensttreding. Het grootste deel echter valt vrij door de opname van verlof in uren en niet in geld. De opleidingskosten zijn in 2020 lager dan begroot (€ 5.000) in verband met corona. De kosten voor advies en begeleiding van personeel zijn lager dan begroot (€ 3.500) terwijl de kosten WW plus en IPAP hoger uitvallen dan begroot (€ 1.000).

Tot slot zijn de uitkeringen in verband met zwangerschap hoger dan begroot, een positieve mutatie van € 4.000, doordat een medewerkster tijdens haar zwangerschap langer in dienst is gebleven van het SWV.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de volledig afgeschreven laptops waar in de begroting geen rekening mee is gehouden. De vaste activa bestaat nu nog uit kantoormeubilair.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bedragen € 11.123 ten opzichte van een begroting van € 10.049. Er is hierbij sprake van een lichte afwijking als gevolg van prijsindexatie en begrote huur tot en met het 2e kwartaal. De huur van de rebound-voorziening in een lokaal van Scholen aan Zee is per 1 augustus 2020 namelijk beëindigd. Heel 2020 is een kantoorruimte op het Regius College gehuurd als kantoor voor de directeur SWV (kosten € 4.400) .

Overige lasten

De overige lasten bedragen € 143.739 ten opzichte van een begroting van € 229.556 en zijn hiermee € 86.000 lager dan begroot. In de overige lasten worden de kosten van de programma's 5 tot en met 12, met uitzondering van programma 8, uit de begroting van het SWV verantwoord. De afwijkingen per programma zijn reeds verklaard in hoofdstuk 2. Hieronder een resumé van de belangrijkste oorzaken:

Resumé

Hoogbegaafdheid (2.6)	- 32.000
Onderwijs-zorgarrangementen (2.7)	- 4.000
Netwerkbijeenkomsten (2.8)	- 9.000
Commissie TLV (2.10)	- 1.000
OPR (2.11)	- 5.000
Bedrijfsvoering (2.12) excl. afschrijvingen en directe loonkosten	- 21.000
Afschrijvingen (3.1.3)	- 4.000
Directe loonkosten (3.1.3)	+ 26.000
Overige mutaties (3.1.3)	- 4.000
Kwaliteitszorgsysteem (2.13)	- 32.000
Totaal	- 86.000

Verplichte afdracht en doorbetalingen aan schoolbesturen

De doorbetalingen aan schoolbesturen zijn € 12.020.978 ten opzichte van een begroot bedrag van € 11.738.766 . Een negatieve afwijking van € 282.000. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- De verplichte afdracht VSO wijkt € 149.000 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 in verband met de aanpassing van het tarief (€ 32.500);
- Hetzelfde geldt voor de verplichte afdracht LWOO, deze is € 7.000 hoger dan begroot;
- Aan de schoolbesturen is € 133.000 meer doorbetaald aan LWOO gelden 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 2020 (25 in plaats van 24), maar voornamelijk met de hogere tariefsaanpassing door DUO voor zowel LWOO als PRO. Hiertegenover staat dan ook een hogere Rijksbekostiging waardoor er per saldo een negatief verschil van € 3.000 overblijft. Dit wordt veroorzaakt door het hogere deelnamepercentage PRO ten opzichte van de telling uit 2012. Besloten is het negatieve bedrag niet bij de scholen in rekening te brengen;
- De te betalen bekostiging in verband met de tussentijdse groei VSO bedraagt € 120.475. Begroot was € 158.872. Het positieve verschil (€ 38.000) komt doordat de werkelijke tussentijdse groei 4 leerlingen lager was dan in de begroting rekening mee gehouden is. Dit verschil is gesaldeerd met de doorbetaling van ook het materiële deel van de groeibekostiging met ingang van schooljaar 2020-2021.

3.1.4 Financiële baten en lasten

Als gevolg van de verder dalende rente in 2020 tot vrijwel nihil, zijn er geen rente-inkomsten gegenereerd in 2020.

3.2 Staat van baten en lasten per programma

In figuur 15 wordt het resultaat weergegeven op basis van de toerekening naar de verschillende programma's zoals ook in de begroting is weergegeven. De mutaties in de programma's zijn reeds toegelicht in Hoofdstuk 2.

Resultaat per programma	2020	Begroting	2019
Baten			
Rijksbijdrage	13.497.226	13.095.982	13.398.022
Overige overheidsbijdr. en subs.	151.132	89.000	52.858
Overige baten	84.852	102.529	154.984
Totale baten	13.733.210	13.287.511	13.605.864
Lasten			
Afdracht LWOO (via DUO)	121.723	114.378	1.220.551
Afdracht PRO (via DUO)	1.538.576	1.505.975	1.461.877
Afdr. VSO, teldatum, (via DUO)	3.801.205	3.652.375	3.813.222
Afdr. VSO (gr. VSO 1-2) onderst.	73.550	94.201	52.778
Afdr. VSO (gr. VSO 1-2) basisbek.	46.925	64.671	32.315
Progr.1. Bedrag per lln. voor de schoolbesturen	562.500	585.417	0
Progr.1a. Ondersteuningspunten	786.621	789.226	1.326.195
Progr.2. Bovenschoolse consulenten	236.128	233.982	347.018
Progr.3. Lichte ondersteuning vmbo	5.854.474	5.727.026	4.716.777
Progr.4. Pro, extra ondersteuning	0	-5.277	63.464
Progr.4. Pro, extra ondersteuning wordt niet in rekening gebracht	0	0	0
Progr.5. Hoogbegaafdheid	17.380	49.000	0
Progr.6. Onderwijs-zorgarrangementen	25.980	30.000	0
Progr.7. Netwerkbijeenkomsten	1.000	10.000	2.662
Progr.8. Bovenschoolse maatwerktrajecten	26.036	40.000	0
Progr.9. Commissie TLV	29.000	30.000	28.653
Progr.10. OPR	5.297	10.000	5.960
Progr.11. Bedrijfsvoering	320.108	345.836	426.918
Progr.12. Opzetten kwaliteitszorgsysteem	4.991	37.000	0
Totale lasten	13.451.497	13.313.810	13.498.390
Totaal resultaat	281.713	-26.299	107.474

Figuur 15: staat van baten en lasten per programma

3.3 Balans

In figuur 16 is de balans per 31 december 2020 en per 31 december 2019 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.

	31-12-2020	31-12-2019		31-12-2020	31-12-2019
Activa			Passiva		
Materiele vaste activa	5.291	6.350	Eigen vermogen	1.289.111	1.007.398
			Voorzieningen	6.756	71.000
Vorderingen	46.351	53.906	Kortlopende schulden		
			Crediteuren	35.313	69.810
			Loonheffing	18.913	86.925
			Pensioenpremie	5.680	25.029
			Overige kortl.schulden	54.947	159.478
Liquide middelen	1.359.078	1.359.384		114.853	341.242
Totaal	1.410.720	1.419.640	Totaal	1.410.720	1.419.640

Figuur 16: balans per 31 december 2019 en 31 december 2020

Vermogenspositie per 31-12-2020

Het eigen vermogen van het SWV bedraagt na bestemming van het resultaat op 31 december 2020 € 1.289.111. Het eigen vermogen is toegenomen met het positieve exploitatieresultaat van € 281.713 waarvan voor een bedrag van € 80.386 de bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid is gevormd. Op basis van de huidige signaleringswaarde vastgesteld door de inspectie (€ 480.662) is het eigen vermogen bovenmatig voor een bedrag van € 808.449. Voor het deel minus de bestemmingsreserve zal in 2021 een bestedingsplan worden opgesteld.

