



Jaarverslag

2024



Elk kind een passende onderwijsplek

Inhoudsopgave

Inhoud

Bestuursverslag	4
Voorwoord	4
Hoofdstuk 1 Algemene informatie/management & organisatie	5
1.1 Bestuurlijke inrichting	5
1.2 Doelstellingen en taken	14
1.3 Personeel	15
1.4 Ondersteuningsplanraad	17
1.5 Samenwerking met gemeenten	18
1.6 Samenwerking met SWV PO Kop van Noord Holland	18
1.7 Samenwerking met SWV in de regio	18
1.8. Klachten en bezwaren	19
1.9 Privacy	19
1.10 Kwaliteit	19
1.11 Inspectie	21
1.12 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact	21
Hoofdstuk 2 Evaluatie onderdelen	22
2.1 Het SWV in cijfers	22
2.2 Realisatie doelen uit het Ondersteuningsplan	24
2.3. Lichte ondersteuning VMBO	24
2.4 Versterken basisondersteuning	25
2.5 Onderwijs-Zorg	33
2.6 Bedrijfsvoering Management & Organisatie	35
2.7 Bedrijfsvoering Uitvoeringsorganisatie	35
Hoofdstuk 3 Beheer & Financiën	37
3.1 Staat van baten en lasten	37
3.2 Staat van baten en lasten per onderdeel	40
3.3 Balans	41
3.4 Kengetallen per balansdatum	43
3.5 Treasury	44

3.6 Continuïteitsparagraaf (A)	45
Hoofdstuk 4 Jaarrekening	52
4.1 Algemeen	52
4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva	53
Ondertekening Jaarverslag door Bestuur en Raad van Toezicht	67
Overige gegevens	68
Controleverklaring	68
Nevenfuncties directeur-bestuurder en RvT leden SWV	69
Verslag OPR	71
Verslag CTPaO	73
Realisatie doelen uit het ondersteuningsplan	83

Verklarende woordenlijst

DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
HGW	Handelingsgericht werken
HRM	Human Resource Management
IB-er	Intern Begeleider (Primair Onderwijs)
LBT	Landelijke Bezwaarcommissie Toelaatbaarheidsverklaring
LWOO	Leerweg Ondersteunend Onderwijs
LG/LZ	Lichamelijk gehandicapten/langdurig zieken
MJB	Meerjarenbegroting
MR	Medezeggenschapsraad
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OCO	Ondersteuningscoördinator
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OJS	Ouder- en jeugdsteunpunt
OPR	Ondersteuningsplanraad
OSP	Ondersteuningspunt
PHO	Portefeuillehouders overleg gemeenten
PO	Primair Onderwijs
POS	Perspectief op School (kwaliteitszorgsysteem)
PRO	Praktijkonderwijs
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
RvT	Raad van Toezicht
SO	Speciaal Onderwijs
SOP	Schoolondersteuningsplan
SWV	Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland
TLV	Toelaatbaarheidsverklaring
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VOG	Verklaring Omtrent Gedrag
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VSV	Voortijdig Schoolverlaten
ZAT	Zorg Advies Team

Bestuursverslag

Voorwoord

Voor elke leerling een doorlopende onderwijsloopbaan met ondersteuning waar nodig. Dat is onze hoofdplicht. We werken daarin telkens nauw samen met onze scholen, kernpartners en andere betrokkenen. Dit goed doen en steeds beter doen voor elk van onze leerlingen, dat is de kern van ons werk, ook in 2024. Scholen kregen middelen voor de ondersteuningspunten, voor maatwerktrajecten, voor leerwegondersteuning, voor het opzetten van nieuwe voorzieningen die bijdragen aan het dekkend netwerk binnen ons SWV en leerlingen hebben toelaatbaarheidsverklaringen gekregen voor het speciaal onderwijs. We zetten ons in voor preventie van verzuim, thuiszitten, voor preventie van schooluitval en voor een goede overstap van primair naar voortgezet onderwijs en vervolgonderwijs. Kortom, we hebben wederom op veel vlakken samengewerkt met vele partners om het beste aan onze leerlingen te bieden.

We kijken terug op de resultaten van het afgelopen jaar en kijken vooruit. Over de realisatie van de doelen uit het ondersteuningsplan zijn we positief gesteld, niet alleen in het afvinken ervan als gehaald of grotendeels gehaald als in de beweging die we met elkaar maken naar inclusiever onderwijs in de Kop van Noord-Holland. De samenwerking tussen de scholen en de consultants Passend Onderwijs wordt als sterk punt van ons samenwerkingsverband ervaren.

Het SWV is financieel gezond, maar we staan de komende jaren wel voor een stevige opgave. De ingezette krimp zorgt ervoor dat de beschikbare middelen zullen afnemen, terwijl de uitdaging voor passend onderwijs alleen maar groter wordt en er sprake is van een toename van het aantal TLV's. Verder heeft het SWV nog steeds een te hoog eigen vermogen, boven de signaleringswaarde, ondanks alle inspanningen om deze reserve af te bouwen. Natuurlijk streven we ernaar om het eigen vermogen in de pas te krijgen met de signaleringswaarde. Doelmatige besteding in aansluiting op de voorgenomen plannen uit het Ondersteuningsplan vormt daarbij het uitgangspunt.

In 2024 hebben we afscheid genomen van de directeur-bestuurder Myrthe Scheltema de Heere, zij heeft de overstap gemaakt naar de rol van bestuurder van een schoolbestuur voor primair onderwijs. Voor de RVT aanleiding om samen met de aangesloten schoolbesturen en de medewerkers van het samenwerkingsverband stil te staan bij de gewenste koers voor de komende jaren. Daarom is gekozen voor het aanstellen van een interim-directeur-bestuurder per 1 september 2024, die de nadrukkelijke opdracht heeft gekregen een advies te formuleren over de toekomstige inrichting van het samenwerkingsverband, al dan niet in gezamenlijkheid met SWV VO Noord Kennemerland.

Dank en waardering ook voor de inzet en betrokkenheid van de ondersteuningsplanraad, de gemeenten Texel, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen, en alle andere instellingen en organisaties die leerlingen en scholen ondersteunen bij het realiseren van passend onderwijs. Dank ook aan de Raad van Toezicht voor het gestelde vertrouwen.

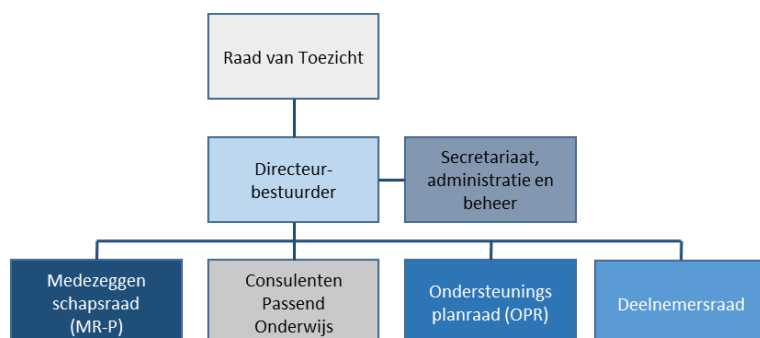
We gaan door op de ingezette koers binnen het SWV: de flow van echt samenwerken en elkaar versterken met als resultaat de juiste onderwijsplek voor elke leerling!

Sytske Feenstra
Directeur-bestuurder a.i.
SWV VO Kop van Noord Holland
maart 2025

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 Raad van Toezicht (RvT), een Deelnemersraad en een directeur-bestuurder.



Figuur 1: organogram SWV per 31 december 2024

Raad van Toezicht

Per 1 september 2023 zijn de statuten van het SWV gewijzigd en opnieuw vastgesteld. Vanaf die datum werkt het SWV met een volledig externe en onafhankelijke RvT. Statutair is daarbij vastgelegd dat de RvT uit minimaal drie en maximaal vijf natuurlijke personen bestaat. Het aantal leden wordt vastgesteld door de RvT. Eén RvT lid is op bindende voordracht van de ondersteuningsplanraad (OPR) en één RvT lid is op bindende voordracht van de Deelnemersraad. Er vindt minimaal twee keer per jaar overleg plaats tussen de RvT en de OPR. De RvT moet om goedkeuring worden gevraagd voor het jaarverslag, de begroting en het ondersteuningsplan.

De samenstelling van de RvT was per 31 december 2024 als volgt:

Naam
Dhr. J.J.C. de Custer (voorzitter)
Dhr. S.W.J. Baeten (vice-voorzitter)
Mevr. L.J. Braam - de Jong

De verdeling in de RvT is 67% mannen en 33 % vrouwen.

De RvT houdt toezicht volgens de Code Goed Toezicht. Zij houdt toezicht op het functioneren van het SWV en de directeur-bestuurder van het SWV op basis van een toezichtkader. Het doel van de Stichting is het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband passend onderwijs (art. 2.47 lid 2, Wet op het Voortgezet Onderwijs 2020). De taken en bevoegdheden van de RvT zijn vastgelegd in de statuten van het SWV en in het vastgestelde toezichtkader. Beide documenten zijn terug te vinden op de website van het SWV VO Kop van Noord Holland. Daarnaast kent de RvT verschillende reglementen, waaronder het reglement bezoldiging RvT.

Een overzicht van de (neven)functie(s) van de RvT leden en de directeur-bestuurder in 2024 is te vinden op pagina 66.

Deelnemersraad

De aangesloten schoolbesturen hebben zitting in de Deelnemersraad. Hun taken en verantwoordelijkheden zijn statutair geborgd. De Deelnemersraad moet om instemming worden gevraagd over de:

- a. vaststelling en wijziging van de strategische doelstellingen van de stichting (missie en visie) en
- b. vaststelling van het ondersteuningsplan en de (meerjaren)begroting van het samenwerkingsverband.

De Deelnemersraad bestaat uit de 8 aangesloten schoolbesturen, een van de bestuurders functioneert als voorzitter van de Deelnemersraad.

De 8 aangesloten schoolbesturen met daaronder vallend hun scholen zijn per 31 december 2024:

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/Villa aan Zee	Den Helder	
Mavo aan Zee	Den Helder	
Beroepsonderwijs aan Zee	Den Helder	
Junior College	Julianadorp	
Praktijkschool De Pijler	Den Helder	Stichting Samenwerkingsschool Den Helder
Linie College	Den Helder	
Regius College Wilhelminalaan	Schagen	Stichting Pontis onderwijsgroep
Regius College Emmalaan	Schagen	
Regius College Oranjelaan	Schagen	
Regius College Hofstraat	Schagen	
Regius College Praktijkonderwijs	Schagen	
Vonk, locatie Boomgaard	Schagen	Vonk
VSO Het Molenduin	Schagen	Aloysius Stichting Onderwijs
VSO De Spinaker	Den Helder	Stichting Ronduit

1.1.1 Verslag Raad van Toezicht

Taak en rol

Het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord-Holland is een stichting waarbij de dagelijkse aansturing in handen is van een bestuurder met directietaken en een helder mandaat. De toezichthoudende functie binnen de stichting is belegd bij de externe Raad van Toezicht. In dit deel van het jaarverslag verantwoordt de Raad van Toezicht (RvT) zich over de wijze waarop het toezicht in 2024 is uitgeoefend. De RvT functioneert binnen de stichting met een eigen verantwoordelijkheid en een vastgestelde rol. Deze rol en verantwoordelijkheid liggen verankerd in de statuten en secundair in reglementen van de RvT.

De RvT waakt over de uitvoering van het in het ondersteuningsplan afgesproken beleid en houdt toezicht op het functioneren van de directeur-bestuurder. De RvT volgt hierbij de Code Goed Onderwijsbestuur VO. De RvT wordt vooraf betrokken bij belangrijke ontwikkelingen en ontvangt van de directeur-bestuurder de informatie die noodzakelijk is om te beoordelen of het handelen van de bestuurder voldoet aan de afspraken en gestelde eisen. De RvT vormt daarover een mening en gaat hierover met een afgesproken regelmaat in gesprek met de bestuurder. De RvT ziet toe op de uitvoering van de taken die aan de bestuurder zijn gemandateerd. De RvT waakt over mogelijk tegenstrijdige belangen en brengt dit indien nodig aan de orde. Onder tegenstrijdige belangen verstaat de RvT ook dat een bestuurder van een rechtspersoon een (direct of indirect) persoonlijk belang heeft, dat tegenstrijdig is met het belang van de rechtspersoon en de met deze rechtspersoon verbonden organisatie. Dit was in 2024 niet aan de orde. De vergaderingen van de RvT worden door de voorzitter separaat met de directeur-bestuurder en de RvT voorbereid.

De Raad van Toezicht (RvT) speelt een belangrijke rol in het waarborgen van de doelmatige besteding van middelen binnen het SWV. Het toezicht richt zich hierbij op de volgende kernaspecten:

- *Strategische doelstellingen:* de RvT bewaakt of de inzet van middelen bijdraagt aan de strategische doelen van het samenwerkingsverband, zoals het vergroten van inclusiviteit en het verminderen van thuiszitten.
- *Transparantie:* de RvT ziet erop toe dat de financiële besluitvorming transparant is en dat er helder wordt gecommuniceerd over de besteding van middelen.
- *Rechtmatigheid en doelmatigheid:* Naast rechtmatigheid van uitgaven houdt de RvT scherp toezicht op de doelmatigheid: wordt het geld besteed aan de juiste activiteiten die maximaal bijdragen aan de missie van het samenwerkingsverband? Dit is elke RvT vergadering onderwerp van gesprek.

Toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het functioneren van het SWV en het behalen van de doelen. Kernelementen van de toezichthoudende taak zijn:

- Toezicht op het functioneren van de organisatie in het algemeen.
- Goedkeuring van de begroting, het jaarverslag (inclusief het bestuursverslag en de jaarrekening), het ondersteuningsplan en het strategisch beleid en eventueel andere

daartoe binnen het bevoegd gezag aangewezen besluiten.

- Aanwijzing van de accountant die belast is met de controle van de jaarrekening.
- Goedkeuringsrecht ten aanzien van statutenwijziging.
- Het werkgeverschap ten opzichte van de bestuurder. Daaronder is ten minste begrepen uitoefening van de bevoegdheden ten aanzien van benoeming, schorsing, ontslag en beloning.
- Met adviezen terzijde staan van de bestuurder en fungeren als klankbord.

De directeur-bestuurder heeft in het lopende schooljaar een functie elders aanvaard. De RvT heeft daarop besloten om vanaf dat moment te werken met een directeur-bestuurder ad interim. De bestuurlijke ruimte die door het vertrek van de directeur-bestuurder is ontstaan benut de RvT voor de uitvoer van een verkennend onderzoek naar de mogelijkheden voor een intensievere samenwerking met het aanpalende SWV VO Noord-Kennemerland.

Informatievoorziening

De Raad van Toezicht maakt bij het uitvoeren van haar toezichthoudende taak gebruik van de volgende documenten en aspecten die specifiek betrekking hebben op de risicobeheersing:

- Jaarplan
- Financiële situatie
- Ontwikkeling dekkend netwerk
- Zelfevaluatie
- Governance/toezichtkader
- (Meerjaren-)begroting
- Managementrapportages
- Jaarverslag en jaarrekening
- Treasurybeleid
- Accountantsverslagen
- Inspectieverslagen

Aan de hand hiervan geeft de RvT goedkeuring of advies aan de bestuurder. Hiervoor zijn meerdere contactmomenten gedurende het jaar. Naast de reguliere vergaderingen vinden ook tussentijdse gesprekken plaats met de bestuurders, OPR, deelnemersraad, medewerkers en stakeholders. Dankzij de geringe schaal van het SWV zijn de lijnen kort en is de informatievoorziening eenvoudig. De RvT houdt op deze wijze frequent toezicht op de uitvoering van de taken en bevoegdheden.

Vergaderingen

De RvT komt periodiek bij elkaar in vergadering met het bestuur. Voorafgaand aan de RvT vergaderingen vindt er overleg plaats tussen de voorzitter RvT en de directeur-bestuurder om de agenda en de RvT vergadering voor te bereiden. Tussentijds is er regelmatig en tenminste maandelijks contact tussen de directeur- bestuurder en de voorzitter. Daarnaast voert de RvT overleg met (een afvaardiging van) de OPR, de MR en de Deelnemersraad. De RvT heeft in 2024 7 reguliere RvT vergaderingen gehad, een zelfevaluatie en een werkbezoek bij een van de VSO-scholen binnen

het SWV afgelegd.

Code goed bestuur

Volgens de RvT heeft de directeur-bestuurder (a.i.) in 2024 gehandeld in overeenstemming met de Code Goed Onderwijsbestuur VO. Op basis van de op dat moment beschikbare informatie die de RvT gedurende 2024 van de bestuurder ontvangen heeft, is er geen aanleiding om daaraan te twijfelen. De RvT heeft toegezien op de rechtmatige besteding van de middelen door onder meer toe te zien dat het inkoopbeleid (waaronder EU-aanbestedingsregelgeving) wordt nageleefd, dat er in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving wordt gehandeld en dat de verwerving van gelden binnen de (subsidie-)regelingen vallen, dat er wordt gehandeld volgens het treasurystatuut, en dat er beleid is dat bij nieuwe medewerkers geldige VOG's worden overlegd (en dat in overeenstemming met dit beleid wordt geacteerd).

Ten aanzien van de doelmatige besteding van de middelen heeft de auditcommissie gedurende het jaar kritische vragen gesteld over de begroting, via het verkrijgen van de voortgangsrapportages (MARAP's) en kritische vragen gesteld over afwijkingen ten opzichte van de begroting. Wel kwam er naar voren dat er meer aandacht besteed moet worden aan de volgende onderwerpen:

- De verantwoording door de schoolbesturen over de besteding van de toegekende middelen van het samenwerkingsverband.
- Dat de voortgangsrapportages beter aansluiten op het thema's uit het toezichtkader van het SWV.

Verder is door de RvT geconstateerd dat het bestuur haar middelen op een rechtmatige wijze heeft verworven en deze middelen voor de uitoefening van haar wettelijke taak op een rechtmatige en doelmatige wijze heeft bestemd en aangewend, in lijn met de afspraken in het ondersteuningsplan. Het bestuur rapporteert hierover in een vast format aan de RvT, de Deelnemersraad en de OPR, waarbij de gegevens uit het kwaliteitssysteem Perspectief op School (POS) mede de basis vormen. Ten aanzien van de eigen rol en positie is de RvT van mening dat onafhankelijkheid gewaarborgd is.

Elke RvT-vergadering rapporteert de directeur-bestuurder zowel schriftelijk als mondeling over de lopende zaken en het overleg met de Ondersteuningsplanraad (OPR). Tegen de zomer en in het najaar heeft de directeur-bestuurder een voortgangsrapportage aan de RvT voorgelegd, om zo tussentijds de stand van zaken (financieel) binnen het SWV inzichtelijk te maken. Daarmee werkt het bestuur cyclisch.

Reflectie en zelfevaluatie

De RvT reflecteert regelmatig op de bijdrage aan de doelstellingen van het SWV. De leden van de RvT evalueren de werkwijze in kalenderjaar 2024 positief. De samenwerking met de directeur-bestuurder a.i. en de OPR verloopt goed. De RvT ervaart dat zij een open dialoog kunnen voeren met de directeur-bestuurder a.i. over de beoogde resultaten en de samenwerking. De RvT hecht eraan om eens per jaar een zelfevaluatie uit te voeren en die eens per drie jaar onder begeleiding van een externe te laten plaatsvinden. In 2024 heeft een eerste evaluatie onder externe begeleiding plaatsgevonden, waarbij onder meer is stilgestaan bij het vertrek van de heer Sayers uit de RvT.

Uit de evaluatie blijkt dat de raad positief is over de onderlinge samenwerking en die met de directeur bestuurder.

Inhoudelijke ontwikkelingen en voortgang

De directeur-bestuurder a.i. borduurt voort op de uitvoering van het Plan van Aanpak en de het monitoren van de uitvoering en de bereikte resultaten. Op basis van dit plan van aanpak heeft de directeur-bestuurder a.i. acties uitgezet die ook met de RvT zijn besproken. Er is in samenspraak aantoonbaar meer aandacht geschonken aan monitoring, kwaliteitszorg, doelmatige besteding van ondersteuningsmiddelen en het bereiken van de in het ondersteuningsplan en het plan van aanpak beschreven resultaten.

Onderwerpen die behandeld zijn:

- Afstemming gemeenten en toekomstige invulling van de onderwijs- zorgarrangementen.
- Aanpak en resultaten terugdringen schoolverzuim.
- Reflectie om te beoordelen hoe het samenwerkingsverband naar de toekomst toe zich zou moeten ontwikkelen, gericht op de geografische positie, de relatie met stakeholders, de slagvaardige omgang met de opgaven en het bestuurlijk functioneren en de werkwijze van het bureau.
- Aandacht voor inclusief onderwijs.
- Naar aanleiding van de rapportage van het programma Nieuwsuur over belangenverstrengeling en nevenactiviteiten in de onderwijssector is hierover een uitgebreid gesprek gevoerd binnen de RvT en met de interim-bestuurder. Dit heeft geleid tot een aanpassing van het paraplu reglement van de RvT.
- De relatie onderwijs en arbeidsmarkt (van school naar duurzaam werk).
- De hervorming van de Jeugdagenda en het opstellen van een gemeenschappelijke regeling voor het sociaal domein binnen de vier gemeenten van de Kop van Noord-Holland.
- Treasurybeleid.
- Monitoring en het systeem van Perspectief op School.

Monitoring en Evaluatie

De RvT bewaakt de doelmatigheid door:

- Periodieke rapportages: het bestuur legt periodiek verantwoording af aan de RvT over de financiële resultaten en de voortgang van projecten. Hierin worden ook de maatschappelijke effecten van de uitgaven geanalyseerd.
- Begrotingsproces: de RvT beoordeelt de jaarlijkse begroting en toetst deze aan de strategische prioriteiten.
- Jaarrekening: de RvT controleert de jaarrekening en werkt daarbij nauw samen met de accountant om te waarborgen dat de middelen op de juiste manier zijn besteed.
- Het accountantsverslag: de RvT ontvangt en bespreekt jaarlijks het accountantsverslag. Dit is een rapportage van de accountant waarin de financiële gezondheid en rechtmatigheid van een organisatie worden beoordeeld.

- Risicomanagement: specifieke aandacht gaat uit naar risicobeheersing rondom middelen, zoals onverwachte dalingen in budgetten of stijgende kosten voor ondersteuning.
- Dialoog met stakeholders.
- Het voeren van gesprekken met de directeur-bestuurder (a.i.), de schoolbestuurders, OPR, MR en de teamleden. Hierdoor krijgt de RvT een goed beeld van hoe middelen worden ingezet en of dit leidt tot de gewenste resultaten. Dit draagt bij aan een gezamenlijke verantwoordelijkheid en versterkt het draagvlak voor beleidskeuzes.
- Reflectie en verbetering: de RvT evalueert jaarlijks haar eigen functioneren, waaronder de effectiviteit van het toezicht op de doelmatigheid van de middelen. Op basis hiervan worden verbeteracties doorgevoerd om de kwaliteit van het toezicht te waarborgen.

Met deze aanpak draagt de Raad van Toezicht bij aan het realiseren van een effectief en efficiënt passend onderwijs, waarbij iedere leerling de ondersteuning krijgt die hij of zij nodig heeft.