3.3.1 Activa

Materiële Vaste Activa

In 2020 heeft er een investering in nieuwe sta/zit bureaus plaatsgevonden op het kantoor van het SWV. De balanswaarde van de materiële vaste activa per 31 december 2020 is ten opzichte van ultimo 2019 toegenomen met deze investering en afgenomen met de afschrijving en de geheel afgeschreven activa per 1 januari 2020.

Vorderingen

De vorderingen bedragen € 46.351 en zijn ten opzichte van ultimo 2019 gedaald met € 7.555. Facturen zijn zoveel mogelijk gefactureerd en ontvangen in 2020.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn per balansdatum afgenomen met € 306. Deze liquide middelen zijn opgebouwd uit het saldo van de rekening courant bij het ministerie van Financiën (de schatkist).

3.3.2 Passiva

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen is opgebouwd uit de algemene reserve en de bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid. Deze reserve Hoogbegaafdheid is in 2020 opgenomen wegens de wijziging in verantwoording van de subsidie Hoogbegaafdheid. Er is geen sprake meer van een verrekening clause waardoor de ontvangsten en uitgaven in de jaarrekening als baten en lasten zijn opgenomen. Het saldo hiervan is opgenomen als bestemmingsreserve (€ 80.386).

Voorzieningen

Het SWV heeft een tweetal personeelsvoorzieningen:

- Voorziening jubilea. Deze voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties. In 2020 is de gehele voorziening (€ 16.000) vrijgevallen als gevolg van de uitdiensttreding van het grootste gedeelte van het personeel.
- 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 2020 is er voor € 52.138 onttrokken aan deze voorziening en de dotatie bedroeg € 3.894. Per saldo is de voorziening met € 48.244 afgenomen ten gevolge van de uitdiensttreding van het grootste deel van het personeel.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden zijn per balansdatum gedaald met € 226.389. De meeste facturen zijn betaald in 2020. De nog te betalen bedragen met betrekking tot loonbelasting, pensioen en vakantierechten zijn significant lager door het lagere aantal personeelsleden per ultimo december 2020. Door de overheveling van het nog niet bestede deel van de subsidie Hoogbegaafdheid (€ - 43.087) naar de staat van baten en lasten is het bedrag aan nog te besteden subsidies vanuit het ministerie per ultimo december nihil.

3.4 Kengetallen per balansdatum

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

Kengetallen	31-12-2020	31-12-2019
Financiële positie		
Liquiditeitsratio	12,24	4,14
Solvabiliteit	91,86%	75,96%
Weerstandsvermogen	9,4%	7,40%
Rentabiliteit	2,1%	0,79%

Figuur 17: kengetallen

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeitsratio 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 zijn. Op grond van dit uitgangspunt is sprake van ruim voldoende liquiditeit binnen het SWV. De liquiditeitspositie geeft de situatie per 31 december 2020 weer en zal de komende jaren afnemen in verband met het afnemen van het eigen vermogen, conform de signaleringswaarde.

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 plus de voorzieningen en het balanstotaal. De solvabiliteitspositie geeft de situatie op 31 december 2020 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. Tot en met 31 december 2019 werd de verhouding tussen eigen vermogen en het balanstotaal gebruikt (71%). Om de aansluiting met de benchmark te houden is de solvabiliteit in bovengenoemde tabel nu weergegeven inclusief de voorzieningen voor zowel 2019 als 2020.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van het vermogen dat het SWV heeft om risico's op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen het eigen vermogen en de totale baten. Met een ondergrens van 5% is het weerstandsvermogen van het SWV met 9,4% meer dan goed op orde.

Rentabiliteit

De rentabiliteit drukt de verhouding uit tussen het nettoresultaat en het gemiddeld eigen vermogen, waarmee het netto resultaat 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 2020 bedraagt de verhouding binnen het SWV 2,1%. Deze bevindt zich dus binnen de streefnorm voor het onderwijs.

3.5 Treasury

Op 31 oktober 2016 is het treasurystatuut (versie 2) vastgesteld. Hierin zijn de kaders voor het treasurybeleid bepaald, die voldoet aan de vereisten zoals opgenomen in de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. In 2020 was de huisbankier de ING bank en gezien de omvang van de liquide middelen is er enkel een rekening-courant verhouding met deze bank.

Liquiditeiten die het werkkapitaal te boven gaan, worden door het SWV uitsluitend bij bankinstellingen ondergebracht in de vorm van deposito's of spaarrekeningen met rente, waarbij de restrictie geldt, dat dit bij Nederlandse banken gebeurt en de eindsom gegarandeerd is. Verder zijn er binnen het SWV geen beleggingsactiviteiten.

De overtoollige gelden werden tot oktober 2020 uitgezet op een ING spaarrekening zoals hierboven genoemd. Echter de renteontwikkelingen op de financiële markt gaven reden om een overstap te

maken. Door het in rekening brengen van negatieve rente over een saldo boven € 250.000 zou dit het SWV met de huidige liquide middelen ongeveer € 3.500 per jaar gaan kosten. Daarom is het SWV met ingang van 1 oktober 2020 overgegaan op Schatkistbankieren, waarbij de garantie is dat er geen negatieve rente berekend zal worden en het volledige bedrag wordt gegarandeerd. Bij reguliere banken is dit onder het Depositogarantiestelsel maar € 100.000. Ook zijn er vanuit het ministerie geen extra kosten aan verbonden. De overgang is zeer soepel en tot volle tevredenheid gegaan en de werking met de intradaglimiet voor het doen van betalingen, werkt goed.

3.6 Continuïteitsparagraaf (A)

De continuïteitsparagraaf op de volgende pagina's is gebaseerd op de vastgestelde meerjarenbegroting in december 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.

Het SWV beschikt over een bovenmatig eigen vermogen. Om de reserves van het SWV terug te dringen zal er een bestedingsplan moeten worden opgesteld. Dit bestedingsplan zal vóór 7 mei 2021 bij het ministerie moeten liggen. In de begroting is reeds een eerste stap gezet zoals hieronder zal worden toegelicht.

3.6.1 Toekomstparagraaf

A1. Kengetallen

In de jaarstukken worden de volgende kengetallen opgenomen:

Kengetal (31-12)	2019	2019-2	2020	2021	2022	2023	2024
Directie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Onderwijs Ondersteunend personeel	26,94	26,94	3,80	3,00	3,00	3,00	3,00
Totaal	27,94	27,94	4,80	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	661	661	640	595	591	565	561
Scholen aan Zee	2.291	2.297	2.288	2.135	2.083	2.118	2.044
Regius College (excl.PRO)	3.125	3.125	2.996	2.940	2.905	2.846	2.736
Regius College PRO	139	139	139	145	145	145	135
Clusius College	514	512	548	575	580	580	580
RSG Wiringherlant	978	980	931	910	900	890	890
de Pijler (PRO)	177	177	195	185	175	170	165
Totaal VO leerlingen	7.885	7.891	7.737	7.485	7.379	7.314	7.111
<i>nieuwkomers korter dan 1 jaar in Nederland</i>		58	53	29			
VSO leerlingen op teldatum							
categorie 1 (laag)	285	283	262	253	250	248	241
categorie 2 (midden)	10	11	15	14	14	14	14
categorie 3 (hoog)	8	8	10	10	10	10	10
Totaal VSO leerlingen	303	302	287	277	274	272	265

Figuur 18: prognose leerlingaantallen

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 voor de jaren 2021 tot en met 2025. De dalende trend van het aantal leerlingen heeft te maken met de fase van regionale krimp waar we in zitten. De daling van het aantal leerlingen VSO is gelijk gehouden aan de procentuele daling van het aantal leerlingen regulier VO.