Auditcommissie

De auditcommissie werd tot 23 mei ingevuld door Mevrouw L. Braam (voorzitter) en de heer Sayers. Na het vertrek van de heer Sayers wordt deze positie ingevuld door de heer de Custer. De auditcommissie is in 2024 twee keer bij elkaar geweest in het bijzijn van de controller en de directeur-bestuurder. In april stond de concept-jaarrekening en het jaarlijkse gesprek met de accountant centraal. Met de accountant is gesproken over de kwaliteit van de interne beheersing. In november stond de conceptbegroting 2025 op de agenda. Bij de begroting is gesproken over de afname van het aantal leerlingen en de toename van de toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's). Dit wordt gezien als een belangrijk aandachtspunt in het licht van de ontwikkeling van het vermogen. De bevindingen van de auditcommissie zijn binnen de RvT mondeling en schriftelijk gedeeld met de overige leden, alvorens tot besluitvorming over de jaarrekening alsook de begroting over te zijn gegaan. Zowel de jaarrekening 2024 en de conceptbegroting 2025 kregen van de auditcommissie een positief advies richting de RvT.

Remuneratiecommissie

Door het vertrek van de directeur-bestuurder heeft er in 2024 geen remuneratie gesprek met haar plaatsgevonden. Na de aanstelling van de interim directeur-bestuurder heeft er door de interim constructie ook daarna geen formeel remuneratie gesprek plaatsgevonden. Wel heeft de voorzitter van de RvT veelvuldig contact met de interim-bestuurder over haar functioneren, de samenwerking met de RvT en de algemene voortgang.

Samenstelling

De raad bestond in 2024 uit:

- Dhr. C. Custer, voorzitter, voorzitter remuneratiecommissie en lid auditcommissie
- Dhr. S. Baeten vicevoorzitter en voorzitter remuneratiecommissie
- Mevr. L. Braam, lid RvT, voorzitter auditcommissie benoemd op voordracht van de OPR lid auditcommissie
- Dhr. Sayers (tot 23 mei 2024)

In bijlage 3 is het overzicht van het rooster van aftreden en de (neven)functies opgenomen.

Honorering Raad van toezicht

De honorering van de RvT is vastgelegd in het reglement honorering dat in maart 2024 is vastgesteld. Door het vertrek van de dhr. Sayers op 23 mei 2024 is de werkbelasting van dhr. Baeten en mevr. Braam-de Jong toegenomen en zodoende is hun ureninzet vanaf 1 juli 2024 gelijkgesteld met die van de voorzitter dhr. de Custer. Deze wijziging is vanaf 1 juli 2024 meegenomen in hun honorering. Hierdoor bedroeg de honorering in 2024 € 7.365,60 voor de voorzitter en € 6.138 voor de leden. Deze bedragen zijn binnen de kaders van de Wet normering topinkomens en de norm die in de adviesregeling voor toezichthouders in het onderwijs wordt aangehouden.

Co de Custer, voorzitter RvT, februari 2025

1.1.2 Bestuur

Het bestuur bestaat uit een eenhoofdige directeur-bestuurder, tot 1 september werd het bestuur gevormd door mw. Drs. Myrthe Scheltema de Heere, vanaf 1 september 2024 is zij opgevolgd door mw. Drs. Sytske Feenstra als interim directeur-bestuurder.

De directeur-bestuurder is belast met het besturen van de stichting, de dagelijkse gang van zaken binnen het SWV, de voorbereiding en uitvoering van het beleid en de activiteiten van het SWV, en is direct leidinggevend van de medewerkers in dienst van het SWV. Bestuurlijk is op het SWV de code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs van toepassing.

Good governance

De code Goed Onderwijsbestuur VO (hierna: de code), zoals deze wordt gepubliceerd door de VO-raad, wordt toegepast. De code gaat uit van vier principes: verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. De rollen en verantwoordelijkheden tussen schoolbesturen en samenwerkingsverbanden zijn zo zorgvuldig mogelijk gescheiden. Het samenwerkingsverband treedt niet in de verantwoordelijkheden van de aangesloten schoolbesturen. De code stimuleert het bestuur en de RvT om de maatschappelijke opgaven van het SWV te realiseren. In 2024 is door het bestuur niet afgeweken van de code.

Horizontale verantwoording

Bij Good Governance hoort ook het op open wijze communiceren met en verantwoording afleggen aan belanghebbenden. De horizontale verantwoording is bedoeld om ouders, leerlingen, onderwijsinstellingen en overige betrokkenen in staat te stellen kennis te nemen van en input te leveren voor de kwaliteit van het samenwerkingsverband.

Een aantal keren per jaar verspreidt het SWV nieuwsbrieven aan de stakeholders om hen te informeren over ontwikkelingen binnen het SWV, professionaliseringsmogelijkheden en ontwikkelingen rondom passend onderwijs.

Voor het SWV worden de volgende stakeholders onderscheiden:

Primaire stakeholders hebben een primair belang bij de dienstverlening van het SWV. Hiermee vallen enerzijds de leerlingen en hun ouders en anderzijds de scholen van het SWV en hun medewerkers.

Voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte wordt een ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) opgesteld.

Interne stakeholders hebben van binnenuit een belang bij de organisatie. Hieronder vallen de medewerkers van het SWV en de Ondersteuningsplanraad.

Externe stakeholders hebben belang bij de dienstverlening en resultaten van het SWV. Hieronder kunnen de 4 gemeenten in de Kop van Noord-Holland en de jeugdhulporganisaties die samenwerken bij trajecten voor leerlingen worden gerekend. Er wordt op overeenstemminggericht overleg gevoerd (OOGO) met de gemeenten over het ondersteuningsplan en de Onderwijszorgagenda Kop van Noord-Holland.

1.1.3 Deelnemersraad

De deelnemersraad is in 2024 vier keer bijeengekomen.

In de deelnemersraad van november is samen met de directeurs van de scholen gesproken over de visie op inclusief onderwijs en zijn er voorbeelden uit de praktijk met elkaar gedeeld.

De deelnemersraad heeft goedkeuring gegeven aan de begroting 2025.

1.1.4 Directieplatform

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, sparren hierover met elkaar in het platform en bereiden samen met de directeur-bestuurder beleid voor. In 2024 is er twee keer een werkbijeenkomst met alle leden van het directieplatform én de ondersteuningscoördinatoren geweest. Tijdens deze werkbijeenkomsten werd constructief met elkaar gesproken en gewerkt aan onderwerpen als thuiszitters, dekkend netwerk en de ondersteuningspunten (OSP). Tevens is gesproken over hoe de initiatieven inclusief onderwijs en dekkend aanbod structureel kunnen worden ingebed binnen het SWV.

Naast deze twee werkbijeenkomsten is het directieplatform nog twee keer zelfstandig bij elkaar geweest. 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 al deze overleggen was in het algemeen goed tot zeer goed.

1.1.5 Overleg met MBO

Er vindt regelmatig overleg plaats met de (bestuurlijke) vertegenwoordigers van het MBO VONK. Deze vertegenwoordigers vertegenwoordigen ook het ROC Horizon College.

Op de agenda van dit overleg met het MBO stonden in 2024 onder meer de volgende punten:

- de aansluiting van het VO naar het MBO;
- Maatwerktraject Startcentrum;
- Voortgang uitvoering plan voortijdig schoolverlaters en jongeren in een kwetsbare positie;
- Methodische aanpak verzuim (Mazl-methodiek).

Daarnaast neemt het MBO net als de SWV Passend Onderwijs Kop van Noord-Holland deel aan de Themagroep Onderwijs en Sociaal Domein, waarin gesproken wordt over de onderwijszorgagenda in de vier gemeenten. Zie hoofdstuk 2.5.

1.2 Doelstellingen en taken

De stichting Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland heeft tot doel het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband Passend Onderwijs.

De stichting heeft, ter uitvoering van de in artikel 2.47 lid 7 Wet op het voortgezet onderwijs 2020 (WVO 2020¹), de volgende aan het Samenwerkingsverband wettelijk toegekende taken:

- a. Het vaststellen van een ondersteuningsplan;
- b. Het verdelen en toewijzen van ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen die deelnemen aan het SWV;
- c. 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;
- d. 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 Zie voor de WVO 2020: <https://wetten.overheid.nl/BWBR0044212/2022-08-01>

De centrale missie van het SWV luidt:

‘Alle leerlingen in het samenwerkingsverband stromen gediplomeerd en/of op het bij hem best passende niveau² uit.’ en:

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

Met het tijdig inzetten van de juiste expertise wordt binnen het onderwijs adequate ondersteuning van docent en leerling bereikt. De juiste ondersteuning op de juiste plek, waarbij de school vind- én werkplaats is.

1.3 Personeel

Het Samenwerkingsverband is werkgever en het personeel valt onder de CAO VO. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken binnen het SWV en de aansturing van het personeel. Verder huurt het SWV de staf van de Pontis Onderwijsgroep in op de onderdelen personeels- en salarisadministratie, ICT, financiën en administratie. Pontis heeft aangekondigd de dienstverlening aan het samenwerkingsverband te beëindigen per 1 januari 2026.

Personele ontwikkelingen

In 2024 is het vertrek van de directeur-bestuurder vanaf 1 september 2024 opgevangen door een interim directeur-bestuurder. Daarnaast bestaat het personeel van het SWV uit de directiesecretaresse en drie consultants Passend Onderwijs. Een van de consultants verricht ook beleidsmatige taken en heeft een uitbreiding gekregen. Het personeelsbestand komt hiermee per 31 december 2024 uit 3,3 fte in loondienst en bestaat voor 100% uit vrouwen.

Voor 2025 wordt rekening gehouden met het aantrekken van een bestuursondersteuner voor 0,2 fte en vanaf 2026 wederom een bestuurder in loondienst voor 0,8 fte. Definitieve besluitvorming hierover hangt af van de verkenning van de intensivering van de samenwerking met SWV VO Noord-Kennemerland.

1.3.1 Strategisch personeelsbeleid

Ten aanzien van strategisch personeelsbeleid kan het volgende worden opgemerkt: het huidige team binnen het bureau van het SWV zorgt voor een stabiele personele basis binnen het SWV. Personeelsleden voelen zich op hun plek binnen het SWV en ervaren voldoende uitdagingen en ontwikkelmogelijkheden.

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

In 2024 zijn er geen andere wisselingen in het team geweest dan al eerder genoemde wisseling in het bestuur.

1.3.2 Verzuim

Binnen het huidige personeelsbestand zijn geen langdurig zieke medewerkers. Er was in 2024 slechts sprake van kortdurend verzuim. Het verzuimpercentage is in 2024 gemiddeld 0,3%.

Ten opzichte van 2023 is dit een gemiddelde daling van 0,2%.

Het SWV voert, indien van toepassing, actief gesprekken met langdurig zieken over herstel en het opbouwen van werkzaamheden, en maakt gebruik van een externe Arbodienst. In het kader van kwaliteit, ziekte of kwantiteit, volgt het SWV het Pontis beleid ter beheersing van uitkering na ontslag.

Jaar	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	gem.
2024	2,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,3%
2023	0,0%	3,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	2,5%	0,5%
2022	0,0%	0,0%	1,2%	0,0%	0,0%	4,9%	14,6%	19,4%	12,2%	11,8%	0,0%	0,0%	5,3%

Figuur 2: verzuimpercentage per maand over de jaren 2022, 2023 en 2024

1.3.3 Professionalisering

Voor alle medewerkers is een individueel scholingsbudget beschikbaar, volgens de CAO VO. De directeur-bestuurder stimuleert medewerkers hiervan gebruik te maken. De medewerkers hebben in 2024 onder meer cursussen/workshops op het gebied van trauma-sensitiviteit, Model Integrale Samenwerking (MIS-K), schoolaanwezigheid en hoogbegaafdheid gevolgd. Daarnaast bezoeken de medewerkers een paar keer per jaar een congres of conferentie ter inspiratie, o.a. een 24 uren sessie over inclusie.

In september zijn de consultants Passend Onderwijs samen met de collega's van SWV VO Noord-Kennemerland op studiereis geweest naar IJsland en hebben daar 5 scholen bezocht. Onderwijs in Finland heeft een centrale plek binnen de gemeente, het onderwijs vindt plaats van 6-16 jaar op dezelfde school waarbij het uitgangspunt is het vergroten van het welbevinden van medewerkers en leerlingen en dat is ook zichtbaar in het curriculum, de inrichting van het gebouw en de pedagogische houding van professionals. Geen toetsen maar self assessments, samen evalueren met als belangrijkste doel: 'make students sustainable for their own health'. Elke school heeft zorgprofessionals waardoor leerlingen passende ondersteuning krijgen. Ook in IJsland gaat er een klein percentage leerlingen naar speciale scholen, maar met de insteek en aandacht om terug te keren naar de school van herkomst.

De medewerkers van het SWV hebben er veel van geleerd, hebben ideeën en kennis uitgewisseld en zijn teruggekeerd vol inspiratie.

1.3.4 Medezeggenschapsraad

De Medezeggenschapsraad (MR-P) bestaat uit alle personeelsleden die werkzaam zijn binnen het SWV. Dit heeft te maken met de geringe omvang van het personeelsbestand van het SWV. Hierdoor hebben 'automatisch' alle personeelsleden zitting in de MR-P. De MR-P heeft wekelijks overleg met de directeur-bestuurder over de lopende zaken binnen het SWV, het personeelsbeleid, de begroting en het jaarverslag.

De MR-P heeft in 2024 een positief advies gegeven op de jaarrekening en de begroting. Eén MR-P lid is als toehoorder altijd bij de OPR-vergaderingen aanwezig.

De MR-P is in het najaar 2024 geïnformeerd over de plannen rondom de intensivering van de samenwerking met SWV VO Noord-Kennemerland. Alle documenten die in dat kader worden ontwikkeld, worden besproken met de MR-P.

1.3.5 Werkdrukmiddelen

Met ingang van schooljaar 2023-2024 is het expliciete recht op verlof en verlofsparen komen te vervallen. Voor 2024 en 2025 zijn voor deze PB-uren individuele afspraken gemaakt per medewerker hoe deze uren ingezet worden om de bestaande werkdruk te verlagen. Sommige medewerkers hebben ervoor gekozen deze middelen in te zetten voor 'vrije tijd' en andere medewerkers hebben voor (gedeeltelijke) uitbetaling gekozen.

Het SWV gaat jaarlijks met de medewerkers in gesprek om te komen tot een maatwerkafpraak over hoe deze middelen ingezet gaan worden in het aankomende jaar. Deze worden in een mutatie doorgegeven aan HRM en Financiën.

1.3.6. Verklaringen omtrent Gedrag (VOG)

Wij hebben onze accountant geen opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals opgenomen in de bijlage IV bij het Onderwijsaccountantsprotocol 2024 inzake de tijdige aanwezigheid van de VOG in 2024 uit te voeren.

Bijgaand het overzicht van de nieuwe VOG's in 2024.

Er zijn geen nieuwe medewerkers in dienst gekomen in 2024 en voor de directeur bestuurder was voor de ingangsdatum een VOG aanwezig.

Nieuwe VOG's in 2024	VOG aanwezig op ingangsdatum	VOG niet aanwezig op ingangsdatum
nieuwe medewerkers in loondienst	n.v.t.	n.v.t.
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting	ja	-

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 hebben er geen leerlingen zitting in de OPR.

De OPR is opgericht in 2013. De leden ontvangen een vacatievergoeding per bijgewoonde vergadering. Om de OPR ook vroegtijdig te betrekken bij zowel de jaarrekening als de begroting, spreekt de directeur-bestuurder samen met de financieel consultant deze stukken door met een afvaardiging van de OPR. Mevr. Koevoets en dhr. Bolster vormen de 'auditcommissie' van de OPR en brengen hun bevindingen binnen de OPR-vergaderingen mondeling uit in het besloten gedeelte waarbij de directeur-bestuurder niet aanwezig is.

Eind schooljaar 2023-2024 heeft mevr. Leemans de voorzittersrol overgedragen aan mevr. Nijboer.

De OPR heeft in 2024 een positief advies gegeven op het jaarverslag 2023 en de begroting 2025. Andere onderwerpen die de OPR met de directeur-bestuurder besprak waren onder meer de stand van zaken van het SWV aan de hand van voortgangsrapportages, het geïnformeerd houden van de achterban en het actualiseren van de statuten en het huishoudelijk reglement. Het jaarverslag van de OPR is opgenomen op pagina 68 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. Dit OOGO is ondergebracht in het zogenaamde portefeuillehouders overleg (PHO) Sociaal Domein en Onderwijs.

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 en het MBO.

In 2024 zijn er 3 PHO's Sociaal Domein en Onderwijs geweest.

Agendapunten in 2024 waren onder meer:

- Voortgang regionale onderwijs-zorgagenda/ onderwijs-zorgarrangementen;
- Jeugdzorg in geslotenheid/ jeugdzorg+;
- De ontwikkeling van een regionale visie sociaal domein.

1.6 Samenwerking met SWV PO Kop van Noord Holland

De directeur-bestuurder 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 (inclusief de instroom in het VSO), de voorbereiding op het OOGO/PHO en de ontwikkeling van een regionale onderwijs-zorgagenda, (hoog)begaafdheid, het dekkend netwerk en het leer- en ontwikkelrecht van leerlingen met een vrijstelling onder 5A.

1.7 Samenwerking met SWV in de regio

In samenwerking met SWV PO Kop van Noord-Holland en SWV PO en VO West Friesland is sinds 2023 een Ouder-en Jeugdsteunpunt ingericht. Nadere informatie hierover staat vermeld op de website van het SWV.

SWV VO Kop van Noord Holland maakt samen met SWV VO Noord Kennemerland en SWV VO West Friesland onderdeel uit van de Coalitie Jeugdzorg Plus Noord Holland Noord.

Voor Noord-Holland Noord wordt ook een plan van aanpak gemaakt in het kader van de nieuwe wet "van school naar duurzaam werk". De stand van zaken hiervan wordt beschreven in hoofdstuk 2.

Met samenwerkingsverband VO Noord-Kennemerland hebben vanaf de zomer 2024 verkennende gesprekken plaatsgevonden om de samenwerking tussen beide samenwerkingsverbanden te intensiveren, wellicht zelfs in een vorm van een meer geformaliseerde samenwerking. Op basis van besprekingen met de medewerkers, de OPR en de deelnemende schoolbesturen en de intern toezichthouders is besloten deze verkenning te vervolgen in 2025.

1.8. 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 2024 is, net als in 2022 en 2023, geen bezwaar ingediend bij de Stichting Onderwijsgeschillen tegen een (niet) afgegeven toelaatbaarheidsverklaring voor het voortgezet speciaal onderwijs.

Binnen de toelatingsprocedure voor 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.

1.9 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.

Er zijn in 2024 geen nieuwe beleidsdocumenten opgesteld over informatiebeveiliging en privacy. In 2024 hebben zich geen datalekken voorgedaan.

1.10 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.

Het SWV verzorgt altijd een jaarverslag, een begroting en er zijn tussenrapportages om de diverse geledingen op de hoogte te stellen en houden van de ontwikkelingen binnen het SWV. 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.

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 (realisatie in 2023 en 2024 is 96%);
- Via de 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;
- Er is verregaande afstemming met Jeugdhulp, leidend tot een integrale aanpak, in aansluiting op de ontwikkeling in het sociaal domein van de vier gemeenten;
- 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 de overleggen in de RvT en de Deelnemersraad en is er structureel overleg met de directies van de scholen, het MBO, de MR-P, de OPR en de gemeenten. 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;
- 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;
- 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.
- Het SWV heeft een onafhankelijk ouder- en jeugdsteunpunt³. Op de website vinden ouders en jongeren antwoorden op de meest gestelde vragen rondom Passend Onderwijs en kunnen ze in contact komen met een onafhankelijke medewerker voor advies. Het steunpunt neemt geen taken over van het SWV of de aangesloten scholen;
- Het interne toezicht wordt systematisch en planmatig uitgevoerd door de RvT, op basis van een toezichtkader.

³ Zie voor het ouder- en jeugdsteunpunt: <https://swvkopvan noordholland.nl/ouder-en-jeugdsteunpunt-onderwijs/>

1.11 Inspectie

In november 2023 heeft de Inspectie het SWV bezocht om te bezien of aan de herstelopdrachten uit 2022 in voldoende mate was voldaan. De conclusie van de Inspectie was dat dit het geval is en het SWV heeft dan ook een voldoende als eindbeoordeling gekregen⁴.

1.12 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

In 2023 heeft het ministerie van OCW de werkagenda inclusief onderwijs opgesteld. In diezelfde periode is met de deelnemende schoolbesturen een visie op inclusief onderwijs voor de regio Kop van Noord-Holland opgesteld. De uitvoering van passend onderwijs en de jeugdzorg krijgen steeds meer dwarsverbanden. Beleidsmakers realiseren zich steeds meer dat de overlap binnen deze beleidsterreinen groot is. In de nieuwe werkagenda inclusief onderwijs maar ook de hervormingsagenda van de jeugdzorg is veel aandacht hiervoor en is beleid in voorbereiding om de verbanden tussen deze beleidsterreinen verder vorm te geven. Met de gemeenten in de Kop van Noord-Holland werken we samen aan een Onderwijszorgagenda voor onze regio.

In 2024 is duidelijk geworden dat de 4 gemeenten een gemeenschappelijke regeling gaan uitwerken voor het gehele sociale domein.

De instroom van leerlingen in het nieuwkomersonderwijs blijft doorgaan. We zien dat er binnen die groepen nog leerlingen te identificeren zijn die binnen dit onderwijs (en in het vervolgonderwijs) extra ondersteuning nodig hebben. Dit zorgt voor een grotere instroom in het go-onderwijs en praktijkonderwijs.

Landelijk is er een versterkte focus op het voorkomen van thuiszitters, ontwikkelen van onderwijs- en zorgarrangementen en leerrecht voor alle leerlingen. Al deze thema's hebben een plek gevonden in het beleid van het samenwerkingsverband.

Een belangrijk item voor het ministerie van OCW is de versterking van de positie van ouders en leerlingen. Het hoorrecht maar ook het (verplicht) ontwikkelen van ouder- en jeugdsteunpunten bij de samenwerkingsverbanden moet de ondersteuning van ouders en leerlingen verbeteren. Ook hier heeft het samenwerkingsverband stappen gezet.

⁴ Het volledige Inspectierapport is te raadplegen op:

<https://toezichtresultaten.onderwijsinspectie.nl/detail?id=1659597&pseudocode=21674&page=1>

Hoofdstuk 2 Evaluatie onderdelen

Het samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland zet haar middelen in op onderstaande onderdelen die voortkomen uit het Ondersteuningsplan 2022-2026 waarbij met ambities, doelen en jaarplannen gewerkt wordt.

Dit hoofdstuk geeft per onderdeel de inhoudelijke resultaten weer, met een korte uitleg over de afwijkingen. De onderdelen zijn in overeenstemming met de begroting 2024.

Lasten per onderdeel	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Lichte ondersteuning VMBO	6.838.878	6.865.245	6.545.931
Versterken basisondersteuning	1.847.576	2.283.000	2.397.614
Onderwijs-Zorg	74.224	75.000	77.567
Bedrijfsvoering	660.085	667.000	603.068
Project NPO VSO-Pro			10.000
Totaal	9.420.764	9.890.245	9.634.180
<i>Middelen ingezet tbv ondersteuning leerlingen</i>	<i>9.028.349</i>	<i>9.473.245</i>	<i>9.276.944</i>
<i>Zijnde bovengenoemde lasten exclusief Bedrijfsvoering + Loonkosten Consulenten</i>	<i>96%</i>	<i>96%</i>	<i>96%</i>

Figuur 3: uitputting per onderdeel 2024

Alvorens tot de evaluatie van de lasten per onderdeel 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 (VSO) 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 7.254 leerlingen onderwijs per 1 oktober 2024. Let op: de leerlingaantallen zijn op basis van de eigen opgaven van de verschillende scholen. De werkelijke aantallen kunnen nog iets gaan afwijken.