A2. Meerjarenbegroting

Balans

De meerjarenbalans is gebaseerd op de meerjarenbegroting. De werkelijke cijfers van 2020 zijn in het jaarverslag het uitgangspunt. Derhalve wijkt de meerjarenbalans enigszins af van de meerjarenbalans zoals opgenomen in de meerjarenbegroting. Het eigen vermogen en liquide middelen muteren met het exploitatiesaldo. In 2021 zal worden gewerkt aan een nieuw ondersteuningsplan en zal naar mogelijkheden worden gezocht om een gezonde bedrijfsvoering te realiseren op de lange termijn rekening houdend met de koerswijziging zoals opgenomen in de meerjarenbegroting waarin doelmatige besteding van middelen noodzakelijk is om het bovenmatige deel van het eigen vermogen terug te dringen.

Per 31-12 (EUR)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ACTIVA	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>				
Materiele vaste activa	5.291	5.700	4.500	3.600	2.700	2.300
Totaal vaste activa	5.291	5.700	4.500	3.600	2.700	2.300
Vorderingen	46.351	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Liquide middelen	1.359.078	1.395.637	1.281.731	1.148.685	1.042.013	865.703
Totaal vlottende activa	1.405.429	1.435.637	1.321.731	1.188.685	1.082.013	905.703
TOTAAL ACTIVA	1.410.720	1.441.337	1.326.231	1.192.285	1.084.713	908.003
PASSIVA						
Eigen vermogen	1.208.725	1.171.337	1.076.231	982.285	874.713	698.003
Bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid	80.386	60.000	40.000	0	0	0
Totaal eigen vermogen	1.289.111	1.231.337	1.116.231	982.285	874.713	698.003
Voorzieningen	6.756	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kortlopende schulden	114.853	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
TOTAAL PASSIVA	1.410.720	1.441.337	1.326.231	1.192.285	1.084.713	908.003
Huidige signaleringswaarde EV (3,5% van de bruto baten)*	480.662	471.722	459.535	451.240	445.067	433.057
Bovenmatig deel eigen vermogen (EV minus signaleringswaarde)	808.449	759.615	656.696	531.045	429.646	264.947

Figuur 19: meerjarenbalans 2020-2025

Het eigen vermogen verandert slechts ten gevolge van het exploitatieresultaat met daarin meegenomen de mutatie in de bestemmingsreserve, omdat de financieringsstructuur geen wijzigingen zal ondergaan in de lopende planperiode. Het eigen vermogen neemt gedurende de looptijd van de meerjarenbegroting significant af maar blijft nog wel boven de huidige signaleringswaarde. De minimale risico buffer bedraagt € 250.000 waar ook ruim boven gebleven zal worden. In 2021 zal het bestedingsplan verdere vorm krijgen waarbij de doelstelling is om tussen de minimale risico buffer en de signaleringswaarde uit te komen. Er is op basis van de uitkomsten van de risicoanalyse geen reden om een hogere risicobuffer aan te houden dan de huidige signaleringswaarde van de inspectie.

Meerjarenexploitatie

Onderstaand is de meerjarenbegroting opgenomen zoals vastgesteld in december 2020.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Baten						
Rijksbijdrage	13.095.982	13.352.426	12.996.070	12.759.076	12.631.721	12.331.117
Geoormerkte subs. en bijdr. spec. programma's onderst. plan	89.000	91.555	91.555	91.555	42.555	0
Overige baten	102.529	33.783	41.938	41.938	41.938	41.938
Totale baten	13.287.511	13.477.764	13.129.563	12.892.569	12.716.214	12.373.055
Lasten						
Personeelslasten	1.327.939	353.587	361.917	361.917	361.917	361.917
Afschrijvingen	7.500	1.600	1.200	1.200	1.200	300
Huisvestingslasten	10.049	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Overige lasten	229.556	328.791	288.291	288.291	239.291	239.291
Doorbet. aan schoolbesturen	11.738.766	12.847.160	12.588.862	12.370.707	12.216.977	11.943.857
Totaal lasten	13.313.810	13.535.538	13.244.670	13.026.515	12.823.785	12.549.765
Saldo baten en lasten	-26.299	-57.774	-115.106	-133.946	-107.572	-176.710
Saldo financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat	-26.299	-57.774	-115.106	-133.946	-107.572	-176.710

Figuur 20: meerjarenbegroting

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Baten						
Rijksbijdrage	13.095.982	13.352.426	12.996.070	12.759.076	12.631.721	12.331.117
Overige overheidsbijdr. en subs.	89.000	91.555	91.555	91.555	42.555	0
overige baten	102.529	33.783	41.938	41.938	41.938	41.938
Totale baten	13.287.511	13.477.764	13.129.563	12.892.569	12.716.214	12.373.055
Lasten						
afdracht LWOO (via DUO)	114.378	14.817	0	0	0	0
afdracht PRO (via DUO)	1.505.975	1.679.312	1.629.920	1.580.529	1.506.441	1.481.746
afdr.VSO, teldatum, (via DUO)	3.652.375	3.631.179	3.542.120	3.455.271	3.425.623	3.376.275
afdr.VSO (gr.VSO 1-2) onderst.	94.201	82.657	127.851	127.851	127.851	127.851
afdr.VSO (gr.VSO 1-2) basisbek.	64.671	62.108	90.890	90.890	90.890	90.890
Progr.1. Bedrag per lln. voor de schoolbesturen	585.417	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000
Progr.1a. Ondersteuningspunten	789.226	42.555	42.555	42.555	42.555	0
Progr.2. Bovenschoolse consultants	233.982	184.063	192.393	192.393	192.393	192.393
Progr.3. Lichte ondersteuning vmbo	5.727.026	5.929.532	5.750.525	5.668.611	5.618.616	5.462.095
Progr.4. Pro, extra ondersteuning	-5.277	-152.166	-152.570	-124.223	-62.979	-78.495
Progr.4. Pro, extra ondersteuning wordt niet in rekening gebracht	0	152.166	152.570	124.223	62.979	78.495
Progr.5. Hoogbegaafdheid	49.000	49.000	49.000	49.000	0	0
Progr.6. Onderwijs-zorgarrangementen	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Progr.7. Netwerkbijeenkomsten	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Progr.8. Bovenschoolse maatwerktrajecten	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
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	345.836	270.315	269.415	269.415	269.415	268.515
Progr.12. Opzetten kwaliteitszorgsysteem	37.000	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Totale lasten	13.313.810	13.535.538	13.244.670	13.026.515	12.823.785	12.549.765
Totaal resultaat	-26.299	-57.774	-115.106	-133.946	-107.571	-176.710

Figuur 21: meerjarenexploitatie per programma

Het begrote resultaat voor 2021 en verdere jaren is negatief. Door de gemaakte beleidskeuzes en de leerlingkrimp binnen het SWV neemt het eigen vermogen de komende 5 jaar wel af met bijna € 600.000. Toch zal er, met de huidige regelgeving omtrent de versnelde aanpak van de bovenmatige reserve, in 2021 gekeken moeten worden hoe het resultaat nóg verder omlaag kan binnen afzienbare tijd (2021 en 2022). Dit voelt aan één kant onnatuurlijk; als organisatie wil je niet in de rode cijfers komen. Aan de andere kant moet de doelstelling altijd zijn het belang van leerling én doelmatige besteding van alle middelen die je kunt missen zonder afbreuk te doen aan een gezonde bedrijfsvoering en rekening houdend met de risico's.

3.6.2 Risicoparagraaf

B1. Risicoanalyse

Het SWV voert gewoonlijk bij het opstellen van de begroting en de jaarrekening intern zelf een risicoanalyse uit. Deze wordt gedaan door de financieel consultant van het SWV. De controller voert daarnaast altijd een korte analyse uit om na te gaan of de opgestelde risicoanalyse nog voldoet, of bijstelling nodig is en of het weerstandsvermogen nog toereikend is.

Gezien de huidige ontwikkelingen binnen samenwerkingsverbanden om hun reserves af te bouwen met behulp van een bestedingsplan heeft het SWV besloten een risicoanalyse te laten uitvoeren door een externe partij. Een frisse en kritische blik van buiten helpt het SWV hierop scherp te blijven. Deze risicoanalyse kan tevens ondersteunend zijn bij het opstellen van een nieuw ondersteuningsplan, de verdere verbetering van de bedrijfsvoering en de volgende meerjarenbegroting.

Met behulp van de risicoanalyse is er een nieuwe beschrijving opgesteld van de risico's van het SWV. Voor het bepalen van de risico's wordt de volgende definitie van een risico gehanteerd:

‘een onzekere gebeurtenis die het behalen van de (strategische) doelstellingen bedreigt’. Risico’s zijn voorstelbaar, maar niet voorspelbaar.

Voorafgaand aan de analyse is er een risico-inventarisatielijst uitgezet onder diverse geledingen binnen het SWV (bestuur, directie, OCO’s, OPR en medewerkers SWV) en heeft documentstudie plaatsgevonden door het externe bureau. Op basis van de uitkomst van deze risico-inventarisatie zijn twaalf risico’s besproken in een werksessie met delegaties vanuit deze verschillende geledingen en waar nodig is gesproken over beheersmaatregelen van de overgebleven risico’s. Dit waren de risico’s waarop vanuit de diverse geledingen het hoogst gescoord was. Na de werksessie is geconstateerd dat een aantal risico’s inmiddels is ondervangen en als zodanig niet meer als risico gekwantificeerd is, of dat aangedragen risico’s een relatie met elkaar hadden en als zodanig niet apart benoemd hoeven te worden in de risicolijst.

In voorgaande jaren is er bij de risicoanalyse de onvoorspelbaarheid van de overheid benoemd. We kunnen nu concluderen dat deze onvoorspelbaarheid heeft geleid tot ‘voorzichtig’ begroten wat het eigen vermogen heeft verhoogd. Het beleid van de overheid heeft tot nu toe juist geleid tot positieve afwijkingen in het resultaat. In de volgende meerjarenbegroting zal hiermee rekening worden gehouden. Ook is er in eerdere jaren waarde gegeven aan het VSO voor wat de betreft de (tussentijdse)instroom. Ondanks dat extern geadviseerd wordt om deze (tussentijdse)instroom niet als risico te benoemen, kiest het SWV, net als heel veel collega SWV’s, er toch voor om deze als risico op te nemen. Mede omdat in deze coronatijd en de onvoorspelbaarheid van de invloed op de ondersteuning van de leerlingen dit echter wel als een mogelijk voorstelbaar financieel risico voor het SWV gezien wordt.

Alle benoemde risico’s tezamen met de reeds in de meerjarenbegroting opgenomen kosten alsmede het ruime weerstandsvermogen van het SWV om het personeelsrisico op te vangen, zorgen ervoor dat er geen aanvullende financiële maatregelen genomen hoeven te worden. Het SWV is meer dan financieel gezond.

In de volgende paragraaf worden de belangrijkste huidige risico’s van het SWV omschreven mede aan de hand van de uitkomsten van de uitgevoerde risicoanalyse.

B2. Omschrijving Risico's

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

Risico	Financiële impact	Beheersmaatregel
Afstemming tussen onderwijs en zorg is niet voldoende: • Onduidelijkheid financiering zorg in onderwijstijd; • Financiering onderwijs-zorgarrangementen; • Vermindering en verkorting duur residentiële en gesloten jeugdzorg; • Verwijzing naar jeugdhulp moeizaam.	• €80.000 voor onderwijs-zorg en maatwerktrajecten; • €50.000 voor extra instroom vanuit geslotenheid.	• Ontwikkeling regionale onderwijs-zorgagenda is gaande; • Agendering OOGO; • In de programma's 6 en 8 van de meerjarenbegroting is in totaal een bedrag van €80.000 per jaar hiervoor begroot; • Bij de lasten is rekening gehouden met een instroom van 5 leerlingen vanuit geslotenheid.
Groeiende deelname PRO, boven het deelnamepercentage uit 2012, en (tussentijdse) stijging VSO	• €150.000 minder beschikbaar voor extra middelen PRO; • €125.000 inzake groeibekostiging.	• Integrale benadering, minder in 'potjes' denken kan financiële denkruimte opleveren voor extra middelen PRO; • Bij de lasten is rekening gehouden met een verhoogde groeibekostiging.
Kwalitatieve verantwoording besteding middelen: • Kwaliteitszorg nog onvoldoende ingebed binnen het SWV en het netwerk van scholen; • Onvoldoende zicht op kwaliteit en resultaat van geboden ondersteuning en doelmatige inzet middelen voor ondersteuning vanuit het SWV.	• €45.000 voor het opzetten van een digitaal kwaliteits zorgsysteem binnen het SWV.	• Opzetten digitaal kwaliteitszorgsysteem zit in programma 12; • Bevorderen van een kwaliteitszorgcultuur; • Wijze aanvraag en verantwoording ondersteuningsmiddelen verbeteren en inbedden in ondersteuningsplan SWV; • Gesprekkencyclus met scholen starten over ondersteuning.
Invloeden van buitenaf, bijvoorbeeld corona	Nog niet in te schatten.	In nauw overleg met de scholen wordt onderzocht of er (tijdelijk) extra middelen noodzakelijk zijn vanuit het SWV daar waar het gaat om corona gerelateerde ondersteuningsbehoeften verbonden aan passend onderwijs.

Risico's worden beschouwd als gebeurtenissen in de toekomst en dienen als zodanig bij het risicomanagement op regelmatige basis geëvalueerd en gerapporteerd te worden. De belangrijkste controlemiddelen in het interne risicobeheersingssysteem bestaan binnen het SWV op dit moment uit: voortgangsrapportages, de integrale begroting en het jaarverslag. Hier wordt in 2021 het kwaliteitszorgsysteem aan toegevoegd.

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan

Het verslag van het bestuur is terug te vinden in hoofdstuk 1.

Jaarrekening 2020

Hoofdstuk 4 Jaarrekening

4.1 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 2020 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 2019 en de begroting 2020.