Figuur 4 geeft per school aan hoe het leerlingaantal zich de afgelopen jaren heeft ontwikkeld. Het leerlingaantal in 2024 is dalend ten opzichte van de voorgaande jaren (zie verder op pagina 21).

					Prognose
Totaal VO-leerlingen:	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
OSG De Hogeberg	640	627	617	591	591
OSG De Hogeberg nieuwkomers	0	0	0	0	2
RSG Wieringerlant	931	929	948	979	963
RSG Wieringerlant nieuwkomers	0	0	9	2	0
Scholen aan Zee	2241	2215	2217	2339	2200
Scholen aan Zee nieuwkomers	29	121	182	134	200
Regius College	2991	2852	2783	2686	2459
Regius College nieuwkomers	1	2	1	0	0
Vonk loc. Boomgaard	547	577	586	592	560
Regius Praktijkonderwijs	142	148	136	143	126
Praktijkschool De Pijler	193	189	187	181	153
Totaal	7715	7660	7666	7647	7254

Figuur 4: ontwikkeling leerlingaantal regulier VO 2020-2024

De tabel in figuur 5 geeft zowel absoluut als procentueel vanaf 1 oktober 2019 tot aan de peildatum 1 februari 2024, weer hoeveel leerlingen vanuit het SWV op het VSO zitten en rechtstreeks bekostigd zijn door het SWV. Vanaf 2022 is de teldatum voor het VSO veranderd naar 1 februari, omdat de teldatum van het VSO en het VO niet gelijk zijn, geeft het percentage deelname VSO in het totale SWV een enigszins vertekend beeld⁵.

Deelname VSO	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-2-2022	1-2-2023	1-2-2024
Categorie 1 (laag)	283	264	245	250	250	277
Categorie 2 (midden)	11	12	10	10	11	7
Categorie 3 (hoog)	8	10	11	11	10	7
Totaal	302	286	266	271	271	291
% SWV	3,69%	3,57%	3,36%	3,41%	3,42%	3,86%
% Landelijk	3,50%	3,59%	3,77%	3,73%	3,89%	n.n.b.

Figuur 5: ontwikkeling leerlingaantal VSO 2019-2024

70% van de leerlingen met een TLV-beschikking gaat naar een VSO-school binnen onze eigen regio, 30 % gaat naar VSO-scholen buiten de regio, gedeeltelijk gaat dit om leerlingen die op het grensgebied met West-Friesland of Noord Kennemerland wonen. Echter, er zijn ook 10 leerlingen die naar het VSO gaan in Lelystad (zie verder jaarverslag CTPaO, op pagina 70 en volgend).

De ambitie van het samenwerkingsverband blijft om inclusiever onderwijs te realiseren en we streven ernaar dat het deelnamepercentage aan het VSO onder de 4% blijft.

⁵ Je vergelijkt namelijk het leerlingaantal VSO per 1 februari met het leerlingaantal VO per 1 oktober.

2.2 Realisatie doelen uit het Ondersteuningsplan

Jaarlijks evalueert het SWV in hoeverre de doelen uit het ondersteuningsplan zijn gerealiseerd. Een overzicht hiervan is opgenomen als bijlage bij dit jaarverslag op pagina 83.

2.3. Lichte ondersteuning VMBO

Het onderdeel *lichte ondersteuning VMBO* omvat de overdrachten van LWOO-gelden aan de schoolbesturen.

In februari 2015 is besloten tot opting-out voor de LWOO-middelen, ingaande 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.

Vanaf 2022 is er geen verplichte afdracht meer en de overdrachtsgelden worden 1 op 1 overgeheveld naar de VO-scholen. Gekozen is om de middelen 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. Dit geldt gedurende de looptijd van de huidige bekostigingssystematiek. Alle scholen voor VMBO binnen het SWV hebben een LWOO-licentie.

Inmiddels is bekend geworden dat met de nieuwe bekostigingssystematiek, welke naar verwachting per 1 januari 2026 ingaat, OCW voornemens is om de bekostiging van samenwerkingsverbanden VO voor LWOO in belangrijke mate te gaan baseren op de risico-indicator onderwijsachterstanden leerwegondersteunend onderwijs (RIOA-lwoo) die het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) eerder in opdracht van het ministerie heeft ontwikkeld.

Met de RIOA-lwoo wordt per leerling een onderwijsscore uitgerekend en vervolgens met een bepaalde formule opgeteld tot achterstandscore lwoo per samenwerkingsverband. Deze scores drukken het verwachte risico op onderwijsachterstanden per samenwerkingsverband uit en spelen een rol in de toekomstige verdeling van middelen voor lwoo beleid onder de samenwerkingsverbanden VO.

De tabellen die het CBS ⁶ recent gepubliceerd heeft, geven de achterstandsscores per samenwerkingsverband op basis van de definitieve telling van 1 oktober 2023. Deze zijn bedoeld om de samenwerkingsverbanden een indruk te geven wat zij voor het leerwegondersteunend onderwijs kunnen verwachten in de toekomst. Welk financieel effect dit heeft voor de schoolbesturen is op dit moment nog niet bekend.

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

⁶ Zie de CBS tabellen: https://www.cbs.nl/-/media/_excel/2025/09/achterstandsscores_samenwerkingsverbanden_2023_definitief.xlsx

De schoolbesturen hebben een schriftelijke verantwoording aangeleverd aan het SWV over de besteding van de lichte middelen VMBO.

2.3.1 Financieel resultaat lichte ondersteuning VMBO

Lichte ondersteuning VMBO	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Vershil tov begroting
Overdracht LWOO middelen	6.838.878	6.865.246	-26.368
Totaal	6.838.878	6.865.246	-26.368

De lichte ondersteuning VMBO wijkt € 29.000 positief af van de begroting. Omdat dit de lichte ondersteuningsmiddelen VMBO betreft heeft dit verschil geen invloed op het totaalresultaat. De ontvangen gelden worden volledig doorbetaald aan de schoolbesturen voor 2024. Er is een iets lagere prijsbijstelling geweest dan in de begroting rekening mee is gehouden, hierdoor zijn de baten ook lager uitgevallen. Deze afwijking is marginaal.

Mochten in de toekomst, door de beoogde nieuwe bekostigingssystematiek o.b.v. herziene indicatoren, de middelen voor lichte ondersteuning VMBO naar beneden worden bijgesteld vanuit de overheid, zullen de scholen ook een lager bedrag ontvangen. Voor de PRO middelen lijkt de nieuwe bekostigingssystematiek uit te gaan van rechtstreekse bekostiging zonder tussenkomst van het SWV. Dit heeft voor het SWV tot gevolg dat bij de financiering van het PRO en een eventuele stijging van het aantal PRO-leerlingen niet meer betaald wordt uit het budget van de samenwerkingsverbanden. Dit is nu nog wel het geval. Bij het opstellen van de begroting 2024 werd duidelijk dat de inkomsten voor het PRO lager zijn dan de afdracht aan DUO. Net als in 2023 wordt dit veroorzaakt doordat het deelnamepercentage PRO t.o.v. het totaal aantal leerlingen regulier VO (4,24%) groter is dan het deelnamepercentage PRO in 2012 (4%). Om die reden zijn aan het PRO geen extra ondersteuningsmiddelen toegekend naast de verplichte afdracht door DUO. Het niet toekennen van deze extra middelen is geen reden geweest om voorzieningen of arrangementen niet meer uit te voeren.

Voor de hierboven genoemde nieuwe bekostigingssystematiek is een wetswijziging nodig. Beoogde inwerkingtreding van de wetswijziging is januari 2026⁷.

2.4 Versterken basisondersteuning

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. Leerlingen die meer begeleiding nodig hebben dan de school vanuit de basisondersteuning kan bieden, worden door de ondersteuningscoördinator (OCO) en/of teamleider (in overleg met de mentor/coach) bij het intern zorgteam aangemeld. Nadat uit dit overleg gebleken is dat de ondersteuningsbehoefte van de leerling overstijgend is dan dat wat de school zelf in huis heeft, kan de leerling aangemeld worden voor het OSP.

⁷ Zie het artikel: [Wetswijziging bekostigingssystematiek LWOO en Pro](#)

Voorwaarde voor de aanmelding en de begeleiding in het OSP is het ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) waarmee de ondersteuningsbehoefte van de leerlingen, hun docenten en hun ouders in kaart wordt gebracht volgens de methode Handelingsgericht Werken (HGW). De ondersteuning in de school maar buiten de klas, bestaat uit tijdelijke begeleiding door het OSP en alle verdere begeleiding van leerlingen buiten de klassituatie. "Tijdelijk" betekent dat een leerling in principe de reguliere lessen volgt en daarnaast, afgestemd op de ondersteuningsbehoefte, begeleiding van het OSP krijgt. De voortgang/verbetering wordt periodiek geëvalueerd met de leerling, ouders, mentor/coach, en in het interne overleg van de school.

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. Uit de verantwoordingen van de scholen blijkt dat dit voor 90% van de leerlingen slaagt.

Deelname ondersteuningspunten		2020	2021	2022	2023	2024
Aantal leerlingen OSP		830	1042	893	781	747
% leerlingen in OSP t.o.v. totaal aantal leerlingen regulier VO exclusief PRO		11,2	14,4	12,2	10,7	10,6
Aantal jongens/meiden OSP		516/314	631/410/ 1*	525/366/ 2*	437/343/ 2*	398/344/ 5*
Ondersteuningsbehoeften (multiproblematiek mogelijk):						
-leer werk houding		599	706	553	458	395
-gedrag		219	263	241	236	291
-sociaal emotioneel		389	504	490	454	410
-docentondersteuning		52	40	13	8	10
-opvoedondersteuning		9	10	4	3	2
-lichamelijk		50	65	62	54	60
-verzuim		48	54	37	48	46
-overgang VSO-VO		8	5	2	5	7
-verwerken ingrijpende gebeurtenis		33	46	23	20	14
Verblijfsduur OSP	0-3 maanden	18%	28%	18%	10%	5%
	3-6 maanden	10%	18%	14%	13%	15%
	6-9 maanden	11%	11%	9%	12%	15%
	9-12 maanden	20%	9%	17%	15%	15%
	1-2 jaar	22%	23%	25%	33%	26%
	>2 jaar	18%	11%	17%	17%	24%
Ondersteuning meest ingezet in leerjaar		1 en 2	3 en 4	2, 3 en 4	2 en 3	2 en 3

*non-binair

Figuur 6: ondersteuning in de OSP's 2020-2024

Figuur 6 geeft aan welke vormen van ondersteuning door het SWV de afgelopen jaren zijn gegeven aan de leerlingen op de scholen in de OSP's.

Te zien is dat met name het aantal leerlingen dat kampt met sociaal-emotionele problematiek nog steeds hoog is, deels nog veroorzaakt door de corona tijd. Leerlingen voelen zich sneller depressief, ervaren te veel prestatiedruk, zijn minder gemotiveerd en hebben moeite met leren.

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. Door deze extra begeleiding kunnen de meeste leerlingen binnen het regulier VO hun diploma behalen.

In lijn met het ondersteuningsplan omvat het versterken van de basisonderdelen naast bovengenoemde inzet op het OSP nog een aantal andere onderdelen, te weten aanpak voortijdig schoolverlaten, het ouder- en jeugd steunpunt, meer- en hoogbegaafdheid, voorzieningen dekkend aanbod en professionalisering.

Deze onderdelen zullen hierna, tezamen met de hieronder genoemde financiële resultaten, per onderdeel nader worden toegelicht.

Versterken basisondersteuning	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Vershil tov begroting
Basisformatie ondersteuningspunten	1.615.007	1.624.000	-8.993
Aanpak vroegtijdig schoolverlaten	43.742	44.000	-258
Hoogbegaafdheid	163.219	200.000	-36.781
Ontwikkeling inclusiviteit en dekkend aanbod doelgroepen	12.000	400.000	-388.000
Professionalisering	13.608	15.000	-1.392
Totaal	1.847.576	2.283.000	-435.424

2.4.1 Basisformatie ondersteuningspunten

De *basisformatie ondersteuningspunten* omvat de kosten voor de bemensing van de OSP's op de reguliere VO-scholen m.u.v. het PRO. Het SWV maakt maandelijks de middelen voor dit onderdeel over aan de schoolbesturen. Alle scholen leggen via het kwaliteitssysteem Perspectief op School (POS) verantwoording af over de inzet van deze middelen ten behoeve van het in stand houden van de ondersteuningspunten. Uit deze verantwoording blijkt dat alle scholen deze middelen rechtmatig en doelmatig inzetten.

Financieel resultaat basisformatie ondersteuningspunten

De basisformatie ondersteuningspunten wijkt licht positief af van de begroting (€ 9.000). Dit is het gevolg van de iets lagere prijsbijstelling dan begroot.

2.4.2 Aanpak vroegtijdig schoolverlaten

Het onderdeel *aanpak vroegtijdig schoolverlaten* omvat de middelen die het SWV ontvangt in het kader van het terugdringen van vroegtijdige schoolverlaters (VSV).

De scholen binnen het SWV VO Kop van Noord Holland vallen samen met het MBO onder RMC-regio 23 Kop van Noord-Holland. In gezamenlijkheid met het MBO werken de scholen binnen het SWV aan het minimaliseren van voortijdig schooluitval (VSV).

Binnen de subsidiegelden VSV is afgesproken dat het SWV een deel van deze gelden ontvangt om OSP's in stand te houden. De scholen zijn verantwoordelijk voor het functioneren van de OSP's en daarom worden de VSV-middelen door het SWV rechtstreeks doorgesluisd naar de reguliere scholen voor voortgezet onderwijs.

Op de OSP's wordt dagelijks gewerkt met de leerlingen en zo getracht ook voortijdig schoolverlaten te voorkomen. De algemene ervaring is dat door inzet van het OSP de leerlingen langer en beter

bediend kunnen worden op hun ondersteuningsvragen, waardoor ze met ondersteuning en begeleiding langer op de school van inschrijving kunnen blijven, meestal met het behalen van een diploma, maar soms met afstroom naar een ander niveau of een mbo.

Bij een aantal leerlingen blijkt dit niet haalbaar. Vanuit de analyse van het SWV is gebleken dat dit vaak gaat om leerlingen met psychische problematiek of dubbele diagnoses, waarbij is gebleken dat zorg voorliggend is en de leerling afhankelijk is van jeugdhulpverlening. Voor deze leerlingen wordt met inzet van het OSP en het SWV onderzocht welke vorm van maatwerk mogelijk is om vervolgens weer zo volledig mogelijk deel te kunnen nemen aan onderwijs.

Naast de uitvoering van de huidige VSV-regeling, die verlengd is tot 1-1-2026, worden in de regio Noord Holland Noord voorbereidingen getroffen voor de nieuwe wetgeving “van school naar duurzaam werk”.

Het doel van dit wetsvoorstel is om jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt de juiste begeleiding en ondersteuning te geven richting economische zelfstandigheid. Dit gebeurt met vier samenhangende maatregelen: 1. Aanvullende loopbaanbegeleiding tot een jaar na diplomering of het verlaten van de school in het beroepsonderwijs, praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs. 2. De maximumleeftijd van de doelgroep van de Doorstroompunt-functie (voorheen RMC-functie) wordt verhoogd van 23 naar 27 jaar. 3. Gemeenten krijgen in de Participatiewet een meer preventieve rol bij het ondersteunen van jongeren naar werk. 4. Het wetsvoorstel stimuleert de samenwerking tussen onderwijs, Doorstroompunten en gemeenten op casusniveau en bij een regionaal programma.

Financieel resultaat aanpak voortijdig schoolverlaten

Het resultaat is in lijn met de begroting.

2.4.3 Hoogbegaafdheid

Hieronder vallen de in november 2019 toegekende subsidie *(hoog)begaafdheid* en de in december 2023 nieuw toegekende subsidie *(hoog)begaafdheid*.

Kader en doelen

Vanuit het SWV hebben we als doel gesteld dat we HB-leerlingen zoveel als mogelijk in onze regio willen bedienen. (Hoog)begaafdheid behoort tot de basisondersteuning en om dit in te bedden hebben we grote stappen gezet. We hebben SWV breed de LICH training aangeboden. Deze training is meerdere keren aangeboden en elke keer zit de training vol met docenten, ondersteuning, teamleiders en directie van alle scholen uit ons SWV. Dit maakt dat we een ‘olievlek’ op het gebied van HB hebben gerealiseerd.

Met het beschikbaar komen van de subsidie HB hebben alle vier de scholen een plan ingeleverd, welke alle vier zijn goedgekeurd. Hiermee zorgen we er met elkaar nog meer voor dat we de HB-leerlingen in onze regio beter kunnen bedienen. Een docent van het Eureka (HB onderwijs PO) heeft aangegeven dat HB leerlingen steeds meer in onze regio blijven en dat zij het aanbod voor deze leerlingen ziet groeien.

Werkgroep Hoogbegaafdheid

In kalenderjaar 2024 is de werkgroep Hoogbegaafdheid van het SWV 7 keer bij elkaar geweest. De werkgroep bestaat uit twee leden vanuit het Regius College, twee leden vanuit RSG Wiringherlant, één lid vanuit Scholen aan Zee (tot aan de zomer van '24 waren dit er twee) en twee leden vanuit

OSG de Hogeberg. Van de 7 keer dat we bij elkaar zijn geweest, is dit twee keer aangevuld met collega's uit het basisonderwijs.

We hebben dit kalenderjaar binnen de werkgroep methodes onderzocht voor psycho-educatie, opleidingen bekeken om eigen expertise te ontwikkelen, we hebben verkend hoe er een doorgaande lijn geboden kan worden op het vak wiskunde in samenspraak met het Eureka onderwijs. Dit laatste heeft als resultaat gehad dat er in de periode na de zomervakantie drie masterclasses zijn gegeven door een wiskundedocent van Scholen aan Zee aan de leerlingen die nu in groep 8 zitten van het Eureka en volgend schooljaar de overstap naar het VO gaan maken.

Aan het begin van het kalenderjaar zijn we in overleg gegaan met een selecte groep uit de HB-werkgroep van het PO. We hebben met elkaar een lijst opgesteld van actiepunten om onze samenwerking op het gebied van HB-leerlingen te versterken.

In het najaar van 2024 zijn we hiermee verder gegaan in een groter gezelschap van deskundigen uit PO en VO. De actiepunten voor het VO zijn:

- Faciliteren van HB-coördinatoren binnen het VO
- Focus op differentiëren/compacten en verrijken
- OSP-begeleiding verbreden naar ondersteuning van docenten
- Uitval voorkomen door beter samen te werken met het PO en
- Binnen maatwerkoplossingen wordt een aantal leerlingen voorbereid op de overstap naar het VO.

Professionalisering

Er is door één deelnemer aangesloten bij een reflectiebijeenkomst HB (webinar van Oberon), één deelnemer heeft een congres bijgewoond en één deelnemer volgt de Ritha opleiding.

Nieuwe projectplannen

In het kader van de toegekende HB-subsidie aan het SWV hebben de vier havo/vwo afdelingen van het Regius, Scholen aan Zee, RSG Wiringherlant en OSG de Hogeberg projectplannen ontwikkeld, die vervolgens zijn toegekend door het SWV, waarbij de cofinanciering vanuit de school een voorwaarde voor uitvoering is.

Over de uitvoering van de projectplannen worden halfjaarlijks kwaliteitsgesprekken gevoerd door de beleidsmedewerker HB met de betreffende scholen.

- Zo werkt Scholen aan Zee met een HB-coördinator die ervoor zorgt dat er een klankbordgroep voor ouders is en is er gestart met een plusklas. Docenten worden geschoold en de docenten weten de HB-coördinator steeds beter te vinden. Een wiskunde docent heeft een aantal masterclasses verzorgd op het Eureka.
- Het Regius College biedt een maatwerktraject aan voor een vijftal leerlingen die anders waren uitgevallen. Er is op casusniveau contact met de docent van Eureka. Er wordt bemerkt dat steeds meer docenten "out of the box" durven denken.
- Op RSG Wiringherlant is er een uitgebreide intake gedaan bij de leerlingen die gestart zijn in het eerste jaar. Deze gesprekken waren vrijblijvend, maar door het merendeel van de leerlingen gedaan. Dit heeft goed in kaart gebracht welke ondersteuningsbehoeften er zijn en hoe hierop wordt ingesprongen. Er is een start gemaakt met het schrijven van beleid en er is een werkgroep HB gevormd waar verschillende functies in zijn ondergebracht.
- OSG de Hogeberg heeft ingezet op het uitbreiden van de plusklas met psycho-educatie, het beleid ligt in concept klaar en er zijn twee HB-coördinatoren aangesteld die de leerlingen voorzien van verrijkend onderwijs.

Ervaren wordt dat er inmiddels veel expertise in huis is op het gebied van HB, maar dat de uitdaging nu vooral ligt in de implementatie. Het wordt positief ervaren dat er nu meer draagvlak binnen de scholen is om een goed en structureel basisaanbod voor HB neer te zetten.

Financieel resultaat Hoogbegaafdheid

De subsidies zijn toegekend op basis van cofinanciering. Deze cofinanciering bestaat voor het grootste deel uit een bijdrage in natura, te weten de formatieve inzet van HB-coördinatoren en/of de stuur- en werkgroepleden. De daadwerkelijke subsidiegelden worden onder meer ingezet voor inhuur van externe begeleiding en voor het volgen van een opleiding.

De werkelijke kosten over 2024 wijken € 37.000 positief af van de begroting als gevolg van lager uitgevallen kosten.

2.4.4 Ontwikkeling inclusiviteit en dekkend aanbod van voorzieningen

Jaarlijks evalueren we of het aanbod in onze regio dekkend is voor alle ondersteuningsvragen die er binnen ons samenwerkingsverband zijn. Dit is te volgen in het productenboek van het SWV.

Op basis van eerdere evaluatiemomenten is er een aantal initiatieven gestart om inclusiever en thuisnabij te werken:

- Zo heeft Molenduin de OpMaat klas, een samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp vanuit Parlan, om de thuiszittende leerlingen uit het VSO (PRO) via een intensief traject weer klaar te maken voor het onderwijs. Deze voorziening is een onderwijs-zorgarrangement.
- Vanaf schooljaar 2022-2023 is het Startcentrum Schagen (samenwerking tussen VONK, Clusius VONK en Regius College) gestart met een Maatwerktraject (onderwijs-zorg) voor leerlingen die zijn uitgevallen in het VO en ondersteuning hebben van jeugdhulp, om binnen een schooljaar toe te werken naar een Entree diploma en daarna verder door te stromen in het MBO.
- Lyceum aan Zee heeft vanaf schooljaar 2023-2024 de Trajectklas, gericht op onderbouw leerlingen Havo/VWO leerlingen (o.a. met ASS kenmerken).
- Het Regius College heeft in het najaar een nieuwe leerroute ontwikkeld binnen het reguliere onderwijs voor leerlingen uit de regio Schagen die momenteel uitvallen/thuiszitten in het reguliere onderwijs op alle niveaus. Via het aanbieden van een aparte onderwijsroute krijgt een aantal van deze leerlingen de ruimte om te werken aan de ontwikkeling die voor hen op dat moment belangrijk is, waarbij terugkeer naar regulier onderwijs de ambitie is. De leerlingen hebben een eigen lesprogramma afgestemd op niveau, tempo en leerstijl. Het gaat om een kleinschalige en persoonsgerichte leerroute.
- Verder investeert het SWV in de Top-Academie, waarin 5 scholen voor VMBO-PRO een leerwerktraject aanbieden op het terrein van de Marine in Den Helder.