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 de 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 2020 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.

4.2 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.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid is ter dekking van de toekomstige uitgaven van de subsidie Hoogbegaafdheid. Deze reserve loopt tot einde subsidieperiode, zijnde 1 augustus 2023. Hierna zal het saldo vervallen aan de algemene reserve.

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit en wordt opgebouwd uit resultaatsbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

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 blijfkans, 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 1 fte) 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 2020 ruim 93,2%. (bron: website www.abp.nl 12-03-2021). 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: Balans per 31 december 2020 vergelijkende cijfers per 31 december 2019

A.1 Jaarrekening (opgesteld na resultaatbestemming)

A 1.1 Balans per 31 december 2020 vergelijkende cijfers per 31 december 2019

		2020		2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	Vaste activa				
1.1	Immateriële vaste activa	-		-	
1.2	Materiële vaste activa	5.291		6.350	
1.3	Financiële vaste activa	-		-	
			5.291		6.350
	Vlottende activa				
1.4	Vorraden	-		-	
1.5	Vorderingen	46.351		53.906	
1.6	Effecten	-		-	
1.7	Liquide middelen	1.359.078		1.359.384	
			1.405.429		1.413.290
			1.410.720		1.419.640

		2020		2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1	Eigen vermogen		1.289.111		1.007.398
2.2	Voorzieningen		6.756		71.000
2.3	Langlopende schulden		-		-
2.4	Kortlopende schulden		114.853		341.242
			1.410.720		1.419.640

B: Staat van Baten en Lasten jaar 2020 vergelijkende cijfers 2019

A.1.2 Staat van baten en lasten

		2020		Begroting 2020		2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten							
3.1	Rijksbijdragen	13.595.500		13.095.982		13.398.022	
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	52.858		89.000		52.858	
3.3	College-, cursus, les- en examen gelden	-		-		-	
3.4	Baten in opdracht van derden	-		-		-	
3.5	Overige baten	84.852		102.529		154.984	
Totaal Baten			13.733.210		13.287.511		13.605.864
Lasten							
4.1	Personeelslasten	1.272.377		1.327.939		2.018.690	
4.2	Afschrijvingen	3.280		7.500		7.232	
4.3	Huisvestingslasten	11.123		10.049		16.533	
4.4	Overige lasten	143.739		229.556		95.261	
4.5	Doorbetalen aan schoolbesturen	12.020.978		11.738.766		11.360.985	
Totaal lasten			13.451.497		13.313.810		13.498.700
Saldo baten en lasten			281.713		26.299-		107.164
5	Financiële baten en lasten	-		-		310	
			-		-		310
Resultaat			281.713		26.299-		107.474
9	Buitengewoon resultaat		-		-		-
Totaal resultaat			281.713		26.299-		107.474

Resultaatbestemming

Het resultaat zal voor € 201.327 worden gedoteerd aan de algemene reserve.

Voor het overige deel groot € 80.386 is een bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid gevormd.

Hiermee komt de totale eigen vermogenspositie per 31 december 2020 uit op € 1.289.111.

C. Kasstroomoverzicht jaar 2020 vergelijkende cijfers 2019

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2020

	2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat (exclusief rente)		281.713		107.164
aanpassingen voor:				
- stelselwijziging	-		-	
- afschrijvingen	3.280		7.232	
- mutaties voorzieningen	64.244-		11.685-	
		60.964-		4.453-
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-		-	
- vorderingen	7.555		6.070	
- schulden	226.389-		60.391	
		218.834-		66.461
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.915		169.172
Ontvangen interest	-		310	
Betaalde interest	-		-	
Buitengewoon resultaat	-		-	
		-		310
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.915		169.482
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in immateriële vaste activa	-		-	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-		-	
Investerings in materiële vaste activa	2.221-		-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		-	
Investerings in deelnemingen en samenwerkingsverbanden	-		-	
Mutaties leningen	-		-	
Overige investeringen in financiële vaste activa	-		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		2.221-		0-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-		-	
Aflossing langlopende schulden	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie liquide middelen		306-		169.482
31-12-2020		1.359.078	31-12-2019	1.359.384
31-12-2019		1.359.384	31-12-2018	1.189.902
mutatiegeld		306-	mutatiegeld	169.482

A.1.1.4 Toelichting behorende tot de balans
Stichting Samenwerkingsverband VO

SWW VO Kop van NH VO2701

	Aanschaffings	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Afboekingsgeheel afgeschreven activa	Afschrijvingen	Aanschaffings	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	Boekwaarde 31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1.2 Materiele vaste activa									
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2.2 Inventaris en apparatuur	54.038	47.688	6.350	2.221	27.829	3.280	28.430	23.139	5.291
	<u>54.038</u>	<u>47.688</u>	<u>6.350</u>	<u>2.221</u>	<u>27.829</u>	<u>3.280</u>	<u>28.430</u>	<u>23.139</u>	<u>5.291</u>
1.5 Vorderingen									
1.5.1 Debiteuren	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiteuren verbonden partijen	-	-	-	23.804	-	-	-	-	-
1.5.2 OOW/LIW	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.7 Overige vorderingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeel	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overig	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.7 Overige vorderingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vooruitbetaalde kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige overlopende activa	46.351	46.351	30.102	30.102	-	-	-	-	-
1.5.8 Overlopende activa	<u>46.351</u>	<u>46.351</u>	<u>30.102</u>	<u>30.102</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1.5.9 Af-Voorzieningen wegens oninbaarheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>46.351</u>	<u>46.351</u>	<u>30.102</u>	<u>30.102</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1.7 Liquide middelen									
1.7.1 Kas/middelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7.2 Tegoeden op bankrekeningen	1.359.078	1.059.384	1.059.384	1.359.384	-	-	-	-	-
1.7.3 Deposito's	-	300.000	300.000	-	-	-	-	-	-
1.7.4 Overige	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1.359.078</u>	<u>1.359.078</u>	<u>1.359.078</u>	<u>1.359.384</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

De deposito's zijn direct opeisbaar.

SWV VO Kop van NH VO2701

2.1	Eigen vermogen	Stand per 1-1-2020		Resultaat		Overige mutaties		Stand per 31-12-2020		Stand per 31-12-2020		KL Deel < 1 jaar		LL Deel > 1 jaar	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
21.1	Algemene reserve	1.007.398		201.327	-					1.208.725					
21.2	Bestemmingsreserve	-		80.386	-			80.386							
	Reserve Hoogbegaafdheid	1.007.398		281.713	-			1.289.111							
2.2	Voorzieningen														
		Stand per 1-1-2020		Dotaties	Onttrekkingen		Vrijval		Stand per 31-12-2020						
2.2.1	Personen's voorzieningen	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR		EUR						
		71.000		3.894	52.138		16.000		6.756					6.756	
2.54	Kortlopende schulden														
		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR		EUR						
2.4.1	Kredietinstellingen			-											
2.4.2	Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen OHW			-											
2.4.3	Crediteuren			35.313			69.810								
	Loonheffing	15.062			61.931										
	Premies sociaal verzekeringen	3.851			24.994										
2.4.7	Belastingen en premies sociaal verz.			18.913			86.925								
2.4.8	Schulden ter zake van pensioenen			5.680			25.029								
	Vooruitbetaalde kosten	-			-										
	Versterkte voorschotten	-			-										
	Overige	-			-										
2.4.9	Overige kortlopende schulden			-											
	Vakantiegeld en vakantiedagen	13.028			87.425										
	Accountants en administratiekosten	5.475			9.136										
	Vooruitontvangen subsidies OGW geoormerk	-			43.087										
	Overige	36.444			19.830										
2.4.10	Overlopende passiva			54.947			15.9478								
				114.853			341.242								