Op basis van een projectplan heeft het samenwerkingsverband beschikkingen afgegeven voor de uitvoering van de hiervoor genoemde initiatieven.

Het algemene beeld is dat de pilots naar wens functioneren en er wordt nagedacht over de structurele vormgeving van deze voorzieningen vanaf 2025-2026. Verder denken we na in het kader van kwaliteitszorg over de bijpassende monitoring en verantwoording van deze middelen.

Financieel resultaat Ontwikkeling inclusiviteit en dekkend aanbod doelgroepen

Het resultaat op *ontwikkeling inclusiviteit en dekkend aanbod doelgroepen* wijkt € 388.000 positief af van de begroting. De belangrijkste oorzaak hiervoor is dat, in lijn met de opdracht van de Inspectie om een dekkend aanbod van voorzieningen binnen de regio te creëren, er op basis van meerjarige initiatieven van de scholen extra kosten zijn gemaakt om dit vorm te geven.

De verwachting was dat er in 2024 nog meer initiatieven van scholen om inclusiever onderwijs te bieden zouden zijn aangevraagd bij het SWV, dit proces gaat helaas langzamer dan verwacht, waardoor er minder financiële middelen zijn ingezet voor deze initiatieven dan begroot in 2024.

2.4.5 Professionalisering

Voor de zomer van 2024 is er in de OCO (Netwerk)bijeenkomsten gesproken over de onderwijszorgagenda, de route naar meer inclusief onderwijs, de overgang PO-VO, oriëntatie op mogelijkheden voor dreigende thuiszitters en het bevorderen van schoolaanwezigheid. In oktober heeft Vonk een presentatie verzorgd in het OCO-netwerk over zorgleerlingen die vroegtijdig doorstromen naar Entree en is gesproken over hoe de samenwerking tussen Vonk en de VO-scholen hierin verbeterd kan worden. Daarnaast is in het OCO-netwerk een presentatie gegeven over de mogelijkheden van de Digitale School.

In het directieplatform van oktober 2024 hebben de schooldirecties uitgewisseld hoe zij inclusiever onderwijs vormgeven binnen hun school. Ook in de deelnemersraad eind november is dit onderwerp van gesprek geweest. Het in 2023 opgestelde visiedocument over inclusiever onderwijs vormde de basis voor die besprekingen.

Naast de LICH-training in het kader van meer-en hoogbegaafdheid zijn er SWV breed de volgende trainingen/cursussen aangeboden: Train-de-trainer Mazl methode (GGD), MIS-K oefensessies en informatiemiddag TLV.

Financieel resultaat Professionalisering

De kosten voor *professionalisering* zijn in lijn met de begroting.

2.4.6 Overige relevante ontwikkelingen m.b.t. lichte ondersteuning

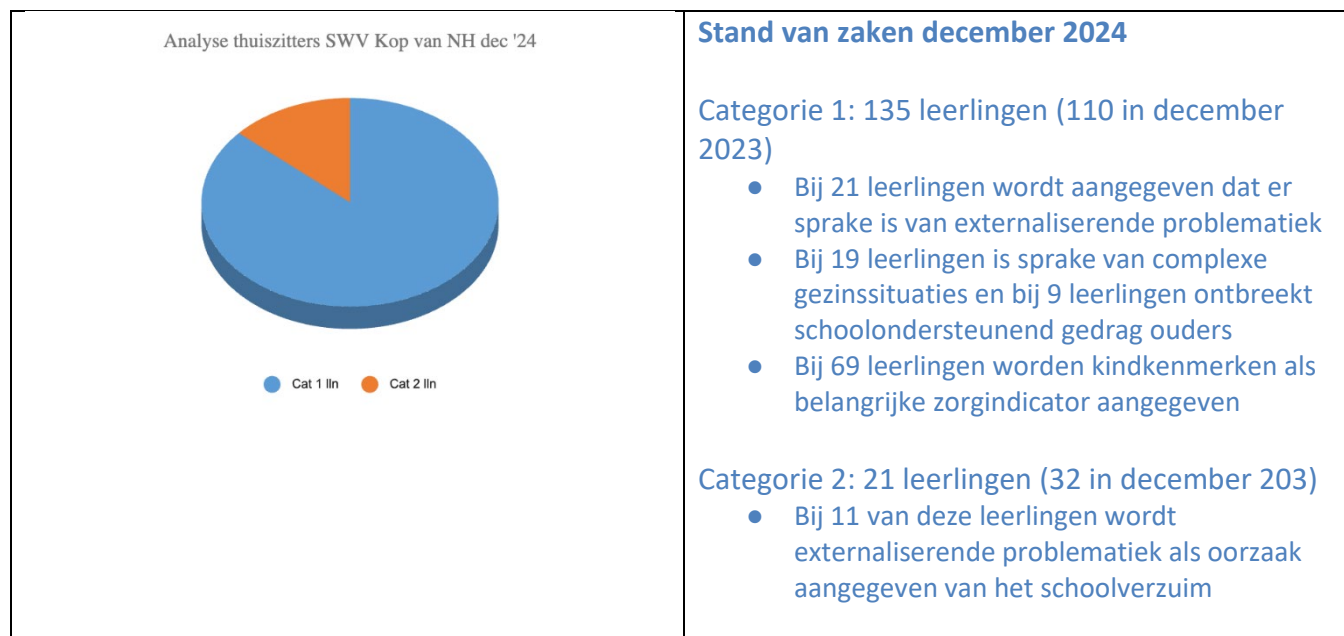
School aan-en afwezigheid

Als SWV vragen we ieder kwartaal informatie op over thuiszittende leerlingen op bij de scholen, waarbij een onderscheid wordt gemaakt tussen de formele thuiszitters (categorie 2 leerlingen) en leerlingen waarbij zorg is over de school aan-of afwezigheid (categorie 1-leerlingen). Bij beide categorieën leerlingen is er sprake van een schoolinschrijving. De categorie 2 leerlingen dienen we in bij de inspectie en zijn de leerlingen die langer dan vier weken meer dan 16 uur onderwijs hebben gemist.

De categorie 1 leerlingen noemen wij onze 'risico' leerlingen. Deze leerlingen zijn langer dan vier weken, 16 uur, ongeoorloofd afwezig of zij zijn geoorloofd afwezig, doordat ze (soms langere tijd) frequent ziekgemeld worden.

Ieder kwartaal wordt er een analyse gemaakt van de categorie 1 en 2 leerlingen, zodat inzichtelijk wordt welke type leerling niet aanwezig is op school en wat we hier, al dan niet in samenwerking met de gemeente/jeugdhulpverlening, voor kunnen realiseren om de schoolaanwezigheid te vergroten. We zien een toename van het aantal "risico-leerlingen", echter we stellen vast dat het in beeld

hebben van deze leerlingen sterk is verbeterd. In 2024 is het aantal absolute verzuimers afgenomen ten opzichte van 2023.



Figuur 7: analyse thuiszitters SWV Kop van Noord-Holland d.d. december 2024

Ieder kwartaal nemen de consultants van de scholen de lijst door met de ondersteuningscoördinator van elke school. Zij spreken het plan van aanpak (als deze er al ligt) door met de school, stellen indien nodig een plan van aanpak op in samenwerking met leerling, ouders, school en andere professionals en gaan na of de juiste stappen zijn ondernomen. Denk hierbij aan de inzet van Mazl, GGD arts, SMW of de leerplichtambtenaar.

Naast de registratie van de categorie 1 en 2 leerlingen op de scholen, ontvangen we 4 keer per jaar informatie van leerplicht over de leerlingen die een vrijstelling van onderwijs hebben. In december 2024 betreft dit zo'n 60 leerlingen (in december 2023 betrof dit 89 leerlingen). De gegevens over schoolafwezigheid van jongeren van 10-14 jarigen worden uitgewisseld met het SWV PO, zodat de leerlingen goed in beeld zijn bij de overgang naar PO naar VO.

Werkgroep PO/VO

In 2024 zijn we met het samenwerkingsverband PO een werkgroep PO/VO gestart.

In deze werkgroep zitten docenten, ib-ers, ondersteuningscoördinatoren en andere betrokkenen die een verantwoordelijkheid hebben in een goede overstap van het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs. Het doel van de werkgroep is om de samenwerking tussen het PO en het VO te verbeteren. In de werkgroep hebben we de volgende thema's besproken: de warme overdracht, kansrijk adviseren, aanmeldroute, centrale aanmeldweek.

Naast deze werkgroep hebben we met het samenwerkingsverband PO een aantal werksessies gehad om afspraken te maken over de leerlingen die geen (volledig) onderwijs op het PO ontvangen de overstap te kunnen laten maken naar het VO. Op casusniveau zijn er afspraken gemaakt.

We zijn nu aan het inventariseren om hoeveel leerlingen het gaat en of we als samenwerkingsverbanden hier gezamenlijk beleid en voorzieningen voor moeten organiseren.

2.5 Onderwijs-Zorg

Onder onderwijs-zorg vallen ten eerste de maatwerktrajecten voor individuele leerlingen. 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. Ook de kosten die betrekking hebben op de (ontwikkeling van) onderwijs-jeugdzorg arrangementen (OZA) in nauwe samenwerking met de gemeenten en (jeugd)zorgpartners vallen hieronder.

2.5.1 Ontwikkeling onderwijs-zorgagenda

Binnen de Kop van Noord-Holland hebben de gemeenten samen met het onderwijs eind 2023 een onderwijs- zorgagenda voor de komende jaren opgesteld. In deze agenda staan de ambities beschreven voor de komende jaren om de samenwerking tussen onderwijs en zorg te verstevigen. De ambities dragen bij aan een inclusievere samenleving. Instemming met deze agenda betekent dat onderwijs en gemeenten de handen ineenslaan op weg naar inclusie. Het betekent dat we samen moeten werken aan een stevige basis, zodat er sprake is van inclusiviteit in alle wijken op alle scholen.

In de Kop van Noord-Holland werken we daaraan door de inzet van preventieve, laagdrempelige en toegankelijke zorg in en om scholen. Van 'behandelen' van het individu verschuiven we de aandacht naar het creëren van passende omgevingen. Met aandacht voor gelijke kansen voor iedereen. Zodat steeds meer kinderen zo regulier en thuisnabij mogelijk onderwijs kunnen volgen.

We werken in de regio met het Model Integrale Samenwerking (MISA) voor de wijze waarop afstemming met ouders en tussen professionals plaatsvindt. De website MIS-k (model integrale samenwerking Kop van Noord-Holland) biedt duidelijkheid over de verantwoordelijkheden van onderwijs en jeugdhulp voor leerlingen op scholen en voor leerlingen die (tijdelijk) zijn uitgevallen. Ook leidt het model tot duidelijkheid over de financiering. In overleg met ouders en professionals wordt een individueel ingroeiplan opgesteld en gevolgd.

Tegelijkertijd krijgen we steeds beter zicht op hoe we deze leerlingen collectief kunnen bedienen. De werkgroep dekkend aanbod houdt zich bezig met de realisatie van nieuw aanbod, zodat uitval wordt voorkomen en thuiszitters een passend aanbod krijgen. Hiermee sluit de regio aan op ambities uit de werkagenda Inclusief Onderwijs en de Hervormingsagenda en er wordt invulling gegeven aan de ambities van de Visie Sociaal Domein van de Kop van Noord-Holland.

Naast dat de werkgroep dekkend aanbod een preventief karakter heeft, zetten we tevens in op het verstevigen van de ondersteuningsstructuur op de scholen. Ook deze werkgroep (ROG) heeft een preventief karakter. Met de scholen, de gemeente (wijkteams/leerplicht/ SMW) en de GGD wordt een contextanalyse gemaakt van de omgeving van de school, zodat we beter in kaart krijgen wat er speelt in de wijk en rondom scholen om hier preventief op te kunnen handelen. Aan de hand hiervan formeren we kernteams die op structurele basis bij elkaar komen om met elkaar een plan in te zetten, zodat door preventieve inzet (dreigende) thuiszitters worden voorkomen.

2.5.2 Maatwerk in 2024

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. Hieronder vallen de kosten die betrekking hebben op de ontwikkeling van onderwijs- (jeugd-)zorgarrangementen in nauwe samenwerking met de gemeenten en (jeugd)zorgpartners. Daarnaast vallen ook de maatwerktrajecten voor leerlingen die boven op de basisondersteuning en de extra ondersteuning die geboden wordt in het OSP op de reguliere VO-scholen, extra hulp nodig hebben om zich binnen het reguliere onderwijs staande te houden. Tevens valt ook de inspanning van het SWV, een aanvullende taak vanaf 2022, voor het weer naar onderwijs begeleiden van de thuiszittende leerlingen met een vrijstelling onder 5A, hieronder.

Financieel resultaat Onderwijs-Zorg

Onderwijs-Zorg	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Vershil tov begroting
Maatwerk in Onderwijs en OZA's	74.224	75.000	-776
Totaal	74.224	75.000	-776

Ondanks dat van tevoren vaak lastig te voorspellen is voor hoeveel leerlingen in een jaar een maatwerktraject moet worden opgezet, is de post *Onderwijs-Zorg* in lijn met de begroting.

2.5.3 Jeugdzorg Plus

SWV VO Kop van Noord Holland neemt deel aan de onderwijscoalitie JZ+ Noord Holland Noord, deze onderwijscoalitie heeft een subsidie (2023-2025) ontvangen voor de af- en ombouw van de gesloten jeugdzorg. SWV Kennemerland is hiervan de penvoerder. In onze regio wordt dit door Molenduin in Bakkum verzorgd. Tot 1 augustus 2024 vond dit plaats onder de verantwoordelijkheid van schoolbestuur Ronduit, vanaf 1 augustus is deze verantwoordelijkheid overgedragen aan stichting Aloysius.

De leerlingen zijn ingeschreven bij de locatie waar ze het onderwijs ontvangen. Tot 2024 bleven de leerlingen ingeschreven op de school van herkomst, maar omdat de meeste leerlingen langer dan 3 maanden onderwijs volgen in Bakkum, is besloten de leerlingen met een JZ+ beschikking voortaan in te schrijven bij Aloysius op de locatie Bakkum.

We gaan wel uit van een (informele) gedeelde zorgplicht voor de leerling tussen de school van herkomst en Aloysius gedurende de plaatsing op de onderwijslocatie JZ+. School van herkomst, Aloysius en de samenwerkingsverbanden erkennen de gezamenlijke verantwoordelijkheid en het eigenaarschap op een doorlopend onderwijstraject voor de leerling met een JZ+ beschikking.

Er is sprake van een knelpunt in de financiering van Bakkum. Afgesproken is dat dit tekort mede gefinancierd wordt uit de subsidie vanuit de onderwijscoalities. De reden hiervan is dat het leerlingen betreft vanuit onze regio's en dat de subsidie onder meer tot doel heeft om het onderwijs op de JZ+ onderwijsinstellingen te borgen. Voor schooljaar 2025-2026 wordt er geen aanvulling gedaan vanuit de onderwijscoalities, omdat de onderwijsinstellingen JZ+ in Nederland in 2025 een ophoging van de capaciteitsbekostiging van € 7.233 per leerling vanuit OCW ontvangen om de tekorten te dekken.

De stuurgroep van de onderwijscoalitie JZ+ NHN, waarin de bestuurder van ons SWV participeert, is met samenwerkingsverband Midden Kennemerland van mening dat er meer efficiëntie kan worden bereikt in de overleggen rondom de af- en ombouw van JZ+.

Er zijn op dit moment 3 stuurgroepen actief die het overleg hierover voeren (stuurgroep Bakkum, Onderwijscoalities NHN en ZK-MK). Daarnaast is er nog een structuur ingericht om uitvoering te geven aan Thuis voor Noordje waarbij ook de onderwijsbestuurders bij aanschuiven en er zijn meerdere werkgroepen. De ambitie is dit in 2025 eenvoudiger en doelmatiger te organiseren.

2.6 Bedrijfsvoering Management & Organisatie

Dit onderdeel bevat een aantal posten die hieronder worden genoemd:

- Loonkosten voor directeur-bestuurder van het SWV (tot 1 september 2024) en het secretariaat. Externe inhuur interim directeur-bestuurder vanaf 1 september 2024;
- Indirecte loonkosten zoals PB budget, scholing en verzekeringen;
- Vacatievergoedingen en overige bestuurskosten t.b.v. de Raad van Toezicht en externe inhuur van expertise indien nodig;
- Overige lasten zoals afschrijving ICT en inventaris, bankkosten, abonnementskosten, kosten website en verzekeringen;
- Huisvestingslasten, zijnde de huur van het kantoor van het SWV. Het SWV voert verder geen huisvestings- en investeringsbeleid;
- Administratiekosten zijnde de financiële en personele dienstverlening, afgenomen van Pontis Onderwijsgroep en de accountantskosten;
- Vergoedingen voor de ondersteuningsplanraad (OPR).

Financieel resultaat bedrijfsvoering Management & Organisatie

Management & Organisatie	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Vershil tov begroting
Loonkosten Directeur en secretariaat	145.833	205.000	-59.167
Indirecte loonkosten	64.237	33.000	31.237
Professionalisering eigen personeel	10.733	10.000	733
Externe dienstverlening en toezicht	107.129	107.000	129
Huisvesting en overige kosten	15.843	14.000	1.843
OPR	8.620	15.000	-6.380
Totaal	352.393	384.000	-31.607

Het financiële resultaat van de *bedrijfsvoering Management & Organisatie* wijkt positief af van de begroting (€ 31.000). De belangrijkste oorzaken zijn de lagere loonkosten directeur en secretariaat ivm het uit dienst treden van de directeur-bestuurder en de afname van de PB voorziening.

Daar tegenover staan wel hogere indirecte loonkosten, te weten de inhuur van de interim directeur-bestuurder. Wat ook is meegevallen zijn de kosten van de OPR. De reden voor het meevallen van de kosten voor de OPR is dat er in de begroting altijd rekening gehouden wordt met de vacatievergoeding voor maximaal 16 OPR-leden die alle OPR-vergaderingen bijwonen. In 2024 telde de OPR geen 16 leden en waren de OPR leden ook niet altijd allemaal tijdens een OPR-vergadering aanwezig. Verder zijn er op het gebied van bedrijfsvoering geen significante wijzigingen geweest in 2024.

2.7 Bedrijfsvoering Uitvoeringsorganisatie

De uitvoeringsorganisatie is direct betrokken bij de uitvoering van het passend onderwijs en de (kwalitatieve) verantwoording hiervan.

2.7.1 Consulenten passend onderwijs

Binnen het SWV is een drietal consulenten werkzaam. De consulenten verrichten hun werkzaamheden ten behoeve van de leerlingen en de scholen van het SWV. Leidend principe is het versterken en professionaliseren van de scholen op het gebied van de geformuleerde basis- en extra ondersteuning. De consulenten sluiten aan bij de vraag en behoefte van de scholen vanuit de school ondersteuningsprofielen (SOP) en de ontwikkelingsperspectieven van de leerlingen (OPP). De consulenten leveren vanuit specifieke kennisgebieden input aan de beleidsontwikkeling en zijn verantwoordelijk voor advisering en ondersteuning, het bijdragen aan de vergroting van expertise binnen scholen en het ontwikkelde beleid met betrekking tot passend onderwijs.

2.7.2 CTPaO commissie

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, en ook de toeleiding procedure en het reglement CTPaO zijn terug te vinden op de website van het SWV. 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.

In 2024 zijn 151 positieve beschikkingen afgegeven voor VSO (in 2023 zijn er 132 beschikkingen afgegeven) en 61 voor het Praktijkonderwijs (in 2023:73). Een uitgebreid jaarverslag van de CTPaO is te vinden vanaf pagina 70.

2.7.3 Financieel resultaat bedrijfsvoering Uitvoeringsorganisatie

Uitvoeringsorganisatie	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Vershil tov begroting
Loonkosten Consulenten Passend Onderwijs	267.671	250.000	17.671
CTPaO commissie	30.158	30.000	158
Kwaliteitszorgsysteem	9.863	15.000	-5.137
Totaal	307.692	295.000	12.692

De kosten ten behoeve van de *uitvoeringsorganisatie* wijken € 12.000 negatief af van de begroting. Deze afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de loonkosten van de consulenten zijn gestegen als gevolg van een uitbreiding 0,2 fte en de kosten voor het kwaliteitszorgsysteem Perspectief op School (POS) zijn lager uitgevallen omdat de licentiekosten deels vooruit zijn gefactureerd en deze kosten zijn doorgezet naar 2025.

Hoofdstuk 3 Beheer & Financiën

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op het financieel beleid van het SWV en zijn de staat van baten en lasten en ook de balans opgenomen. In de staat van baten en lasten zijn de lasten in overeenstemming met de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs opgenomen.

3.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten			
Rijksbijdragen	15.994.147	15.848.922	15.177.828
Overige overheidsbijdragen en subsidies	48.638	44.316	44.316
Overige baten	-	-	-
Totaal Baten	16.042.785	15.893.238	15.222.144
Lasten			
Personeelslasten	528.905	526.000	474.215
Afschrijvingen	1.652	1.664	1.664
Huisvestingslasten	5.411	5.500	5.213
Overige lasten	225.654	223.835	221.924
Doorbetalingen aan schoolbesturen	14.743.774	15.166.265	14.739.844
Totaal lasten	15.505.396	15.923.264	15.442.860
Saldo baten en lasten	537.389	30.026-	220.716-
Saldo financiële baten en lasten	55.486	-	49.366
Totaal resultaat	592.875	30.026-	171.350-

Figuur 10: staat van baten en lasten

3.1.1 Totaal resultaat

Het jaar 2024 is afgesloten met een positief resultaat van € 592.875 tegen een begroot negatief resultaat van € 30.026. Dit is een positieve afwijking van € 622.901. In onderstaande paragrafen wordt per post een analyse gemaakt van de verschillen tussen de begroting 2024, die is vastgesteld in december 2023, en de realisatie hiervan in 2024. Ook wordt de afwijking ten opzichte van 2023 beschreven.

3.1.2 Baten

Rijksbijdragen

De Rijksbijdragen bedragen € 15.994.147 ten opzichte van een begroot bedrag van € 15.848.922. Dit is een positieve afwijking van € 145.225. De lichte ondersteuning LWOO en PRO wijkt iets negatief af (€ 31.000) doordat er al in de begroting rekening gehouden is met een verwachte tariefsaanpassing in de bekostiging. In werkelijkheid lag deze iets lager. De afwijking in VO-leerlingaantal is marginaal, 12 leerlingen (waarvan 2 PRO leerlingen) meer dan door de scholen begroot.

De afwijking in de zware ondersteuning bedraagt € 193.000. Bij de begroting is rekening gehouden met een gemiddeld percentage over de afgelopen jaren van 4% (inclusief de toepassing van de

generieke korting⁸. De baten zijn hoger dan begroot (€ 97.000) als gevolg van een hogere prijsbijstelling (5,37%). Het effect van de onterecht toegepaste generieke korting welke in 2025 zal worden terugontvangen bedraagt € 96.000. Zie ook:

https://www.tweedekamer.nl/kamerstukken/brieven_regering/detail?id=2025Z08396&did=2025D19102

De baten betreffende de subsidie HB wijken € 14.000 negatief af van de begroting. In de begroting was nog rekening gehouden met het werkelijk ontvangen bedrag voor HB terwijl in de realisatie van de baten rekening is gehouden met de activiteitenperiode.

Resumé

Zware ondersteuning	+ 97.000
Subsidie Hoogbegaafdheid	- 14.000
Lichte ondersteuning LWOO	- 26.000
Pro ondersteuning	- 5.000
Lichte ondersteuning algemeen	- 3.000
Totaal	+ 49.000

Ten opzichte van 2023 zijn de Rijksbijdragen toegenomen met 720.000. De belangrijkste oorzaak is de loonprijsontwikkeling 2024, versterkt door de toepassing generieke korting in 2023 welke over 2024 weer aan het SWV wordt toegekend en de herrekening van de subsidie HB in 2023.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen bedragen € 48.638 ten opzichte van een begroot bedrag van € 44.316, een positieve afwijking van € 4.322. Hieronder vallen de VSV-gelden die ontvangen zijn via Vonk. De werkelijke kosten van deze subsidies zijn opgenomen in de overige lasten en in het onderdeel versterken basisondersteuning. Ook valt hieronder een deel van de subsidie jeugdzorg+ ter dekking van de loonkosten van 1 van de consultants.

Ten opzichte van 2023 zijn de overige overheidsbijdragen gestegen met hetzelfde bedrag als hierboven genoemd.

3.1.3 Lasten

Personeelslasten

De totale personeelslasten bedragen in 2024 € 528.905 ten opzichte van een begroot bedrag van € 526.000. Deze afwijking is 2.905 negatief. De directe loonkosten zijn lager (€ 36.000) als gevolg van de uitdiensttreding van de directeur bestuurder aan de ene kant en en uitbreiding fte consulente en CAO stijging aan de andere kant. De indirecte loonkosten vallen hoger uit dan begroot (€ 39.000).

Redenen hiervoor zijn:

- De dotatie aan de personele voorzieningen is lager dan begroot als gevolg van uitbetalingen en vrijval van de individuele inzet van de werkdrukmiddelen; een positieve afwijking van € 12.000 ten opzichte van de begroting.

⁸ In 2023 is € 12,50 per leerling in mindering gebracht op het tarief van de zware ondersteuning. Dit was een, naar nu bekend, onterechte maatregel om samenwerkingsverbanden die een bovenmatig eigen vermogen hadden per 31 december 2022 te korten. [FAQ Generieke Korting 18-03-2025](#)

- De post personeel niet in loondienst wijkt € 57.000 negatief af van de begroting door de inhuur van de interim directeur-bestuurder en de hogere RVT-vergoedingen.
- De overige personele lasten bedragen € 15.000 tegen een begroting van € 20.000. Een positieve mutatie van € 5.000. Dit wordt veroorzaakt doordat de post overige personeelslasten lastig te begroten is.

Ten opzichte van 2023 zijn de personeelslasten gestegen met € 55.000. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de gestegen lonen als gevolg van de nieuwe CAO en de externe inhuur en in mindere mate de studiereis van de medewerkers, de dotaties aan de voorzieningen en kosten van externe toezichthouders.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn in lijn met de begroting.

Ten opzichte van 2022 zijn de kosten gelijk gebleven.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in lijn met de begroting. Dit betreft de kantoorruimte op het Regius College locatie Hofstraat die wordt gehuurd als kantoor voor het SWV.

Ten opzichte van 2023 zijn de kosten marginaal gestegen door indexering.

Overige lasten

De overige lasten bedragen € 225.654 ten opzichte van een begroting van € 223.835 en zijn hiermee in lijn met de begroting. In de overige lasten worden de posten uit de begroting van het SWV verantwoord van de onderdelen Versterken basisondersteuning: sub Professionalisering, sub Hoogbegaafdheid deels, Onderwijs-Zorg en Bedrijfsvoering Management & Organisatie en Bedrijfsvoering Uitvoeringsorganisatie met uitzondering van de personeelskosten. De afwijkingen per onderdeel zijn reeds verklaard in hoofdstuk 2.

Ten opzichte van 2023 zijn de overige lasten marginaal hoger. Er zijn geen significante wijzigingen tov 2023. Een aantal posten is gestegen door indexatie en prijsverhogingen. En waar in 2023 nog beheer en bestuurskosten waren opgenomen, worden deze nu verantwoord onder kosten RVT in de indirecte personeelskosten.

Verplichte afdracht en doorbetalingen aan schoolbesturen

De doorbetalingen aan schoolbesturen zijn € 14.743.774 ten opzichte van een begroot bedrag van € 15.166.265. Een positieve afwijking van € 422.491. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- De verplichte afdracht VSO wijkt € 56.000 negatief af ten opzichte van de begroting. Dit wordt veroorzaakt door de hogere tariefstelling van de VSO-categorieën. Zie ook onder het kopje Rijksbijdragen op pagina 35 en overzicht op pagina 36;
- De afwijking in de lichte ondersteuning bedraagt € 30.000 positief als gevolg van de iets lagere tariefsaanpassing dan begroot;
- Aan overige doorbetalingen aan de schoolbesturen is € 448.000 minder doorbetaald dan in de begroting opgenomen. Dit betreft hoofdzakelijk de uitgaven t.b.v. de meerjarige voorzieningen op het gebied van dekkend netwerk en inclusiviteit en hoogbegaafdheid.

Resumé

● Zware ondersteuning	- 56.000
● Lichte ondersteuning LWOO en PRO	+ 30.000
● Doorbetalingen overig	+ 448.000
Totaal	+ 422.000

Ten opzichte van 2023 zijn de doorbetalingen aan schoolbesturen bijna € 4.000 hoger. De loonprijsindexatie op de LWOO-doorbetaling en afdrachten PRO en VSO in 2024 aan de ene kant en de lagere doorbetalingen voor (meerjarige) voorzieningen t.o.v. 2023 aan de andere kant zijn hiervan de grootste oorzaak.

3.1.4 Financiële baten en lasten

Er is 2024 een bedrag van € 48.782 rente ontvangen op het saldo in de schatkist die niet was begroot uit een voorzichtig oogpunt. De rente ontwikkeling is lastig te voorspellen. In 2023 heeft de ECB de rente verlaagd, voor het eerst sinds 2019. Verdere daling leek waarschijnlijk met de afzwakking van de inflatie maar daalden in werkelijkheid niet zo hard. In de begroting 2025 is de rente in de begroting opgenomen.

Tevens is de wettelijke rente over de generieke korting opgenomen voor € 6.704.

Ten opzichte van 2023 bedraagt de afwijking € 6.120 zijnde de wettelijke rente over de onterecht toegepaste generieke korting.

3.2 Staat van baten en lasten per onderdeel

In figuur 8 wordt het resultaat weergegeven op basis van de toerekening naar de verschillende onderdelen zoals ook in de begroting is weergegeven. De mutaties in de onderdelen zijn reeds toegelicht in hoofdstuk 2.

Resultaat per onderdeel	2024	Begroting	2023
Baten			
Rijksbijdragen	15.994.146	15.848.922	15.177.827
Overige overheidsbijdr. en subs.	48.638	44.316	44.316
Overige baten	0	0	0
Totale baten	16.042.784	15.893.238	15.222.143
Afdrachten			
Doorbetaling op basis van 1 februari (VSO)	0	0	20.912
Afdracht PRO (via DUO)	1.859.217	1.863.313	1.772.161
Afdr. VSO, teldatum, (via DUO)	4.225.414	4.169.706	4.015.606
Totaal afdrachten	6.084.631	6.033.019	5.808.679
Lasten			
Lichte ondersteuning VMBO	6.838.878	6.865.245	6.545.931
Versterken basisondersteuning	1.847.576	2.283.000	2.397.614
Onderwijs-Zorg	74.224	75.000	77.567
Bedrijfsvoering	660.085	667.000	603.068
Project NPO VSO-Pro	0	0	10.000
Totaal lasten	9.420.764	9.890.245	9.634.180
Financiële baten en lasten	55.486	0	49.366
Totaal resultaat	592.875	-30.026	-171.350

Figuur 8: staat van baten en lasten per onderdeel

3.3 Balans

In figuur 9 is de balans per 31 december 2024 en per 31 december 2023 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.

31-12-2024		31-12-2023	31-12-2024		31-12-2023
Activa			Passiva		
Materiele vaste activa	1.902	3.553	Eigen vermogen	1.436.107	843.232
			Voorzieningen	8.759	20.654
Vorderingen	146.961	16.333	Kortlopende schulden		
			Crediteuren	20.495	36.356
			Loonheffing	18.797	22.372
			Pensioenpremie	4.197	5.731
			Overige kortl.schulden	134.272	104.456
Liquide middelen	1.473.764	1.012.915		177.761	168.915
Totaal	1.622.627	1.032.801		1.622.627	1.032.801

Figuur 9: balans per 31 december 2024 en 31 december 2023

Vermogenspositie per 31-12-2024

Het eigen vermogen van het SWV bedraagt na bestemming van het resultaat op 31 december 2024 € 1.436.107. Het eigen vermogen is toegenomen met het positieve exploitatieresultaat van € 592.875. Er is een bedrag van € 100.000 aan de bestemmingsreserve gedoteerd welke daarmee een saldo heeft van € 300.000 per 31 december 2024. Een bedrag van € 492.875 is hierbij

toegevoegd aan de algemene reserve, waarmee deze per 31 december 2024 uitkomt op een saldo van € 1.136.107.

3.3.1 Activa

Materiële Vaste Activa

In 2024 hebben er geen nieuwe investeringen plaatsgevonden. De balanswaarde van de materiële vaste activa per 31 december 2024 is ten opzichte van ultimo 2023 afgenomen met de afschrijving.

Vorderingen

De vorderingen bedragen € 146.961 en zijn ten opzichte van ultimo 2023 gestegen met € 130.628.

Er is per 31 december 2024 een vordering aan OCW opgenomen voor de ten onrechte toegepaste generieke korting in 2023. Dit verklaart het grootste verschil, € 102.473.

Daarnaast zijn verkoopfacturen uit 2024 ontvangen in 2025. Ook zijn er meer vooruitbetaalde kosten en zal de rente vanuit het Schatkistbankieren over het 4^e kwartaal 2024 in 2025 ontvangen worden.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn per balansdatum toegenomen met € 460.849. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het positieve resultaat over 2024. Deze liquide middelen betreffen enkel 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 volgende bestemmingsreserve:

- Voorziening inclusiviteit en dekkend netwerk. In de begroting 2025 met meerjarig perspectief zijn in overeenstemming met het ondersteuningsplan en inspectierapport bedragen opgenomen om de weg naar inclusie en het dekkend aanbod in de regio te versterken. Hiertoe zijn in voorgaande schooljaren al stappen gezet middels het Texels turbo traject bij OSG de Hogeberg, een trajectklas bij Scholen aan Zee en een nieuwe leerroute bij het Regius College. Voor de verdere uitvoering van deze en andere toekomstige voorzieningen met een structureel kader bedraagt het saldo van de bestemmingsreserve voorziening inclusiviteit en dekkend netwerk per ultimo december € 300.000.

Voorzieningen

Het SWV heeft een tweetal personeelsvoorzieningen opgenomen, te weten de jubileumvoorziening en de voorziening duurzame inzetbaarheid.

De jubileumvoorziening is in 2023 in overeenstemming met het huidige, vaste, personeelsbestand van het SWV opgenomen. Er is voor € 237 gedoteerd aan deze voorziening.

Vanuit de CAO VO is er een voorziening opgenomen voor toekomstige verplichtingen in het kader van de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Het persoonlijk basisbudget (pb) van 50 + 40 extra = in totaal 90 uur (bij fulltime aanstelling, of naar rato van het dienstverband) ontvangt elke medewerker jaarlijks. In 2024 is € 29.711 onttrokken aan deze voorziening als gevolg van opname en uitbetaling saldi, ook nog uit 2023. De dotatie bedroeg € 17.579, zijnde het recht 2024.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden zijn per balansdatum gestegen met € 8.846. De openstaande crediteuren 2024 zijn lager, de meeste facturen uit 2024 zijn in 2024 betaald. De stijging komt voornamelijk door laat gestuurde facturen van crediteuren waarbij de kosten betrekking hebben op 2024.

Ook zijn er nog te betalen bedragen betreffende de loonbelasting, accountantskosten, pensioen en vakantierechten en is het nog niet bestede deel subsidie HB, zijnde de resterende activiteitenperiode, opgenomen als overlopende post.

3.4 Kengetallen per balansdatum

De Inspectie van het Onderwijs hanteert signaleringsgrenzen voor het beoordelen van de financiële positie van onderwijsinstellingen. Signaleringswaarden zijn géén normen of streefgetallen, maar grenswaarden die attenderen op het feit dat er mogelijk een risicovolle of ongewenste situatie is of dreigt. Deze signaleringswaarden gebruikt de Inspectie bij het financieel toezicht op de onderwijsbesturen (schoolbesturen en samenwerkingsverbanden). De Inspectie hanteert drie indicatoren: solvabiliteit en liquiditeit en de ratio normatief publiek eigen vermogen. Voor liquiditeit wordt een onderscheid gemaakt tussen kleine, middelgrote, grote en grootste instellingen. Het samenwerkingsverband kwalificeert daarbij als grote instelling (de totale baten liggen tussen € 12 en € 25 miljoen). Ook is er een absolute ondergrens ingesteld voor de omvang van de liquide middelen. Deze bedraagt in het funderend onderwijs € 100.000. De voor het samenwerkingsverband berekende indicatoren zijn als volgt, afgezet tegen de grenswaarden:

Kengetallen	31-12-2024	31-12-2023	Grenswaarde
Financiële positie			
Liquiditeit	9,12	6,09	0,75
Solvabiliteit 2	0,89	0,84	0,30
Absolute omvang liquide middelen	€ 1.473.764	€ 1.012.915	€ 100.000

Figuur 13: 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 0,75 zijn. Op grond van dit uitgangspunt is sprake van ruim voldoende liquiditeit binnen het SWV. De liquiditeitspositie geeft de situatie per 31 december 2024 weer.

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 2024 weer. De landelijke signaleringswaarde van de solvabiliteit ligt op 0,3. Het kengetal van het SWV ligt hier ruim boven.

Beide kengetallen zijn gestegen ten opzichte van ultimo 2023 als gevolg van de sterke financiële positie van het SWV. Dit is ook nodig gezien de negatieve meerjarenbegroting voor 2025 en verder.

Naast de indicatoren voor het toezicht op de financiële continuïteit heeft de Inspectie van het Onderwijs ook een signaleringswaarde ontwikkeld voor toezicht op publiek eigen vermogen. Deze geeft een indicatie hoeveel eigen vermogen een onderwijsinstelling (school of samenwerkingsverband passend onderwijs) redelijkerwijs maximaal nodig heeft voor een gezonde bedrijfsvoering. De gedachte achter deze nieuwe signaleringswaarde is dat publiek onderwijsgeld

optimaal aan onderwijs wordt besteed en niet onnodig in reserves vastzit. Het eigen vermogen komt boven de signaleringswaarde uit als het eigen vermogen hoger is dan het normatief eigen vermogen (vermogen dat redelijkerwijs nodig is om bezittingen te financieren en risico's op te vangen).

De signaleringswaarde bedraagt voor samenwerkingsverbanden 3,5% van de brutobaten.

Deze reserve moet gezien worden als risicobuffer (weerstandvermogen), met een minimum voor kleinere samenwerkingsverbanden van € 250.000.

Deze signaleringswaarde is veel lager dan die voor schoolbesturen, omdat de Inspectie de daadwerkelijke risico's van samenwerkingsverbanden laag inschat. Allereerst omdat zij de samenwerkingsverbanden niet als een zelfstandige rechtspersoon ziet: de aangesloten schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor het voortbestaan. Daarnaast hebben samenwerkingsverbanden niet of nauwelijks materiële vaste activa, zoals gebouwen.

Voor het SWV bedraagt het bovenmatig eigen vermogen per eind 2024 circa € 874.000:

	31-12-2024		31-12-2023		Mutatie 2024
Normatief eigen vermogen	€	561.497	€	556.263	€ 5.234
Huidig eigen vermogen	€	1.436.107	€	843.232	€ 592.875
Bovenmatig eigen vermogen	€	874.610	€	286.969	€ 587.641

Door het financiële resultaat 2024 is het bovenmatig eigen vermogen verder gestegen. Dat was niet het streven, maar de verwachting op het gebied van verdere ontwikkeling van dekkend aanbod en inclusiviteit verliep langzamer dan gedacht gedurende het jaar 2024. En daarbij zijn de baten extra gestegen doordat de generieke korting het SWV weer toekomt.

Om de afbouw tot onder de signaleringswaarde verder te borgen, is in de meerjarenbegroting opgenomen dat in 2025 en de jaren erna wordt gestuurd op een negatief exploitatieresultaat totdat de risicobuffer van € 250.000 is bereikt. Tevens is aan de bestemmingsreserve inclusiviteit en dekkend netwerk gedoteerd om de ontwikkeling te waarborgen. Voor een verdere uitwerking van de indicatoren en de vermogenspositie in meerjarenperspectief verwijzen wij naar de continuïteitsparagraaf 3.6., vanaf pagina 42.

3.5 Treasury

In het Treasurystatuut zijn de kaders voor het treasurybeleid bepaald, die voldoet aan de vereisten zoals opgenomen in de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Binnen het SWV zijn geen beleggingsactiviteiten.

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. Dit is in 2024 niet van toepassing geweest. Het SWV bankiert bij de ING Bank en sinds 2020 is dit in combinatie met Schatkistbankieren, waarbij de garantie is dat er geen negatieve rente zal worden berekend en het volledige bedrag wordt gegarandeerd. Bij reguliere banken is deze garantie onder het depositogarantiestelsel slechts € 100.000. Ook zijn er vanuit het ministerie geen extra kosten aan verbonden.

Deze stap draagt in grote mate bij aan de kern van het treasurybeleid, namelijk het beheren van financiële posities en geldstromen op een zodanige wijze dat de daaraan verbonden risico's worden beperkt en de daarmee gepaard gaande kosten en opbrengsten worden geoptimaliseerd.

De rente binnen het Schatkistbankieren is gelijk aan de EuroSTAR-fixing en ligt hoger dan de zakelijke spaarrente bij een van de Nederlandse banken.

3.6 Continuïteitsparagraaf (A)

De continuïteitsparagraaf op de volgende pagina's is gebaseerd op de vastgestelde meerjarenbegroting in december 2024. 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 de Raad van Toezicht en de Deelnemersraad tijdig in te betrekken, daar gaat het om bij het opstellen van een dergelijke paragraaf.

In de volgende paragrafen volgt een verduidelijking door middel van kengetallen en overzichten.

3.6.1 Toekomstparagraaf

A1. Kengetallen

In de jaarstukken worden de volgende kengetallen opgenomen:

Kengetal (31-12)	2023	2023-2	2024	2025	2026	2027	2028
Directie en Secretariaat	1,7	1,7	0,7	0,9	1,7	1,7	1,7
Onderwijs Ondersteunend personeel	2,4	2,4	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Totaal	4,1	4,1	3,3	3,5	4,3	4,3	4,3
<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	590	591	591	599	594	588	603
OSG De Hogeberg nieuwkomers	2	0	2	0	0	0	0
Scholen aan Zee	2.239	2.339	2.200	2.236	2.250	2.248	2.239
Scholen aan Zee nieuwkomers	220	134	200	180	150	150	150
Regius College	2.686	2.686	2.459	2.332	2.262	2.203	2.211
Regius College nieuwkomers	0	0	0	0	0	0	0
Regius College (PRO)	141	143	126	126	126	126	126
Vonk, loc. Boomgaard	595	592	560	530	525	520	520
RSG Wiringherlant	977	979	963	949	949	949	949
RSG Wiringherlant nieuwkomers	4	2	0	0	0	0	0
de Pijler (PRO)	181	181	153	146	144	143	143
Totaal VO leerlingen	7.635	7.647	7.254	7.098	7.000	6.927	6.941
<i>incl nieuwkomers < 1 jaar in Nederland</i>	<i>226</i>	<i>136</i>	<i>202</i>	<i>180</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
VSO leerlingen op teldatum 1-2							
categorie 1 (laag)	248	250	277	279	280	277	277
categorie 2 (midden)	10	10	7	15	12	10	10
categorie 3 (hoog)	11	11	7	6	4	3	3
Totaal VSO leerlingen	269	271	291	300	296	290	290

Figuur 9: prognose leerlingenaantallen

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 PRO in mindering gebracht. In de meerjarenbegroting wordt uitgegaan van een dalend aantal leerlingen in het regulier onderwijs (inclusief PRO) gebaseerd op de prognoses van de schoolbesturen voor de jaren 2025 tot en met 2028. De dalende trend van het aantal leerlingen heeft te maken met de fase van regionale krimp waar we in zitten. Ook de ontwikkeling van de slagingspercentages en doorstroom vanuit het PO (richting PRO) is een factor die meespeelt.

De leerlingaantallen VSO per 1 februari 2024 zijn leidend voor de rechtstreekse afdracht aan DUO in 2025. Voor de begroting 2025 zijn deze gegevens dan ook bekend. Voor de prognose van de jaren erna is dit lastiger te voorspellen. Enerzijds zien we dat reguliere scholen steeds inclusiever onderwijs weten te realiseren. Er is sprake van een verbreding van het aanbod in de reguliere VO-scholen, ook door de initiatieven “inclusief onderwijs en dekkend aanbod”, zoals de Leerroute bij het Regius en de Trajectklas bij Lyceum aan Zee.

Toch is er ook sprake van een toename van het aantal TLV's per 1 februari 2025 en de leerlingenaantallen in het VSO. Nadere analyse maakt duidelijk dat er sprake is van een afname van het aantal TLV-aanvragen vanuit het reguliere voortgezet onderwijs. Er is wel sprake van een toename van het aantal TLV-aanvragen vanuit het reguliere PO en het SO. Dit vraagt nadere afstemming en afspraken maken met het SWV PO Kop van Noord-Holland. Mogelijk heeft de toename van het aantal TLV's ook te maken met de afbouw van het residentieel onderwijs.

De ambitie van het samenwerkingsverband blijft om inclusiever onderwijs te realiseren en we streven ernaar dat het deelnamepercentage aan het VSO onder de 4 % blijft.

Bij de VSO scholen binnen het eigen SWV (waar de meeste leerlingen vanuit ons SWV naar school gaan) zijn de leerlingaantallen per verschillende peildatums opgevraagd. De verwachte stijging per 1 februari 2025 wordt hiermee gestaafd. De prognose voor 1 februari 2026 en verder de ontwikkeling van de leerlingaantallen is gekoppeld aan de verwachte procentuele daling van het aantal leerlingen regulier VO.

A2. Meerjarenbegroting

Balans

De meerjarenbalans is gebaseerd op de meerjarenbegroting. Het eigen vermogen en de liquide middelen muteren met het exploitatiesaldo.