3.1 Rijksbijdragen		2020		Begroting 2020		2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.1.1	Rijksbijdrage VO		13.497.226				13.398.022
	Geoordeelde subsidies	-		-		-	
	Niet geoordeelde subsidies	98.274		-		-	
	Toerekening investeringssubsidies OCW	-		-		-	
3.1.2	Overige subsidies OCW		98.274				-
			13.595.500				13.398.022
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies						
3.2.1	Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	52.858		40.000		52.858	
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	-		49.000		-	
			52.858		89.000		52.858
3.5	Overige baten						
3.5.2	Detachering personeel	29.674		37.858		87.292	
3.5.6	Overige	55.178		64.671		67.692	
			84.852		102.529		154.984
			13.733.210		13.287.511		13.605.864

SWW VO Kop van NH VO2701

	2020		Begroting 2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4.1 Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	993.400		1.000.484	1.539.031		
Sociale lasten	132.843		123.655	196.485		
Pensioenpremie	149.425		124.905	230.611		
		1.275.668		1.249.044		1.966.127
4.1.1 Lonen en salarissen						
Dotaties personele voorzieningen	64.244		-	11.685		
Personeel niet in loondienst	55.185		40.000	62.537		
Overig	18.703		47.595	50.380		
		9.644		87.595		101.232
4.1.2 Overige personele lasten						
		12.935		8.700		48.669
4.1.3 Af: uitkeringen						
		1.272.377		1.327.939		2018.690
Aantal personeelsleden (in fte's in dienst exclusieve vervanging per 31-12)						
		2020				2019
Directie		1				1
Onderwijs ondersteunend personeel		4				27
		5				28
Gemiddeld aantal fte		18				29
4.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa						
4.2.2 Materiële vaste activa	3.280		7.500	7.232		7.232
4.3 Huisvestingslasten						
4.3.1 Huur	11.123		10.049	16.533		16.533
4.4 Overige lasten						
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	49.454		47.905	47.245		
4.4.2 Inventaris, leermiddelen en apparatuur	78.658		129.000	37.275		
4.4.4 Overige	5.131		41.534	637		
		133.242		218.439		85.157
Accountantslasten						
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	10.497		11.118	10.104		
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	-		-	-		
4.4.1.3 Fiscale adviezen	-		-	-		
4.4.1.4 Andere niet-controldienst	-		-	-		
		10.497		11.118		10.104
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen						
4.5.1 Verplichte afdrachten uit te voeren door OOW						
4.5.1.1 (v)so	3.801.205		3.652.375	3.813.222		
4.5.1.2 Lwoo	121.723		114.378	1.220.551		
4.5.1.3 Pro	1.538.576		1.505.975	1.461.877		
4.5.2 Doorbetaling op basis van 1 februari						
4.5.2.1 (v)so	120.475		158.872	85.093		
4.5.3 Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	6.438.999		6.307.166	4.780.242		
		12.020.978		11.738.766		11.360.985
		13.451.497		13.313.810		13.498.701
5 Financiële baten en lasten						
5.1 Rente baten		-		-		310

SWVVO 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 Samenwerkingsschool	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 2020

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 2020 € 201.000 (2019; € 194.000). Dit betreft het algemene bezoldigingsmaximum.

1a. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

	M. Scheltema de Heere	
	2020	2019
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	93.403	86.723
Beloningen betaalbaar op termijn	13.471	12.760
Totaal bezoldiging	106.875	99.483
Toepasselijk WNT-maximum	201.000	194.000

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Kenmerk	Omschrijving	Toewijzing Datum	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond?
			EUR		
HBL19093	Subsidie begaafde II PO en VO	8-11-2019	196.548	98.274	nee
			<u>196.548</u>	<u>98.274</u>	

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen materiële gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

Toelichting niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er zijn geen langdurige verplichtingen aangegaan door het SWV.

Toezichthoudende topfunctionarissen (bestuurders)

	A. Hoekstra	R. de Voogd	R.B.M. Rigtter	G. Oud	R. Prast	T. Jong	J. Zijp	C. Setz	C.A.M. de Schepper	M. Eng-brenghof
Functiegegevens	voorzitter	vice-voorzitter	lid	lid	lid	lid	lid	lid		
Gegevens 2020										
Aanvang en einde functievervulling	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	
Bezoldiging (in €)										
Bezoldiging	0	0	0	0	0	0	0	0		
Totaal bezoldiging 2020	0	0	0	0	0	0	0	0		
Toepasselijk WNT-maximum	30.150	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100		
Gegevens 2019										
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	29/5-31/12	1/1-28/5	1/1-28/5
Bezoldiging (in €)										
Bezoldiging	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2019	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

Er zijn in 2020 geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen gedaan.

Vermelding bezoldiging niet-functionarissen

Er zijn geen functionarissen die in 2020 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 2020 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 2020 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. Setz

Overige gegevens

Controleverklaring



Elk kind een passende onderwijsplek

Nevenfuncties directeur en bestuursleden SWV

In deze bijlage zijn de nevenfuncties van de directeur van het SWV alsook van de toezichthoudende bestuurders in 2020 vermeld.

Nevenfuncties directeur Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland

Mevrouw 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)

Nevenfuncties bestuurders Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland 2020

De heer Anne Hoekstra

- Bestuurslid Voion
- Lid Stuurgroep Regionaal Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord (RPA-NHN)
- CAO onderhandelaar VO-raad
- Lid portefeuillehouders overleg sociaal en economisch domein Kop van Noord-Holland
- Voorzitter TOPgroep (samenwerkingsverband VO onderwijsbestuurders in Noord-Holland Noord)
- Lid Raad van Toezicht Stichting Tabijn

De heer Reinier de Voogd

- Lid van het algemeen bestuur van de stichting Top van Holland (citymanagement Den Helder) onbezoldigd

Mevrouw Corrie Setz

- Geen nevenfuncties

De heer Jan Zijp

- Voorzitter Stichting voor bejaardenwoningen Sint Joseph

De heer Gerard Oud

- Bestuurslid/intern toezichthouder Vereniging Samenwerkingsverband VO-VSO West-Friesland
- Lid Raad van Toezicht Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Voortgezet Onderwijs Midden-Kennemerland
- Bestuurslid Vereniging Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland VO-VSO
- Bestuurslid Stichting Seed Valley (Enkhuizen)
- Bestuurslid Coöperatieve Onderwijsgroep Noordwest-Holland
- Bestuurslid Stichting Uitwisseling en Studiereizen voor het Platteland
- Voorzitter (dagelijks) bestuur Stichting Groene Norm
- Bestuurslid RPA NHN
- Bestuurslid MBO-ICT