Per 31-12 (EUR)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ACTIVA	<i>Prognose</i>	<i>begroting</i>				
Materiele vaste activa	1.889	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal vaste activa	1.889	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Vorderingen	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Liquide middelen	1.500.967	1.409.241	846.024	693.208	534.957	394.617
Totaal vlottende activa	1.511.967	1.420.241	857.024	704.208	545.957	405.617
TOTAAL ACTIVA	1.513.856	1.422.241	859.024	706.208	547.957	407.617
PASSIVA						
Algemene reserve	1.383.856	1.292.241	729.024	576.208	417.957	277.617
Reserve inclusiviteit en dekkend aanbod	0	0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	1.383.856	1.292.241	729.024	576.208	417.957	277.617
Voorzieningen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kortlopende schulden	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
TOTAAL PASSIVA	1.513.856	1.422.241	859.024	706.208	547.957	407.617
Huidige signaleringswaarde EV (3,5% van de bruto baten)*	556.683	560.479	545.459	537.971	532.364	533.478
Bovenmatig deel eigen vermogen (EV minus signaleringswaarde)	827.173	731.762	183.565	38.237	-114.407	-255.861

Figuur 10: meerjarenbalans 2024-2029

Het eigen vermogen verandert slechts ten gevolge van het exploitatieresultaat met daarin meegenomen de mutatie in de bestemmingsreserves, omdat de financieringsstructuur geen wijzigingen zal ondergaan in de lopende planperiode. Kijkend naar de signaleringswaarde zakt het eigen vermogen de komende jaren en zal in 2028 onder de signaleringswaarde uit gaan komen.

Eind 2029 zal deze rond het minimum benodigde bufferbedrag van € 250.000 uitkomen.
De voor de bedrijfsvoering en uitvoering van de wettelijke taken van het SWV benodigde middelen zijn deels opgenomen in de bestemmingsreserve inclusiviteit en dekkend aanbod. Dit sluit aan bij de visie van het SWV, de inspectie en de regio.

Meerjarenexploitatie

Onderstaand is de begroting 2025 met meerjarig perspectief opgenomen zoals vastgesteld in december 2024.

	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Baten						
Rijksbijdragen	15.927.383	15.969.371	15.584.542	15.320.598	15.160.414	15.192.231
Overige overheidsbijdragen en subsidies	44.000	44.316	0	50.000	50.000	50.000
Overige baten*	0	0	0	0	0	0
Totale baten	15.971.383	16.013.687	15.584.542	15.370.598	15.210.414	15.242.231
Lasten						
Personeelslasten	528.342	360.000	491.000	491.000	491.000	491.000
Afschrijvingen	1.652	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
Huisvestingslasten	5.411	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Overige lasten	208.941	353.850	256.850	256.850	256.850	256.850
Doorbetaling aan schoolbesturen	14.733.089	15.425.552	15.425.259	14.785.914	14.631.164	14.645.072
Totaal lasten	15.477.435	16.146.552	16.180.259	15.540.914	15.386.164	15.400.072
Saldo baten en lasten	493.948	-132.865	-595.717	-170.317	-175.750	-157.840
Saldo financiële baten en lasten*	46.679	41.250	32.500	17.500	17.500	17.500
Totaal resultaat	540.627	-91.615	-563.217	-152.817	-158.250	-140.340

Figuur 11: Begroting 2025 met meerjarig perspectief

Deze begroting vertaalt zich op onderstaande wijze gerelateerd aan de uitgangspunten van het ondersteuningsplan.

	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Baten						
Rijksbijdragen	15.927.383	15.969.371	15.584.542	15.320.598	15.160.414	15.192.231
Overige overheidsbijdragen en subsidies	44.000	44.316	0	50.000	50.000	50.000
Overige baten*	0	0	0	0	0	0
Totale baten	15.971.383	16.013.687	15.584.542	15.370.598	15.210.414	15.242.231
Afdrachten						
Overdracht VSO obv vangnetbepaling	0	0	0	0	0	0
Afdracht PRO (via DUO)	1.859.217	1.681.429	1.639.242	1.627.189	1.621.162	1.621.162
Afdracht ondersteuningsbekostiging VSO (via DUO)	4.225.415	4.645.243	4.856.003	4.672.225	4.593.516	4.593.516
	6.084.632	6.326.672	6.495.245	6.299.414	6.214.679	6.214.679
Lasten						
Lichte ondersteuning VMBO	6.838.878	6.933.880	6.790.014	6.421.501	6.351.486	6.365.393
Versterken basisondersteuning	1.827.947	2.165.000	2.140.000	2.065.000	2.065.000	2.065.000
Onderwijs-Zorg	52.351	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Bedrijfsvoering	673.627	661.000	695.000	695.000	695.000	695.000
Totale lasten	9.392.803	9.819.880	9.685.014	9.241.501	9.171.486	9.185.393
Totale afdrachten en lasten	15.477.435	16.146.552	16.180.259	15.540.914	15.386.164	15.400.072
Financiële baten en lasten*	46.679	41.250	32.500	17.500	17.500	17.500
Resultaat	540.627	-91.615	-563.217	-152.817	-158.250	-140.340

Figuur 12: Meerjarenbegroting per onderdeel

**In de vastgestelde meerjarenbegroting zijn de rente baten als overige baten opgenomen. In bovenstaande figuren 11 en 12 zijn deze onder de financiële baten gepresenteerd.*

Waar in de voorgaande jaarverslagen en begrotingen de afbouw van het eigen vermogen naar een waarde onder de signaleringswaarde centraal stond, is dit inmiddels niet meer het geval als gevolg van de conclusie van de rechtbank dat de toepassing van de generieke korting voor SWV's met een bovenmatig eigen vermogen onrechtmatig is geweest.

Voor het SWV is het gunstig dat zij het eigen vermogen niet heeft kunnen afbouwen naar de signaleringswaarde omdat de meerjarenbegroting laat zien dat er jaren voor ons liggen met potentieel behoorlijk negatieve resultaten.

Dit wordt vooral veroorzaakt door de krimp van het aantal leerlingen, en de stijging die heeft plaatsgevonden in het aantal VSO-leerlingen. De financiële ruimte die daardoor overblijft voor het dragen van de post lasten (de enige post in de begroting welke te beïnvloeden is door het beleid van het SWV) wordt steeds kleiner en ingrijpen op de lasten noodzakelijk kan zijn om het eigen vermogen op een aanvaardbaar niveau te houden. Dit zal een belangrijk gespreksonderwerp zijn bij het opstellen van het komende ondersteuningsplan. Dit geldt ook voor de onzekerheid over de plannen voor wetswijziging in de bekostigingssystematiek van de lichte ondersteuning. Zie ook pagina 22.

Het SWV is van mening de overige risico's met de buffer van het eigen vermogen in de toekomst op te kunnen vangen. Vooruitkijkend naar eind 2029, lijkt het eigen vermogen richting het bufferbedrag te bewegen. Deze indicatie geeft meer dan voldoende tijd om hierop te acteren.

3.6.2 Risicoparagraaf

B1 en B2. Risicoanalyse & -omschrijving

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 tweemaal per jaar, de integrale begroting, het jaarverslag en het kwaliteitssysteem.

Een aantal risico's uit het jaarverslag 2023 is uit de risicoanalyse voor 2024 gehaald, omdat deze specifiek op 2023 van toepassing waren. Dit waren de risico's over de btw-compensatie, de herstelopdrachten die het SWV opgelegd had gekregen van de Inspectie en de Governance. In 2023 is duidelijk geworden dat de BTW niet meer wordt teruggevorderd door OCW, heeft de Inspectie een herstelonderzoek uitgevoerd binnen het SWV en heeft het SWV een voldoende gekregen, en is per 1 september 2023 een volledig onafhankelijke RvT gestart. Hiermee zijn deze risico's voor het SWV niet meer van toepassing.

Een ander risico dat is vervallen is, is dat het terugbetalen van de generieke korting op het SWV door de rechtbank op 15 februari 2025 ongegrond is verklaard. Volgens de rechtbank is het door de staatssecretaris gemaakte onderscheid tussen samenwerkingsverbanden gebaseerd op de hoogte van hun eigen reserves in strijd met de wet. Inmiddels is duidelijk geworden dat de toegepaste korting weer wordt toegevoegd aan de middelen van het SWV inclusief de wettelijke rente.

Bij het schrijven van dit jaarverslag zijn de aantallen TLV's per 1 februari 2025 via DUO beschikbaar gekomen. Hierin is sprake van een forse toename van het aantal TLV's. Hoewel er op deze lijst ook een TLV nummer staat dat niet tot ons SWV behoort en er dus kans is dat er meer 'fouten' in het

bestand zitten, hebben we geconstateerd dat het aantal TLV's sinds onze eigen tussentelling in najaar 2024, flink is gestegen. Zoals ook in het jaarverslag van de CTPaO genoemd (zie pagina 70 e.v.), wordt met de scholen geanalyseerd waardoor deze stijging is veroorzaakt. Het SWV heeft, tegen de landelijke trend in, de afgelopen jaren namelijk nauwelijks een groei van het aantal TLV's (en dus deelname VSO) gekend⁹. Uiteraard heeft deze toename financiële consequenties voor het SWV.

Op de pagina's 48 en 49 worden de risico's van het SWV beschreven, en ook de beheersmaatregelen.

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan

Het verslag van de bestuurder en de RvT is terug te vinden in hoofdstuk 1.

⁹ Zie voor de landelijke cijfers: <https://www.ocwincijfers.nl/themas/passend-onderwijs/leerlingstromen>

Soort risico	Omschrijving risico	Gevolgen risico	Kans op risico	Impact risico	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
Financieel	Vraag naar onderwijs-zorg stijgt boven begroting uit	- Onvoldoende budget beschikbaar voor onderwijs-zorg en maatwerktrajecten - Leerlingen krijgen niet de juiste ondersteuning	Laag	Laag	€50.000	- Gedurende het schooljaar het aantal onderwijs-zorg en maatwerktrajecten goed monitoren - Realistisch begroten op basis van de uitgaven gedurende de voorgaande jaren - EV is vooralsnog voldoende om eventuele financiële tegenvallers op te vangen
	Groei VSO-deelname	- Meer middelen nodig voor bekostiging VSO (rechtstreeks via DUO) - Minder middelen beschikbaar voor bedrijfsvoering SWV en uitvoeren plannen volgens ondersteuningsplan	Hoog	Hoog	€15.000 gemiddeld per extra leerling VSO. Op basis van gegevens 1 februari van DUO: groei naar 336 TLV's, 36 meer dan opgenomen in begroting 2025.	- SWV ondersteunt onderwijs-zorg en maatwerktrajecten in het regulier VO - SWV bevordert expertise deling en samenwerking tussen VO en VSO - Inzetten op terugstroom VSO naar VO - In overleg met SWV PO Kop van Noord Holland de onderinstroom proberen te beheersen - Consulanten SWV zijn in een vroeg stadium betrokken bij 'risicoleerlingen' binnen het VO alsook bij de overgang van het PO naar het VO - VO-leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte krijgen in de ondersteuningspunten op de VO-scholen deze extra ondersteuning en hebben een OPP - Uitgaven aanpassen in begroting gedurende het jaar bij groei/krimp aantal TLV's - Het SWV heeft als ambitie vastgelegd te sturen op maximaal 4 % deelname aan VSO.
	Schommelingen in leerlingaantallen m.n. door onverwachte toename nieuwkomers	- Onduidelijke inkomsten zowel positief (bij een onverwachte groei) als negatief (bij krimp) - Lastig te begroten	Middel	Laag	€40.000	- Leerlingaantal per schoolbestuur monitoren - Uitgaven aanpassen in begroting en gedurende het jaar bij onvoorziene groei/krimp van leerlingaantal

Soort risico	Omschrijving risico	Gevolgen risico	Kans op risico	Impact risico	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
Organisatie	TLV procedure is onvoldoende	- De wettelijke termijn voor de verwerking van een TLV aanvraag wordt overschreden - Ouder en/of school dienen klacht in	Laag	Laag	Geen	- TLV procedure wordt jaarlijks gemonitord - SWV heeft TLV procedure openbaar gepubliceerd - SWV werkt met onafhankelijke CTPaO
	OPR is niet betrokken bij besluitvorming	- De OPR kan haar wettelijke taak niet uitvoeren - OPR geeft geen positieve adviezen of goedkeuring	Laag	Laag	Geen	- Directeur-bestuurder betreft OPR tijdig en juist bij beleidsvorming en zorgt voor tussenrapportages, jaarverslagen en begrotingen - RvT voert minimaal 2x per jaar overleg met OPR
	Niet kunnen behouden van gekwalificeerd personeel	- Inhuur derden of geen consultants kunnen leveren - SWV kan wettelijke taken niet uitvoeren	Laag	Middel	Geen	- Team consultants is in 2022 geheel vernieuwd - Zorgen voor goede beloningsstructuur - Waardering uitspreken voor personeel - Organiseren van teamuitjes, geven van incentives
	Scholen leveren onvoldoende kwalitatieve data ter verantwoording inzet middelen SWV	- Directeur-bestuurder kan onvoldoende verantwoording afleggen aan RvT en Inspectie - SWV krijgt een onvoldoende Inspectiebeoordeling en komt onder toezicht te staan	Middel	Hoog	Geen	- Gesprekscyclus SWV met schoolbesturen n.a.v. data POS - Schoolbesturen vullen jaarlijks de vragenlijst POS in en rapporteren over de besteding van de middelen die zij hebben ontvangen van het SWV.
	Langdurig ziekteverzuim	- SWV heeft geen verzekering voor ziekteverzuim en heeft ziekteverzuim in eigen beheer - SWV betaalt zelf de loonkosten door bij een zieke werknemer - SWV betaalt zelf de vervanging van een zieke werknemer	Laag	Hoog	100.000 euro	- Werkdruk is onderdeel van gesprek met personeel - SWV is aangesloten bij externe Arbodienst - Extra middelen t.b.v. werkdrukverlichting worden op eigen voorkeur van de medewerker ingezet
Maatschappelijk	Samenwerking met gemeenten en maatschappelijke organisaties verloopt moeizaam	- Onderwijs-zorg en maatwerktrajecten komen niet tot stand en leerlingen komen daardoor thuis te zitten zonder onderwijs	Laag	Middel	Geen	- SWV neemt deel aan Portefeuillehoudersoverleg (PHO) - SWV neemt deel aan overleggen met maatschappelijke partners (VSV, REA, MIS-k, etc.) -SWV is partner onderwijs-zorgagenda
	Dekkend netwerk schiet tekort	- Leerlingen hebben geen passende onderwijsplek en komen thuis te zitten	Laag	Middel	Geen	- Analyse thuiszitters afzetten tegen aanbod netwerk in het SWV en de nabije regio's - WEL in ontwikkeling geeft ook leerlingen met een grote afstand tot onderwijs de kans zich te ontwikkelen - Productenboek SWV up-to-date houden en bespreken met OCO's

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. 58606149.

Samenstelling jaarrekening

Het financiële jaarverslag is opgesteld op grond van de regeling jaarverslaggeving onderwijs. In 2024 was voor het SWV 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 2023 en de begroting 2024.

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 Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland kunnen worden voortgezet.

Grondslagen voor de samenstelling

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

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening over 2024 is opgesteld volgens 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. Ook 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 en 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.

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.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve inclusiviteit en dekkend aanbod is opgenomen ter dekking van de toekomstige uitgaven aansluitend op de groei naar meer inclusiviteit zoals opgenomen in het ondersteuningsplan.

LFBP

De voorziening levensfase bewust personeelsbeleid (LFBP) is gevormd voor personeelsleden, die ervoor gekozen hebben om deze te sparen 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. Kosten van opname van het verlof wordt ten laste van de voorziening gebracht.

Uitgestelde beloningen/Jubilea

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 afhankelijk van de loonschaal, geboortjaar en jaar van indiensttreding in het onderwijs. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

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

Het 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 het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland betaalt hiervoor premies waarvan 70% door de werkgever wordt betaald en 30% 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 2024: 111,9%¹⁰. 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.

Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

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 de jaarrekening gehanteerd.

¹⁰ bron: website www.abp.nl 23-01-2025

A: Balans per 31 december 2024 vergelijkende cijfers per 31 december 2023**A.1 Jaarrekening (opgesteld na resultaatbestemming)****A 1.1 Balans per 31 december 2024 vergelijkende cijfers per 31 december 2023**

		2024		2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa					
1.1	Immateriële vaste activa	-		-	
1.2	Materiele vaste activa	1.902		3.553	
1.3	Financiële vaste activa	-		-	
			1.902		3.553
Vlottende activa					
1.4	Voorraden	-		-	
1.5	Vorderingen	146.961		16.333	
1.6	Effecten	-		-	
1.7	Liquide middelen	1.473.764		1.012.915	
			1.620.724		1.029.248
			1.622.626		1.032.801

		2024		2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1	Eigen vermogen		1.436.107		843.232
2.2	Voorzieningen		8.759		20.654
2.3	Langlopende schulden		-		-
2.4	Kortlopende schulden		177.760		168.915
			1.622.626		1.032.801

B: Staat van Baten en Lasten jaar 2024 vergelijkende cijfers 2023

A.1.2 Staat van baten en lasten

	2024		Begroting 2024		2023	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	15.994.146		15.751.967		15.177.827	
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	48.638		141.271		44.316	
3.3 College-, cursus, les- en examen gelden	-		-		-	
3.4 Baten in opdracht van derden	-		-		-	
3.5 Overige baten	-		-		-	
Totaal Baten		16.042.784		15.893.238		15.222.143
Lasten						
4.1 Personeelslasten	528.905		526.000		474.215	
4.2 Afschrijvingen	1.652		1.664		1.664	
4.3 Huisvestingslasten	5.411		5.500		5.213	
4.4 Overige lasten	225.653		223.835		221.924	
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	14.743.774		15.166.265		14.739.844	
Totaal lasten		15.505.395		15.923.264		15.442.860
Saldo baten en lasten		537.389		30.026-		220.717-
5 Financiële baten en lasten	55.486		-		49.366	
		55.486		-		49.366
Resultaat		592.875		30.026-		171.350-
9 Buitengewoon resultaat		-		-		-
Totaal resultaat		592.875		30.026-		171.350-

Resultaatbestemming

Het positieve resultaat zal voor € 492.875 worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Aan de bestemmingsreserve inclusiviteit en dekkend aanbod is € 100.000 toegevoegd waarmee het saldo € 300.000 is.

Hiermee komt de totale eigen vermogenspositie per 31 december 2024 uit op € 1.436.107

C: Kasstroomoverzicht jaar 2024 vergelijkende cijfers 2023

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2024

	2024		2023	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten (exclusief rente)		537.389		220.716-
aanpassingen voor:				
- stelselwijziging	-		-	
- afschrijvingen	1.652		1.664	
- mutaties voorzieningen	11.895-		13.696	
		10.243-		15.360
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-		-	
- vorderingen	130.628-		16.811	
- schulden	8.845		56.900-	
		121.783-		40.089-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		405.363		245.444-
Ontvangen interest	55.485		49.367	
Betaalde interest	-		-	
Buitengewoon resultaat	-		-	
		55.485		49.367
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		460.848		196.078-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-		-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		-	
Investerings in deelnemingen en samenwerkingsverbanden	-		-	
Mutaties leningen	-		-	
Overige investeringen in financiële vaste activa	-		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-		-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-		-	
Aflossing langlopende schulden	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie liquide middelen		460.848		196.078-
31-12-2024		1.473.764	31-12-2023	1.012.915
31-12-2023		1.012.915	31-12-2022	1.208.993
mutatie geld		460.849	mutatie geld	196.078-

1.2	Materiele vaste activa	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waarde- verminderingen	Boekwaarde 1-1-2024	Investeringen	Afboeking geheel afgeschreven activa	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waarde- verminderingen	Boekwaarde 31-12-2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.2.2	Inventaris en apparatuur	9.122	5.568	3.553	-	-	1.652	9.122	7.220	1.902
1.5	Vorderingen									
		EUR	EUR	EUR	EUR					
1.5.1	Debiteuren		10.706		-					
	Debiteuren verbonden partijen		-		-					
1.5.2	Vordering OCW		102.473		-					
1.5.7	Overige vorderingen		-		-					
	Overige overlopende activa	33.782		16.333						
1.5.8	Overlopende activa		33.782		16.333					
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid		-		-					
			146.961		16.333					
1.7	Liquide middelen									
		2024		2023						
		EUR		EUR						
1.7.1	Kasmiddelen	-		-						
1.7.2	Tegoeden op bankrekeningen	1.473.764		1.012.915						
1.7.3	Deposito's	-		-						
1.7.4	Overige	-		-						
			1.473.764		1.012.915					
	De deposito's zijn direct opeisbaar.									

2.1 Eigen vermogen

SWV VO Kop van NH VO2701

	Stand per 1-1-2024	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2024
	EUR	EUR	EUR	EUR
Algemene reserve				
2.1.1 Algemene reserve	643.232	492.875	-	1.136.107
Bestemmingsreserve				
2.1.2 Reserve inclusiviteit en dekkend aanbod	200.000	100.000		300.000
	<u>843.232</u>	<u>592.875</u>	<u>-</u>	<u>1.436.107</u>

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1-1-2024	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2024	KL Deel < 1 jaar	LL Deel > 1 jaar
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personeels voorzieningen							
2.2.1 Jubileumvoorziening	4.935	237	-	-	5.172	-	5.172
Voorziening PB	<u>15.719</u>	<u>17.579</u>	<u>29.711</u>	<u>-</u>	<u>3.587</u>	<u>3.587</u>	<u>-</u>
2.2.1 Personeels voorzieningen	<u>20.654</u>	<u>17.816</u>	<u>29.711</u>	<u>-</u>	<u>8.759</u>	<u>3.587</u>	<u>5.172</u>

2.54 Kortlopende schulden

	2024	2023
	EUR	EUR
2.4.3 Crediteuren	20.495	36.356
Loonheffing	13.476	17.650
Premies sociale verzekeringen	<u>5.321</u>	<u>4.722</u>
2.4.7 Belastingen en premies sociale verz.	18.797	22.372
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	4.197	5.731
Vooruitbetaalde kosten	-	-
Overige	<u>-</u>	<u>-</u>
2.4.9 Overige kortlopende schulden	-	-
Vakantiegeld en vakantiedagen	15.559	17.446
Accountants en administratiekosten	13.129	4.537
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	61.879	82.474
Overige	<u>43.705</u>	<u>0</u>
2.4.10 Overlopende passiva	<u>134.272</u>	<u>104.458</u>
	<u>177.760</u>	<u>168.915</u>

SWV VO Kop van NH VO2701							
3.1	Rijksbijdragen	2024		Begroting 2024		2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.1.1	Rijksbijdrage VO		15.911.611		15.751.967		15.136.948
	Geoomerkte subsidies	82.535		96.955		40.880	
	Niet geoomerkte subsidies	-		-		-	
3.1.2	Overige subsidies OCW		82.535		96.955		40.880
			15.994.147		15.848.922		15.177.828
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies						
3.2.1	Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	48.638		44.316		44.316	
3.2.2	Overige overheidsbijdragen	-	48.638	-	44.316	-	44.316
3.5	Overige baten						
3.5.2	Detachering personeel	-		-		-	
3.5.6	Overige	-	-	-	-	-	-
			-		-		-
			16.042.785		15.893.238		15.222.144

		2024		Begroting 2024		2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4.1	Personeelslasten						
	Brutolonen en salarissen	331.776		359.450		342.803	
	Sociale lasten	39.296		40.950		39.532	
	Pensioen premies	47.432		54.600		48.802	
			418.504		455.000		431.137
4.1.1	Lonen en salarissen						
	Dotaties personele voorzieningen	11.895-		1.000		13.696	
	Personeel niet in loondienst	106.889		50.000		22.975	
	Overig	15.407		20.000		6.407	
4.1.2	Overige personele lasten		110.401		71.000		43.077
4.1.3	Af: uitkeringen		-		-		-
			528.905		526.000		474.215
Aantal personeelsleden (in fte's in dienst excl.ziekte vervanging per 31-12)							
		2024	2023				
	Directie	-	1,0				
	Onderwijs ondersteunend personeel	3,3	3,1				
		3,3	4,1				
	Gemiddeld aantal fte	3,85	4,2				
4.2	Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa						
4.2.2	Materiële vaste activa	1.652	1.652	1.664	1.664	1.664	1.664
4.3	Huisvestingslasten						
4.3.1	Huur	5.411	5.411	5.500	5.500	5.213	5.213
4.4	Overige lasten						
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	59.907		46.450		57.126	
4.4.2	Inventaris, leermiddelen en apparatuur	135.313		145.385		135.537	
4.4.4	Overige	9.863		15.000		14.135	
			205.083		206.835		206.799
	Accountantslasten						
4.4.1.1	Honorarium onderzoek jaarrekening	20.570		17.000		15.125	
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	-		-		-	
4.4.1.4	Andere niet-controledienst	-		-		-	
			20.570		17.000		15.125
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen						
4.5.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW						
4.5.1.1	(V)SO	4.225.415		4.169.706		4.015.606	
4.5.1.3	Pro	1.859.217		1.863.313		1.772.162	
4.5.2	Doorbetaling op basis van 1 februari						
4.5.2.1	(V)SO	-		-		20.912	
4.5.3	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	8.659.142		9.133.246		8.931.164	
			14.743.774		15.166.265		14.739.844
			15.505.395		15.923.264		15.442.860
5	Financiële baten en lasten						
5.1	Rente baten		55.486		-		49.366

E: Verbonden partijen

<i>Naam</i>	<i>Statutaire zetel</i>	<i>Juridische vorm</i>	<i>Code activiteiten</i>
Stichting OSG De Hogeberg	Den Burg	Stichting	4
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland-Noord	Alkmaar	Stichting	4
Stichting Samenwerkingsschool	Den Helder	Stichting	4
Vonk	Alkmaar	Stichting	4
Stichting Scholen aan Zee	Den Helder	Stichting	4
Stichting Pontis Onderwijsgroep	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

G1 Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie begaafde II PO en VO	HBL19093	8-11-2019	Ja
Subsidie begaafde II PO en VO	HBL230106	21-12-2023	Onderhanden

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen materiële gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

Toelichting niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er is een langdurige verplichting aangegaan met Pontis Onderwijsgroep. Deze loopt t/m 31-12-2025 en heeft nog een resterende waarde van € 41.775.

Er is een langdurige verplichting aangegaan met Leaders for Solutions. Deze loopt tot 15-07-2025 en heeft nog een resterende waarde van € 111.500.

Er zijn rechten ontstaan door de meerjarige bekostiging door het SWV ten behoeve van voorzieningen om de ontwikkeling op het gebied van inclusiviteit en dekkend aanbod, alsmede voor HB leerlingen, in de regio in te bedden op de scholen.

WNT-verantwoording 2024

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op St. Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland. Het voor St. Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000 (2023; € 223.000). Dit betreft het algemene bezoldigingsmaximum.

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

Gegevens 2024	Mevr. M.J. Scheltema de Heere
Functie	Directeur -bestuurder
Aanvang en einde functievervulling 2024	1/1-31/08
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging (in €)	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	87.329
Beloningen betaalbaar op termijn	13.594
Subtotaal	100.923
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	155.333
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Nvt
Bezoldiging (in €)	100.923
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Nvt

Gegevens 2023	Mevr. M.J. Scheltema de Heere
Functie	Directeur -bestuurder
Aanvang en einde functievervulling 2023	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging (in €)	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.761
Beloningen betaalbaar op termijn	18.363
Subtotaal	136.124
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000
Bezoldiging (in €)	136.124

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen x € 1		S. Feenstra	
Functiegegevens		Interim Bestuurder	
Kalenderjaar		2024	2023 2022
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	1-9 t/m 31-12		
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	4		
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	342	0	0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221	€ 212	€ 206
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 123.200		
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		€ 75.582	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)			
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 55.583		
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		€ 55.583	
(-/-) Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag		€ 0	
Totale bezoldiging, exclusief BTW		€ 55.583	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen (leden Raad van Toezicht)

	J.J.C. de Custer	P.Sayers	L. Braam-de Jong	S. Baeten
Functiegegevens	Voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT
Gegevens 2024				
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1-31/12	1/1-22/05	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging (in €)				
Bezoldiging	13.670	2.046	6.138	6.138
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	34.950	9.104	23.300	23.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Totaal bezoldiging 2024	13.670	2.046	6.138	6.138
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Functiegegevens	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT
Gegevens 2023				
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12	1/9-31/12	1/9-31/12	1/9-31/12
Bezoldiging (in €)				
Bezoldiging	9.322	1.167	1.167	1.167
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	33.450	7.454	7.454	7.454
Totaal bezoldiging 2023	9.322	1.167	1.167	1.167

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Ondertekening Jaarverslag door Bestuur en Raad van Toezicht

Volgens artikel 16 lid 4 van de statuten ondertekenen het Bestuur en de leden van de Raad van Toezicht ten blijke van goedkeuring hierbij de jaarstukken 2024 ter vaststelling d.d. 18 juni 2025:

Bestuur

Mevrouw drs. S. Feenstra

Raad van Toezicht

De heer J.J.C. de Custer

De heer S.W.J. Baeten

Mevrouw L.J. Braam-de Jong

Aan de raad van toezicht en de directeur-bestuurder van
Stichting SWV Kop van Noord-Holland
Postbus 282
1740 AG Schagen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting SWV Kop van Noord-Holland te Schagen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting SWV Kop van Noord-Holland op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2024;
- de staat van baten en lasten over 2024; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting SWV Kop van Noord-Holland, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag (pagina 4 t/m 51);
- overige gegevens (pagina 69 t/m 87).

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directeur-bestuurder en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

De directeur-bestuurder is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024. In dit kader is de directeur-bestuurder tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directeur-bestuurder noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directeur-bestuurder afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directeur-bestuurder de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directeur-bestuurder het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directeur-bestuurder moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn;
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directeur-bestuurder en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directeur-bestuurder gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 23 juni 2025

De Jong & Laan Controle B.V.

Was getekend

Mevrouw C. Rabe
Registeraccountant

Nevenfuncties directeur-bestuurder en RvT leden SWV

In deze bijlage zijn de nevenfuncties van de directeur-bestuurder van het SWV alsook van de RvT leden in 2024 vermeld.

Nevenfuncties directeur-bestuurder Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland

Mevrouw Myrthe Scheltema de Heere (tot 1 september 2024)

- Voorzitter Raad van Toezicht 't Slot Schagen (onbezoldigd)
- Voorzitter Stichting Sociale Zorg Sint Maarten (onbezoldigd)
- Lid Raad van Commissarissen Woningstichting Woonwaard Alkmaar (bezoldigd)

Mevrouw Sytske Feenstra (vanaf 1 september 2024)

- Senior-adviseur Leaders for Solutions
- Lid Raad van Toezicht Onderwijscollectief Voorne-Putten-Rozenburg, samenwerkingsverband Passend Onderwijs PO en VO
- Penningmeester Stadslab Leiden
- Voorzitter Vrienden van de Haardstee, Leiden
- Voorzitter Stichting Leidse Stijl

Nevenfuncties RvT leden Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland

De heer Co de Custer

- Onbezoldigd voorzitter bij de stichting ouders & onderwijs en
- Onbezoldigd docent in de opleiding "Sectorgerichte professionalisering ondersteuning van het hoger management, bestuur en toezicht"
- Bezoldigd Onafhankelijk voorzitter ALV SWV PO Eindhoven
- Bezoldigd Onafhankelijk voorzitter Raad van Toezicht SWV Kop van Noord Holland PO
- Bezoldigd Onafhankelijk voorzitter Raad van Toezicht SWV VO Midden Kennemerland
- Bezoldigd Onafhankelijk voorzitter SWV VO Noord Kennemerland
- Bezoldigd Voorzitter en lid Raad van Toezicht SWV Haaglanden (SPPOH)
- Bezoldigd Onafhankelijk voorzitter SWV PO West-Friesland

De heer Sebastian Baeten

- Senior adviseur BMC
- Geen andere nevenfuncties

Mevrouw Linda Braam-de Jong

- Controller gemeente Alkmaar
- Bezoldigd toezichthouder praktijkopleiding bij de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants
- Bezoldigd (werkgever wordt betaald) Geeft periodiek trainingen VNG
- Onbezoldigd Assessor GemeenteDelers

De heer Pedro Sayers (tot 23 mei 2024)

- Bezoldigd voorzitter (huurderscommissaris) Raad van Commissarissen Stichting Woontij, Texel
- Bezoldigd vicevoorzitter Raad van Toezicht Samenwerkingsverband PO 2705 Zaanstreek, Zaandam
- Bezoldigd lid Raad van Toezicht Stichting Algemeen Opvangcentrum Purmerend

Rooster van af- en aantreden RvT leden SWV

De leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor een periode van maximaal vier jaar. Zij treden af volgens een door de Raad van Toezicht op te maken rooster. Een volgens het rooster afgetreden lid van de Raad van Toezicht is onmiddellijk hernoembaar, met dien verstande dat de totale zittingsduur niet langer kan zijn dan acht jaar. Het in een tussentijdse vacature benoemd lid van de Raad van Toezicht neemt op het rooster van aftreden de plaats in van degene in wiens vacature hij werd benoemd, tenzij de Raad van Toezicht anders besluit.

Een half jaar voor het verlopen van de eerste termijn van de RvT leden die aangetreden zijn per 1 september 2023 – uiterlijk 31 januari 2026 – besluiten de RvT leden over al dan niet een herbenoeming per 1 augustus 2027 van ieder RvT lid afzonderlijk, alsook de termijn voor deze tweede benoeming, zijnde korter dan de maximale 4 jaar. Dit omdat getrapt uittreden borgt dat kennis, expertise en continuïteit van en binnen de RvT gewaarborgd blijft.

Naam RvT lid	Eerste benoeming	Aftredend en hernoembaar per
Co de Custer, voorzitter	1 augustus 2021	31 juli 2025
Sebastian Baeten	1 september 2023	31 juli 2027
Linda Braam – de Jong	1 september 2023	31 juli 2027

Verslag OPR

In deze bijlage is het verslag van de OPR over het jaar 2024 opgenomen.

Inleiding

In dit jaarverslag kijken we terug op het afgelopen jaar, het jaar waarin de OPR kennismaakte met onze onafhankelijke Raad van Toezicht en de OPR veel interne wisselingen meemaakte.

Tevens ook een jaar waarin wij als OPR nauwlettend en vol verwachting kijken of er een mogelijke fusie plaats gaat vinden tussen de samenwerkingsverband Kop van Noord-Holland en het samenwerkingsverband Noord-Kennemerland.

Een jaar waar we verder op kunnen bouwen en ons als OPR kunnen door ontwikkelen.

Vergadervorm en inhoud

In het jaar 2024 heeft de Ondersteuningsplanraad van het samenwerkingsverband vijf fysieke bijeenkomsten georganiseerd, waarvan drie in Den Helder en twee in Schagen hebben plaatsgevonden.

Het gebruikelijke vergaderschema, bestaande uit een intern- en een plenair gedeelte met de directeur-bestuurder, is in het jaar 2024 consistent gevolgd bij elke vergadering. Voorafgaand aan de vergadering heeft de voorzitter van de OPR overleg gevoerd met de directiesecretaresse van het SWV om onderwerpen en stukken voor te bereiden, wat heeft geleid tot effectieve vergaderingen. De auditcommissie, bestaande uit meneer Bolster en mevrouw Koevoets, heeft in december de begroting voor 2025 besproken met de directeur-bestuurder.

Daarnaast heeft de OPR in december een scholing gevolgd, verzorgd door de AOB, waarin de bevoegdheden en taken van de OPR werden belicht. Deze scholing heeft bijgedragen aan een beter begrip van de rol en de verantwoordelijkheden binnen de organisatie.

Voor schooljaar 2024-2025 is een jaarplanner vastgesteld die aansluit op de managementcyclus.

Onderwerpen die in de OPR zijn behandeld

- Jaarverslag SWV 2023
- Jaarplan SWV
- Eerste en tweede voortgangsrapportage 2024
- Begroting 2025
- Wijziging statuten, huishoudelijk reglement en rooster van aftreden
- Samenstelling OPR (tekort aan vertegenwoordigers vanuit de oudergeleding)
- Vertrek directeur-bestuurder
- Informeren achterban
- Gesprek met Raad van Toezicht

Gedurende het jaar heeft de OPR van de directeur-bestuurder a.i. updates ontvangen over de verkenning van de samenwerking met het SWV VO Noord-Kennemerland.

Van elke vergadering is een verslag gemaakt en er wordt een actuele actie- en afsprakenlijst opgesteld. Deze verslagen zijn intern beschikbaar voor de OPR en de actie- en afsprakenlijsten kunnen gebruikt worden voor externe communicatiedoelen.

Voor het archiveren van de stukken is een gezamenlijke Google Drive aangemaakt waar de leden van de OPR als gast toegang toe hebben.

Voorzitter OPR

Sinds augustus 2021 vervult mevrouw Leemans de rol van voorzitter. Aan het begin van schooljaar 2022-2023 heeft zij de voorzittershamer tijdelijk overgedragen aan mevrouw Angevare. Met de start

van schooljaar 2023-2024 heeft mevrouw Leemans haar voorzittersrol weer opgepakt, terwijl mevrouw Angevare de functie van vice-voorzitter op zich heeft genomen. Na het vertrek van mevrouw Leemans uit de Ondersteuningsplanraad heeft mevrouw Nijboer per start van het schooljaar 2024-2025 de voorzittersrol overgenomen. Er is besloten om het vicevoorzitterschap roulerend in te vullen, waarbij verschillende vertegenwoordigers vanuit de personeelsgeleding volgens een vooraf opgestelde planning deze rol zullen vervullen.

Samenstelling van de OPR

De Ondersteuningsplanraad bestaat uit 13 leden afkomstig van de acht aangesloten scholen/organisaties. Deze leden zijn benoemd vanuit zowel de personeelsgeleding als de oudergeleding.

Gedurende het jaar 2024 zijn er vier leden afgetreden en vijf nieuwe leden toegetreden.

Afgetreden in 2024:

- Mevrouw M. Leemans (personeelsgeleding Scholen aan Zee)
- Meneer R. Gaartman (personeelsgeleding Aloysius Stichting)
- Mevrouw N. Angevare (oudergeleding Scholen aan Zee)
- Mevrouw D. Hiddinga (oudergeleding St. Samenwerkingsscholen)

Toegetreden in 2024:

- Mevrouw M. Nijboer (oudergeleding Ronduit Onderwijs)
- Meneer J. Tanja (oudergeleding RSG Wiringherlant)
- Mevrouw J. van Spaandonk (personeelsgeleding Regius College)
- Mevrouw R. Post (oudergeleding Scholen aan Zee)
- Mevrouw T. Bron (personeelsgeleding Scholen aan Zee)

Per december 2024 zijn er drie vacante zetels (ouder- en personeelsgeleding Aloysius Stichting en de oudergeleding van St. Samenwerkingsschool). De betrokken scholen hebben de opdracht gekregen om actief op zoek te gaan naar geschikte vertegenwoordigers voor de posities.

Om een gewichtige samenstelling te waarborgen, is het van belang dat zowel de ouder- als personeelsgeleding een gelijke verdeling van 50/50 kent. Dit draag bij aan een diverse en representatieve besluitvorming binnen de Ondersteuningsplanraad.

Samenwerking met Medezeggenschapsraad-Personeel (MR-P)

Namens de medezeggenschapsraad van het SWV VO Kop van Noord-Holland vervult Maureen van 't Zand de rol van toehoorder tijdens de bijeenkomsten van de OPR.

In 2024 is besloten om het interne gedeelte van de vergadering te laten plaatsvinden zonder de aanwezigheid van de vertegenwoordiger uit de MR en de notulist. Dit besluit is genomen om een open en vertrouwelijke discussie over (eventueel) gevoelige onderwerpen mogelijk te maken.

Februari 2025

Vastgesteld in vergadering, 4 maart 2025

Verslag CTPaO

In deze bijlage is het verslag van de CTPaO over het jaar 2024 opgenomen.

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van de Commissie Toelaatbaarheid passend onderwijs (CTPaO) behorende bij het samenwerkingsverband VO Kop van Noord-Holland (SWV) over het kalenderjaar 2024. Het verslag beschrijft de activiteiten en werkzaamheden in 2024 van de CTPaO, in het kader van de wettelijke taken van de commissie.

Dit jaarverslag is het verantwoordingsdocument richting het bestuur, de OPR en de MR. Doel is om inzicht te geven in de werkwijze, beleidskeuzes en uitkomsten van de CTPaO. Hoe doen we het met de toewijzing en loopt dit in de pas met het ondersteuningsplan? Het verslag moet in relatie tot het jaarverslag 2024 van het SWV worden gelezen om het gehele beeld van de stand van zaken in het SWV te kunnen krijgen.

Jaarlijks wordt de route van de toelaatbaarheidsverklaringen (TLV) in het kader van kwaliteit geëvalueerd binnen het SWV. De input hiervoor komt zowel vanuit de leden van de CTPaO alsmede vanuit de aanmelders (OCO's of interne begeleiders (IB'ers) vanuit het primair onderwijs). Deze evaluatie zorgt voor een optimale route. In 2023 is er een aanvraagformulier TLV geïntroduceerd waarin het MDO-verslag is geïntegreerd. Vanuit de commissie wordt in een aantal gevallen een apart MDO-verslag gemist omdat niet alle aanvragers een goede weergave geven van het gelopen traject dat tot de TLV-aanvraag heeft geleid. Het vraagt meer sturing van de betrokken consulenten om het traject goed te beschrijven in de aanvraag.

De rol van de consulent Passend Onderwijs van het SWV VO is sterker neergezet in de scholen. Dit geldt ook in het PO in het proces van de overstap naar het VO. Er zijn afspraken gemaakt dat een consulent in een vroeg stadium meedenkt in wat nodig is voor de PO leerling met extra ondersteuningsbehoeften. De consulent stelt gedurende dit proces (kritische) vragen aan alle betrokkenen om de ondersteuningsbehoeften en mogelijkheden van de leerling, ouders en PO school duidelijk te krijgen. Daarnaast is er altijd een consulent aanwezig bij het MDO waarin het besluit wordt genomen een TLV-aanvraag te doen in de overstap naar het VO.

Een activiteit om deze samenwerking met het PO te versterken is een online bijeenkomst aan de IB'ers van het PO over de werkwijze van het SWV VO én de procedure TLV aanvraag VSO/ PRO. Deze activiteit wordt jaarlijks herhaald.

Samenstelling CTPaO

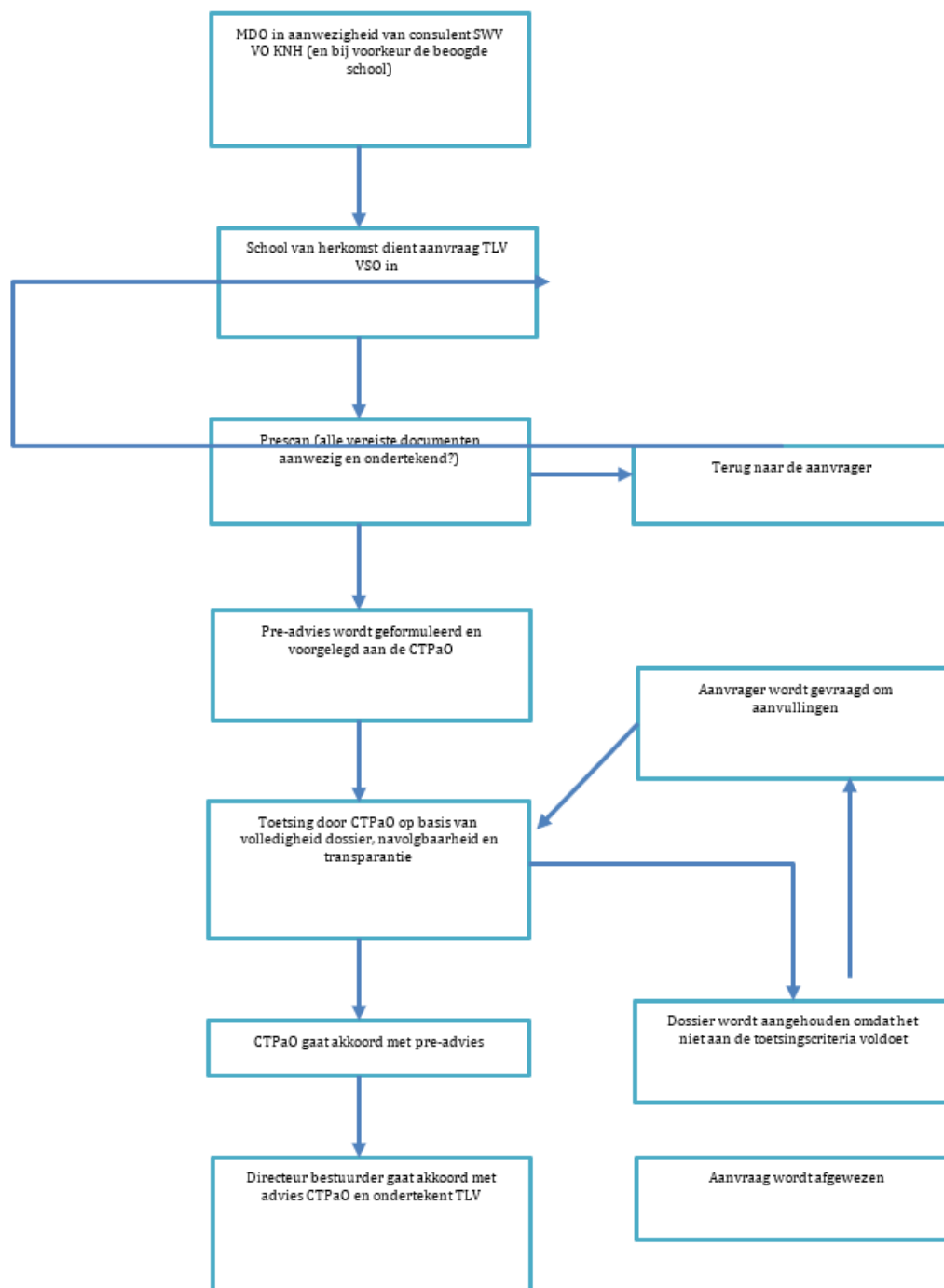
De CTPaO bestaat uit onafhankelijke, ter zake kundige leden die geen directe binding of betrokkenheid hebben met scholen in het SWV VO Kop van Noord Holland. Voor de commissieleden wordt een maximale zittingsduur van vier jaar gehanteerd. In 2024 is commissielid mevrouw I. Stuifbergen gestopt om redenen die betrekking hadden op werkzaamheden die niet meer te combineren waren met het commissiewerk. De plek van I. Stuifbergen is overgenomen door mevrouw M. Schumacher.