De heer Remco Prast

- Bestuurder SWV PO Kop van Noord Holland
- Bestuurder Besturenoverleg SWV PO Noord-Kennemerland
- Lid Commissie Kwaliteit en Innovatie SWV PO Noord-Kennemerland
- Bestuurder SWV PO Midden-Kennemerland
- Voorzitter CIE Financien SWV PO Midden-Kennemerland
- Bestuurder SWV PO Zuid-Kennemerland
- Lid ALV SWV VO Noord-Kennemerland
- Lid RvT SWV VO Midden-Kennemerland
- Lid ledenraad SWV VO Zuid-Kennemerland
- Bestuurder SWV Zuidholland West
- Lid ALV SWV VO Rotterdam
- Bestuurder RBO-ZK
- Lid/bestuurder Stuurgroep IKC IJmond
- Lid/bestuurder Stuurgroep IKC Waldervaat
- Lid/bestuurder Stuurgroep IKEC Hoorn
- Lid/bestuurder Stuurgroep IKC Zuid-Kennemerland
- Lid/bestuurder Stuurgroep IKC Heerhugowaard
- Lid/bestuurder Stuurgroep IKC Den Helder
- Lid/bestuurder Stuurgroep VSV
- Lid/bestuurder SWV Duin & Bollenstreek PO
- Lid deelnemersraad Amstelronde
- Lid/bestuurder Haarlemmermeer PO
- Lid/bestuurder Holland Rijnland

De heer René Rigter

- Lid ALV SWV VO/VSO Noord-Kennemerland
- Lid TOPgroep
- Lid Regionale stuurgroep Voortijdig Schoolverlaten
- Lid Regionale Educatieve Agenda

De heer Ton Jong

- Geen nevenfuncties

Verslag OPR

In deze bijlage is het verslag van de OPR over het jaar 2020 opgenomen.

Verslag OPR

Het jaar 2020 was meer dan bijzonder vanwege de COVID-19-pandemie die de gehele samenleving tot in de haarvaten wereldwijd beheerste en ontwrichte. Voor het onderwijs betekende het periodes van lockdown, waarin de scholen gesloten bleven en het lesgeven op alternatieve wijzen vormgegeven werd. Voor organisaties, bedrijven en besturen werden allerlei vormen van thuiswerken en online-vergaderen geëffectueerd. Om de uitbraak van het virus in te dammen werden gedurende het gehele jaar aanpassingen aan fysieke bijeenkomsten en maatregelen ingevoerd. Inhoudelijk stond het samenwerkingsverband voor de uitdaging van de in 2019 ingezette transitie. Hieronder vindt u een weergave van dit bijzondere jaar vanuit het perspectief van de ondersteuningsplanraad.

Vergaderingen in 2020

De OPR van het samenwerkingsverband vergaderde in 2020 vijf keer. Alleen de eerste vergadering was een 'gewone' bijeenkomst en vond plaats in Den Helder. Na half maart werden de vergaderingen online georganiseerd, omdat er voor fysieke bijeenkomsten van meerdere mensen te veel restricties golden en omdat het gedurende de lockdown-perioden zelfs verboden was. Na het vertrek van de externe voorzitter in de zomer van 2019 werd gewerkt met een roulerend systeem van dagvoorzitters bij de vergaderingen. Het vice-voorzitterschap bleef belegd bij mevr. Caty v.d. Merbel en zij voerde de vooroverleggen bij de vergaderingen met de directie. Na een vergadering werd steeds de volgende dagvoorzitter betrokken in mailwisselingen en overleggen, ter voorbereiding op de volgende vergadering. Aanvankelijk was het online-vergaderen vooral onwennig; er was nog veel onbekendheid met de digitale mogelijkheden en de beperkingen, de afspraken in het 'hoe' werden gaandeweg gemaakt en vooral het gevoel dat in een bericht of een vraag gelegd kan worden, werd node gemist. Allengs werden ook positieve kanten van de vergadervorm ontdekt. Het grootste voordeel kwam door het wegvallen van de reistijd en daardoor een afname van de tijd die voor een vergadering uitgetrokken moest worden. We kunnen ons dan ook voorstellen dat we vanuit efficiencyoverwegingen in een toekomst waarin we zonder beperkende maatregelen vanwege het coronavirus ongehinderd samen kunnen komen, alsnog kiezen voor een mix in vergaderingen en overleggen die fysiek dan wel online plaats gaan vinden.

Samenstelling van de OPR

De OPR bestaat uit 16 leden vanuit de acht aangesloten scholen/organisaties. Acht leden zijn benoemd vanuit de personeelsleden en de overige acht worden benoemd vanuit de ouders en de leerlingen. In februari 2020 verwelkomde de OPR twee nieuwe leden, nl. mevr. Dina Hiddinga die vanuit de oudergeleding namens St. Samenwerkingsscholen aantrad en mevr. Liesbeth Salfischberger die als personeelslid voor St. Ronduit toetrad. Beide plaatsen waren vanaf de zomervakantie 2019 vacant.

Dhr. Hans Fehling had lang van tevoren aangekondigd dat hij na de zomervakantie van 2020 niet meer beschikbaar zou zijn. Hij was in juli het enige aftredende OPR-lid en één van de oudgedienden die vanaf de oprichting van de OPR op 01-05-2013 lid zijn (geweest). De eerder genoemde beperkende maatregelen verhinderden een welverdiend en warm afscheid van hem, maar we

hebben afgesproken dat we dat op een later moment recht gaan zetten. Vanuit de personeelsgeleding Scholen aan Zee was een opvolger geregeld; mevr. Marja Leemans trad na de zomervakantie aan als nieuw lid.

Drie leden bereikten in juli de eindtijd van hun eerste termijn en werden opnieuw benoemd nadat zij zich herkiesbaar hadden gesteld: dhr. Hans Teunissen als ouderlid namens Regius College, mevr. Trudie Duineveld als ouderlid namens Clusius College en mevr. Ellen Speksnijder als personeelslid namens Wiringherlant. Er zijn nog drie vacante zetels, allen voor een ouder- of leerling-lid, voor de organisaties St. Aloysius, St. Ronduit en Scholen aan Zee.

In het Huishoudelijk Reglement van de OPR zijn in art. 6 de bepalingen ten aanzien van lidmaatschap, zittingsduur en aan- en aftreden beschreven. De zittingsduur start steeds op 1 augustus van het jaar, zodat we niet tussentijds met reglementair aan- en aftreden te maken krijgen. Voor 2021 geldt dat in juli bij drie leden van het eerste uur de maximale zittingstermijnen bereikt zijn. Er zal tijdig aandacht gevraagd worden voor de opvolging. In december was dhr. Eric Hutink al als kandidaat-lid voor OSG De Hogeberg aangeschoven.

Samenwerking met Medezeggenschapsraad-Personeel (MR-P)

De samenwerking met de MR-P werd in 2020 voortgezet. In februari was de volledige MR-P (3 leden) bij de vergadering aanwezig vanwege het afstemmen van de medezeggenschap tijdens de transitie en na het per 01-08-2020 wegvallen van het personeel van de OSP's. In de vergaderingen van mei en juni was dhr. Danny Burger aanwezig en na zijn vertrek werd die taak in oktober en december overgenomen door mevr. Ellen ten Broek. Ook het afscheid van dhr. Burger is uitgesteld tot een moment waarop dat weer mogelijk is.

In december 2019 was gesproken over het al dan niet inrichten van een MR-P na de transitie en in het verslag van de vergadering van februari 2020 staat opgenomen dat door de MR-P aan de AOb gevraagd zal worden hoe de medezeggenschap geborgd kan worden voor diegenen die niet overgenomen worden door de scholen (de 'achterblijvers').

Vergadervorm en inhoud

Ook in 2020 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 2020 kunnen gekenmerkt worden als doelmatig en pragmatisch. De samenwerking met de directeur mevr. Myrthe Scheltema-de Heere was goed. Doordat zij het tweede deel van elke vergadering aansloot, werden de lijnen kort gehouden en kon er snel over en weer informatie uitgewisseld worden. In de vijf vergaderingen werden de verschillende stukken vanuit de managementcyclus behandeld. Voorafgaand aan de vergaderingen werd door de vice-voorzitter overleg gevoerd met de directeur. Onderwerpen en stukken werden voorbereid, hetgeen leidde tot effectief vergaderen. Er is een jaarkalender opgesteld, waarin onderwerpen zijn opgenomen voor toekomstige vergaderingen.

Onderwerpen die in de OPR zijn behandeld:

- Overleg met het bestuur: Er is in 2020 geen overleg geweest met het bestuur en ook de kennismaking met de onafhankelijk voorzitter van de bestuurs overleggen, dhr. Co de Custer, heeft nog niet plaatsgevonden.
- Financiële stukken: De OPR besprak in vergadering 1 (05-02-2020) de Meerjarenbegroting 2020-

2024 en gaf er een positief advies bij af. Het Jaarverslag 2019 werd op 28-04-2020 per mail bij de leden van de OPR ingebracht, vragen werden verzameld en in de vergadering van 07-05-2020 is het stuk besproken. De instemming op het stuk is op 12-05-2020 verstuurd. Het Accountantsverslag 2019 is op 16-06-2020 door de OPR ontvangen. In vergadering 3 (24-06-2020) stond de eerste voortgangsrapportage van 2020 op de agenda en in vergadering 4 (07-10-2020) werd een financiële tussenrapportage besproken, waaruit bleek dat er ca. € 800.000,- aan extra investeringsruimte beschikbaar is. De OPR heeft hierop een ongevraagd advies geformuleerd en gevraagd dit bij het opstellen van de Begroting 2021 te betrekken. De Begroting 2021-2025 werd in de vergadering van 02-12-2020 behandeld en er werd mee ingestemd. De aanbeveling van de OPR ten aanzien van het aanwenden van het extra bedrag was niet overgenomen. Gedurende het jaar hebben de personeelsgeledingen bij hun eigen organisaties gevraagd naar de inzet van de LWOO middelen die vanuit het SWV verkregen waren. Alleen van Clusius College werd in mei een stuk ontvangen met een verantwoording over 2019.

Terugkijkend kan gesteld worden dat de OPR door de directeur van het SWV voldoende meegenomen wordt in de financiële stukken, maar dat de OPR behoefte heeft aan meer transparantie in de gelden die vanuit het SWV doorgezet worden naar de aangesloten scholen in het kader van voorzieningen passend onderwijs. Vanuit de Evaluatie Passend Onderwijs worden op het onderwerp Financiën meer bevoegdheden aan de OPR toebedeeld. In december 2020 is besloten dat de OPR voor september 2021 een financiële commissie in zal stellen die zich zal richten op de volgende begroting.

- Evaluatie Commissie Toewijzing Passend Onderwijs; namens de OPR heeft mevr. Van de Merbel deelgenomen aan de evaluatie van de CTPaO. In vergadering 2 werd verslag uitgebracht van de bevindingen en de voorgenomen aanpassingen. Het Conceptverslag Evaluatie CTPaO van 15-04-2020 werd als ingekomen stuk ter kennisname behandeld.
- De landelijke Evaluatie Passend Onderwijs stond gedurende het gehele jaar op de agenda van de OPR. Mevr. Scheltema de Heere heeft de OPR tussentijds steeds goed op de hoogte gehouden. Voor de vergadering van juni werden een aantal opiniërende artikelen met de OPR gedeeld en op 10-11-2020 ontving de OPR de Kamerbrief Evaluatie en Verbeteraanpak Passend Onderwijs met twee bijlagen. De stukken werden in de vergadering van december 2020 besproken en er is een lijstje opgesteld van vragen en onderwerpen die in toekomstige vergaderingen terug zullen komen. Het betreft hier vooral uitwerkingen van de 25 door de minister benoemde verbeterpunten.

Overige onderwerpen waarover de directeur en de OPR spraken waren o.a.: onderwijszorgarrangementen en de overleggen met gemeenten, kwaliteitszorg (waaronder het starten van een pilot), convenant Thuiszitters (ter informatie aangeboden in vergadering 4) en in de periode vóór de zomervakantie uiteraard personeelsgerelateerde onderwerpen die voortkomen uit de transitie. Bij elke vergadering werden schriftelijke mededelingen van de directie aangeleverd, waarin korte berichtjes en stand-van-zaken werden gemeld. Deze vorm wordt door de OPR als prettig ervaren en het draagt bij in het efficiënt vergaderen.

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. Het Huishoudelijk Reglement werd op 07-10-2020 vastgesteld en het Rooster van aan- en aftreden is besproken. In diezelfde vergadering werd de Jaarplanner 2020-2021 vastgesteld als raamwerk voor het komende schooljaar. In maart werd het

Jaarverslag 2019 vastgesteld en gedeeld met de directeur bestuurder. De OPR maakte ook in 2020 gebruik van de diensten van een externe secretaris.

Van elke vergadering is een verslag gemaakt en wordt er een actuele Actie- en Afsprakenlijst opgesteld. Er zijn afspraken over het publiceren van vastgestelde vergaderverslagen, maar die zullen herzien worden vanwege de privacywetgeving. Om mensen de gelegenheid te geven vooraf op de hoogte te zijn van de te bespreken onderwerpen en om dan eventueel als toehoorder een vergadering bij te wonen, zouden de agenda's voorafgaand aan de vergadering gepubliceerd worden. Deze taken zijn belegd bij het secretariaat van het samenwerkingsverband. Op het publiek toegankelijke gedeelte van de website zijn die stukken niet terug te vinden. Ook andere relevante stukken, zoals jaarverslagen van de OPR, zijn niet gepubliceerd. We zullen het onderwerp in 2021 op de agenda plaatsen.

Actuele onderwerpen, inzet in 2021

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. Het maakt dat de ondersteuningsplanraad zich serieus genomen voelt.

Voor 2021 staat het opstellen van het nieuwe Ondersteuningsplan op de agenda en de directeur heeft al aangekondigd dat daarbij mogelijk vaker een beroep wordt gedaan op de OPR. Misschien is het ook goed om voor tussentijdse overleggen een commissie in te richten. De instemming op het Ondersteuningsplan is nl. de belangrijkste taak van de OPR. In 2021 zullen ook de verbeterpunten vanuit de Kamerbrief Evaluatie Passend Onderwijs nader uitgewerkt worden. Er zijn door de minister 25 concreet benoemde punten, waaronder een aantal wijzigingen in de bevoegdheden van de OPR.

De in het Jaarverslag 2019 uitgesproken ambities om in 2020 de kwaliteitsslagen in de basisondersteuning te volgen en om mee te werken aan de verbetering van de onderlinge samenwerking tussen de scholen en de bestuurders zijn onvoldoende teruggekomen op de agenda's. De slotzin van het vorige jaarverslag blijft dus van kracht voor 2021: 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
Januari 2021