Per 1 november bestond de CTPaO uit de volgende leden:

- Mevrouw M Schumacher, orthopedagoog
- Mevrouw H. Peters, orthopedagoog
- Mevrouw M. Boer, orthopedagoog

Werkwijze CTPaO

Alle aanmeldingen voor een TLV volgen onderstaande schematische route:



In de *pré scan* wordt de aanmelding beoordeeld op ontvankelijkheid door het secretariaat van het SWV. Het gaat er in deze fase om te beoordelen of alle informatie aangeleverd is en of de aanvragen ondertekend zijn door aanmelder, ouders en leerling vanaf 12 jaar, [conform de checklist aanmeldossier](#).

Bij alle aanvragen VSO wordt een *pré advies* opgesteld door de ambtelijk secretaris van de CTPaO. De ambtelijk secretaris is één van de consultants Passend Onderwijs vanuit het SWV. Consultants zijn altijd betrokken bij de aanvraag en ondersteunen de scholen, indien gewenst, bij het indienen van de aanvraag.

Het is in 2024 niet voorgekomen dat een aanvraag volledig is afgewezen door de CTPaO of de directeur-bestuurder. Alle aanvragen worden intern besproken, dus zonder aanmelders, ouders en leerling.

Indien er een verlenging wordt aangevraagd, is het wenselijk dat de consultant aansluit bij het MDO of een evaluatiegesprek, waarin de verlenging wordt besproken en wordt onderbouwd. Met de VSO scholen buiten ons eigen SWV zijn afspraken gemaakt op welke manier de consultant betrokken wordt bij het proces.

Kwaliteit aanvragen

Het kan voorkomen dat de commissieleden tot de conclusie komen dat er behoefte is aan aanvullingen alvorens over te kunnen gaan tot een positief advies tot afgifte van de TLV. Dit kan gaan om de categoriehogte, de duur of omdat het dossier onvoldoende volledig, navolgbaar of transparant blijkt.

Het aantal teruggekoppelde aanvragen (9) is in 2024 verminderd ten opzichte van 2023 (28). In 2023 heeft de commissie strenger gelet op de weergave van de transparantie (is de visie van de betrokkenen duidelijk terug te lezen) en volledigheid. Met name vanuit het SBAO waren de dossiers niet altijd volledig. Het ontbrak in het bijgevoegde OPP dan aan doelen en de evaluatie daarvan. De secretaris heeft de feedback teruggekoppeld aan de aanvragers met als resultaat dat er een kwaliteitsslag is geslagen waardoor er in 2024 minder dossiers zijn aangehouden.

Bij de dossiers die wél zijn aangehouden betrof het bij de aanvraag een gebrekkige weergave van het gelopen proces om tot de TLV-aanvraag te komen (1x), ontbreken van recente evaluaties in het OPP (5x) en het ontbreken van algemene informatie (3x)

Jaarlijks wordt er een digitale bijeenkomst voor alle IB'ers van het SBAO georganiseerd om de werkwijze TLV toe te lichten. Dit heeft ertoe geleid dat de consultants en de VSO scholen in een vroeg stadium worden betrokken bij leerlingen voor wie mogelijk een TLV aangevraagd moet worden.

Besprekingen

De CTPaO vergaderde in 2024, 20 keer. Inhoudelijk worden aanvragen door de CTPaO-leden beoordeeld op volledigheid, navolgbaarheid en transparantie:

- Is er voldoende en relevante informatie overgedragen of blijven er nog vragen over?
- Leidt de aangeleverde informatie ook logischerwijs naar déze aanvraag en zijn alle opties en alternatieven van ondersteuning overwogen?
- Zijn alle betrokkenen gehoord wat betreft hun visie op de beste onderwijsplek?

De bespreking is gericht op het verkrijgen van een integraal beeld van de onderwijs-ondersteuningsbehoefte van de leerling en de mogelijkheden van ouders én school.

In 2024 heeft de CTPaO het vergaderen online voortgezet. Deze werkwijze wordt als zeer efficiënt ervaren. De commissieleden noteren hun feedback en advies in het daartoe bestemde format. Tijdens de vergadering worden vervolgens de dossiers besproken waar geen overeenstemming is over de volledigheid, transparantie en navolgbaarheid van het dossier.

Naast de online vergaderingen zijn er jaarlijks twee fysieke bijeenkomsten waarbij de consultants van het SWV aansluiten met als doel signalen en ontwikkelingen binnen de procedure toelaatbaarheid met elkaar te delen.

De feedback wordt gedeeld met de aanvrager. Dit komt de kwaliteit van toekomstige aanvragen ten goede.

Afhandeling na de bespreking

Het advies wordt, na accordering door de directeur-bestuurder van het SWV, teruggekoppeld aan de aanmelder en de ouders. De terugkoppeling vindt binnen maximaal twee weken (tien werkdagen) na de vergadering in de commissie plaats. Na deze terugkoppeling en na aanmelding van de leerling op de VSO of PRO school, wordt de TLV naar de VSO of PRO school van inschrijving verzonden. Ouders ontvangen een kopie van de TLV. Hiermee voldoet het SWV aan de geldende termijnen van aanvraag en afhandeling van een TLV.

Beoordeling aanvragen VSO

Uitgangspunt bij de beoordeling van VSO aanvragen is de onderwijs-ondersteuningsbehoefte van de leerling. Het methodisch kader van handelingsgericht werken (HGW) is richtinggevend. Het OPP en het bijbehorende plan van aanpak én de evaluatie vormen de onderleggers.

De commissie doet in de bespreking (dossier)onderzoek naar welke aanpak positief heeft gewerkt binnen de school en onderzoekt in hoeverre er sprake is van handelingsverlegenheid van de school: zijn alle mogelijkheden benut binnen het School Ondersteuningsprofiel (SOP) van de betreffende school? De zienswijze van ouders en leerling weegt in de beoordeling in belangrijke mate mee: welke wensen hebben zij en welke mogelijkheden zien ouders met betrekking tot het ondersteunen van de schoolgang van de leerling, eventueel in samenwerking met de hulpverlening? Dit wordt duidelijk uit het aanmeldformulier en (optioneel) het MDO verslag.

Beoordeling aanvragen PRO

De wetgeving biedt twee mogelijkheden om een TLV voor het PRO toe te kennen:

- Wanneer een leerling voor de brugklas wordt aangemeld vanuit het PO: *onder-instroom*, waarbij leerachterstanden van 50 % of meer op minimaal twee leergebieden - waarvan minstens één inzichtelijk rekenen of begrijpend lezen betreft - én een IQ tussen de vastgestelde bandbreedte (55-75/80) te zien zijn.

óf

- Wanneer een leerling vanuit de brugklas of een hogere klas wordt aangemeld: de *zij-instroom* of “regeling bijzondere groepen”. Bij de aanvraag moet een onderbouwing worden meegeleverd met betrekking tot sociaal-emotionele problematiek.

Leerlingen die een advies PRO krijgen van de school van herkomst worden door deze school en ouders aangemeld bij de PRO school van hun keuze. Als de aanmelding leidt tot aanname en

inschrijving van de leerling dan dient de PRO school de aanvraag bij het SWV in. Dit betreft alleen PRO scholen die in de eigen SWV regio staan. Dit zijn de Pijler in Den Helder en Regius Praktijkonderwijs in Schagen. Mocht de PRO school van mening zijn dat de onderwijs- en ondersteuningsbehoefte de mogelijkheden van de school overstijgt en VSO de juiste plek voor de leerling is, dan heeft ook de PRO school zorgplicht en zal in gesprek gaan met ouders en aanmelder. Dit kan leiden tot een aanvraag voor VSO.

De aanvragen voor een TLV PRO worden intern besproken en in de meeste gevallen als *hamerstuk* afgehandeld. Deze worden na de pré scan op een *groslijst* verzameld en door de commissieleden gecontroleerd.

Beoordeling aanvragen PRO/VMBO klassen

Binnen het SWV waren in 2024 twee scholen die met de combinatieklassen PRO/VMBO werkten: Regius Praktijkonderwijs, Praktijkschool de Pijler i.c.m. met Beroepsonderwijs aan Zee. Leerlingen die voor dit onderwijs worden aangemeld hebben geen duidelijk cognitief VMBO- dan wel PRO-profiel. Door de combinatie van beide vormen van onderwijs kan gedurende maximaal twee jaar worden onderzocht wat de best passende plek is.

Voor de TLV aanvragen voor deze groep leerlingen hanteert de CTPaO aangepaste criteria. Zowel het IQ als de leervorderingen hebben een bandbreedte die tussen de PRO- en VMBO- (voormalige LWOO) criteria in liggen. De TLV wordt voor twee jaar afgegeven. Mocht PRO het vervolg worden voor de leerlingen, dan moet er opnieuw een TLV PRO worden aangevraagd.

Beleidsruimte en -keuzes

De CTPaO kan op een drietal gebieden gebruik maken van beleidsruimte voor de afgifte van een TLV: voor het PRO, de categoriehoopte en de geldigheidsduur van een TLV voor het VSO.

De beleidsruimte TLV voor het PRO

De CTPaO kan gebruik maken van *beleidsruimte* in het geval er sprake is van een hoger IQ dan de vastgestelde bandbreedte voor het PRO. Een en ander is conform de beleidsruimte zoals beschreven in de “regeling bijzondere groepen”. Daarnaast worden er aangepaste criteria gebruikt bij de beoordeling van aanvragen voor de PRO/VMBO klas.

Beleid categoriehoopte van de TLV VSO

Het VSO heeft de mogelijkheid om een TLV met een hogere bekostiging aan te vragen: categorie 2 of 3. Dit betreft dan de voormalige cluster 3 scholen. Het gaat dan om leerlingen die meer (gespecialiseerde) ondersteuning nodig hebben boven op de basisondersteuning binnen het VSO als gevolg van een lichamelijke handicap of chronische ziekte (categorie 2) of een meervoudige handicap én zeer moeilijk lerend (categorie 3). De hoogte wordt bepaald aan de hand van de beschrijving van de specifieke onderwijs-ondersteuningsbehoefte van de leerling. Extra inzet is dan nodig op medisch handelen of 1-op-1 begeleiding bij algemeen dagelijkse levensverrichtingen.

Beleid met betrekking tot de duur van de afgifte van een TLV

De CTPaO houdt bij de afgifte van een TLV rekening met verschillende factoren als het gaat om de *duur van de TLV*. Het uitstroomperspectief en de leeftijd van de leerling zijn hierin bepalend.

Voor leerlingen in het VSO gericht op de onderwijs-ondersteuningsbehoefte op gedrag geldt dat bij een uitstroomperspectief *vervolgonderwijs* in de regel een TLV wordt afgegeven tot en met het jaar

waarin de leerling 16 wordt. Uitzondering vormt de situatie waarin de informatie voor de leerling perspectief biedt om op kortere termijn aan een overstap naar het regulier VO te denken. In dat geval wordt een TLV voor 1 of 2 jaar afgegeven. In het geval van leerlingen die onderwijs volgen in een onderwijssetting voor havo/ vwo wordt gekeken naar de tijd die normaliter nodig is om een diploma te kunnen behalen. Als een leerling langer de tijd nodig heeft om een diploma te behalen (bijvoorbeeld bij een gespreid examen), dient de school een verlenging aan te vragen.

Met een uitstroomperspectief *arbeid* wordt tot en met 16 jaar een TLV afgegeven. Deze leerlingen hebben de mogelijkheid om vanaf de leeftijd van 16 jaar naar werk te worden toe geleid.

Bij een uitstroomperspectief *dagbesteding* wordt vanaf 16 jaar nog de mogelijkheid geboden om langer in het VSO te blijven. De verlenging moet dan eens per jaar worden aangevraagd en duidelijk moet zijn aan welke onderwijsdoelen nog gewerkt gaat worden alvorens een overstap naar dagbesteding mogelijk is. Soms geven scholen aan dat de noodzaak om langer in het onderwijs te blijven wordt veroorzaakt door het gebrek aan voldoende plekken in een passende dagbesteding. Hierover gaat het SWV dan in gesprek met de gemeente die verantwoordelijk is voor dagbestedingsplekken.

Voor *zeer moeilijk lerende leerlingen* in het VSO wordt standaard tot en met 18 jaar afgegeven. Daarna kan per jaar een verlenging worden aangevraagd tot en met het schooljaar waarin de leerling 20 jaar wordt (jongeren hebben recht op onderwijs tot en met hun 20^{ste} levensjaar). Er dient echter wel een onderbouwing te komen waarom onderwijs nog de beste plek voor deze leerlingen is. Ook voor deze groep jongeren geldt dat er niet altijd geschikte dagbestedingsplekken beschikbaar zijn.

Tabel 2: Duur geldigheid TLV	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 jaar	91	62	72	51	36	33	36
2 jaar	94	82	50	25	33	46	45
3 jaar	5	29	15	15	8	6	6
4 jaar	0	17	24	30	36	34	33
5 jaar	0	3	1	2	5	4	10
6 jaar	0	3	0	5	12	8	21
7 jaar	0	0	0	0	1	1	0

In tabel 2 is te lezen dat in 2024 het aantal TLV's dat voor 5 jaar en langer is afgegeven, is toegenomen. Dit hangt mogelijk samen met de toename van TLV aanvragen ZMLK vanuit het SO.

Monitor kwantitatieve gegevens TLV VSO

De cijfermatige monitor betreft het aantal aanvragen VSO, zowel nieuwe aanvragen als aanvragen voor verlenging, de deelname aan het VSO in en buiten onze regio, en de aanvragen PRO.

Tabel 3: Aantal beschikkingen toelaatbaarheidsverklaring VSO	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Totaal aantal aanvragen</i>	208	163	136	134	137	154
Positieve beschikkingen	196	162	128	131	132	151
Negatieve beschikkingen	8	0	2	0	0	0

Ingetrokken	1	0	5	1	5	3
Aangehouden	3	1	1	2	0	0
<i>Specificatie</i>						
Verlenging (her-indicaties)	133	93	68	56	36	48
% positieve beschikkingen/ totaal aantal VO lln.	2.5%	2.1%	1.7%	1.7%	1,7%	?
Totaal nieuw (=positief min verlenging)	63	69	60	75	96	103
<i>Van SO naar VSO</i>	26	36	27	28	25	38
<i>Van PO/VO naar VSO</i>	37	33	33	47	71	65
% nieuwe beschikkingen/ totaal aantal VO lln.	0.8%	0.9%	0.8%	1.0%	1,3%	1,4%
<i>Herkomst nieuwe TLV aanvraag (schooltype)</i>						
SO	26	36	27	28	25	38
VO regulier	23	17	19	16	34	27
SBAO	8	13	11	20	27	25
PO regulier	5	3	3	9	9	13
Overig	1			2	1	0
Totaal	63	69	60	75	96	103

We zien in 2024 opnieuw een toename in het aantal nieuwe TLV VSO aanvragen. Deze toename wordt met name veroorzaakt door een toename van aanvragen vanuit SO ZMLK. In de jaren ervoor was het aandeel van leerlingen die doorstroomden vanuit SO ZMLK naar VSO ZMLK kleiner. Vraag is of er demografisch een toename is van leerlingen binnen de ZMLK populatie of dat kinderen al vroeg uitstroomden naar dagbesteding.

5.2. Aanvragen vanuit het VSO (verlengingen) in de SWV regio

Verlengingen worden door de VSO school zelf aangevraagd. In 2024 zijn er in totaal 42 verlengingen aangevraagd door onderstaande scholen in onze regio. *)

Tabel 4: herkomst verlengingsaanvraag							
School	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
De Spinaker (alle loc.)	39	32	46	26	29	8	15
Molenduin	13	13	9	10	4	7	4
Linie College	16	45	16	12	12	13	15
Helionare (alle loc.)	11	21	19	10	7	6	8

Overig buiten de regio*	0	0	0	0	0	2	6
Totaal	79	111	90	58	52	36	48

*) buiten de regio betreft het 6 aanvragen, waardoor je in 2024 op 48 verlengingen komt.

Het aantal verlengingsaanvragen is in 2024 toegenomen t.o.v. 2023, maar t.o.v. de voorgaande jaren is de daling doorgezet. Het is niet duidelijk welke factoren precies een rol hebben gespeeld bij de sterke daling in 2023.

Het aantal leerlingen dat binnen ons eigen SWV naar een VSO-school gaat, is procentueel gelijk gebleven t.o.v. 2023. De laatste groep betreft vooral leerlingen die naar Heliomare Onderwijs in Alkmaar (ZML) of Heemskerk (TL/ HAVO) gaan. Op peildatum 1 februari 2024 stonden er 10 leerlingen uit ons SWV ingeschreven bij het Aurum College in Lelystad.

Een deel van buiten regionale plaatsingen betreft leerlingen die kiezen voor de Spinaker in Hoorn of Alkmaar, omdat zij op het grensgebied met West-Friesland of Noord-Kennemerland wonen.

Tabel 5: VSO eigen regio	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024
De Spinaker Den Helder	89	91	83	71	71	73	82
Molenduin Schagen	39	29	22	30	39	38	40
Linie College	73	70	70	74	81	81	79
Totaal	201	190	175	175	191	192	201
% binnen regio/ totaal	65%	64,8%	63,2%	67,6%	72,9%	70,8%	69,1%
Overig VSO	108	103	102	84	71	79	90
Residentieel	7	8	9	7	3	6	7
% buiten regio/ totaal (residentieel is hierin niet meegenomen)	35%	35,2%	36,8%	32,4%	27,1%	29,2%	30,9%

*Data 2023: Aangepast naar DUO Dashboard (aantallen ondersteuningsbekostiging SWV per 1 februari 2023), was in vorig jaarverslag op basis van eigen administratie per 12-10-2023, i.v.m. storing DUO.

Data 2024 op basis van DUO Dashboard (aantallen ondersteuningsbekostiging SWV per 1 februari 2024)

In schooljaar 2023-2024 is Lyceum aan Zee gestart met een trajectklas voor havo/ vwo leerlingen (klas 1 en 2). Hiermee wordt beoogd dat leerlingen gebruik kunnen maken van thuisnabij onderwijs passend bij hun ondersteuningsbehoeften. Daarnaast is het een stap naar inclusiever onderwijs.

Monitor kwantitatieve gegevens TLV PRO

5.4 Aanvragen TLV Praktijkonderwijs

In de onderstaande tabellen staan de gegevens over TLV's voor het PRO.

Tabel 6: Aanvragen TLV PRO	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totaal aantal aanvragen	74	96	67	80	73	61
- Waarvan PRO/VMBO			3	21*	12*	12
Positieve beschikkingen	74	96	67	80	73	61
Negatieve beschikkingen	0	0	0	0	0	0
Regeling bijzondere groepen waarvan:	19	18	7	10	5	9
-uit VO afkomstig	12	18	5	9	5	8
-uit VSO afkomstig	7	0	2	1	0	1

* PRO/VMBO geregistreerd vanaf schooljaar 2021-2022, waarbij 10 van de 21 aanvragen afkomstig zijn vanuit regulier PO

Schooltype van herkomst	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PO regulier	19	37	21	34	35	18
SO	2	0	5	3	2	4
SBAO	34	41	34	33	31	28
VO (regeling bijzondere groepen)	12	18	5	9	5	8
VSO (regeling bijzondere groepen)	7	0	2	1	0	1
PRO (eerder TLV voor PRO/vmbo klas ontvangen)	0	0	0	0	0	2
Geen school (nieuwkomer)		0	0	0	0	0
VO buiten de regio	0	0	0	0	0	0

Van de “regeling bijzondere groepen” wordt vooral door het *reguliere VO* gebruikgemaakt. Het gaat dan om leerlingen uit leerjaar 1 en hoger die geen zicht meer hebben op het behalen van een VMBO BBL diploma en meer gemotiveerd zijn voor praktijklessen in een kleinere setting. Andersom kunnen leerlingen uit het VSO die door hun ontwikkeling minder ondersteuning nodig hebben via diezelfde regeling overstappen naar het VO.

Het aantal TLV PRO aanvragen is afgenomen in 2024. Dit komt overeen met de landelijke afname die mogelijk samenhangt met omhoog bijgestelde adviezen na het invoeren van de doorstroomtoets. De instroom vanuit het regulier PO is met bijna de helft afgenomen t.o.v. 2023.

Bezwaar

Bezwaarschriften met betrekking tot de *bekostigingscategorie* worden door de aanvragende school ingediend. Met Heliomare Onderwijs en het Linie College zijn afspraken over de onderbouwing van de categoriehoogte gemaakt. Het onderwerp vraagt verder voortdurende dialoog met de scholen om zo tot een heldere en niet-beladen procedure te komen. Hierin spelen de consultants uit het SWV een rol in de voorbespreking van deze aanvragen. In 2024 zijn er geen bezwaarschriften ingediend tegen besluiten van het SWV voor toekenning dan wel afwijzing van TLV's of bezwaren met betrekking tot de bekostigingscategorie.

Verder kunnen ouders en aanmelders bezwaar maken bij de Landelijke Bezwaaradviescommissie (LBT) als zij het niet eens zijn met de afgifte of niet toekennen van een toelaatbaarheidsverklaring. Het SWV is aangesloten bij de LBT. In 2024 heeft dit niet plaatsgevonden.

Opmerkingen vanuit de CTPaO

Uit de interne evaluatie van de CTPaO d.d. 12 februari 2025 komen de volgende opmerkingen:

- De kwaliteit van de aanvragen blijft wisselend. Dit heeft soms ook te maken met wisselingen van medewerkers die de aanvragen indienen.
- De terugkoppeling van de feedback door de ambtelijk secretaris levert op dat er een verbeterlag wordt gemaakt.
- Het nieuwe aanmeldformulier wordt als positief ervaren. In sommige gevallen wordt het MDO-verslag gemist omdat er niet helder wordt weergegeven hoe een traject is verlopen om tot een TLV aanvraag te komen. Dit kan dan een reden zijn om het dossier aan te houden en om verheldering te vragen.

Namens de leden van de CTPaO,

Annemarie de Jong, ambtelijk secretaris
25 februari 2025

Jaarlijkse evaluatie van de realisatie van de doelen uit het ondersteuningsplan¹

Schooljaar 2023-2024



¹ dit document heette eerder Jaarplan 2023-2024

Leeswijzer

In dit document wordt puntsgewijs vermeld in hoeverre de doelen uit het ondersteuningsplan zijn gerealiseerd. In de voortgangsrapportages die twee keer per jaar worden opgesteld, wordt een nadere toelichting en duiding van de ontwikkelingen gegeven.

Ambitie 1

Realisering van zo thuisnabij mogelijk onderwijs, passende ondersteuning en een dekkend aanbod

Doel	Resultaat	Jaar van realisatie	Status november 2024	Toelichting
Het SWV heeft geen 'verwijtbare' thuiszitters.	Alle thuiszitters en risicoleerlingen zijn in beeld en er is contact over de voortgang	Gehele looptijd ondersteuningsplan	Gehaald en/of op koers	Per kwartaal wordt het aantal thuiszitters en risicoleerlingen opgevraagd, consultants SWV bespreken de lijst per school en kijken welke mogelijkheden de leerlingen hebben om onderwijs te (blijven) volgen.
	Alle scholen voeren actief beleid om verzuim en thuiszitten te voorkomen en de schoolaanwezigheid te vergroten en werken volgens de Mazl methode	2024		Financiering Mazl is de door gemeenten na 2024 nog niet gegarandeerd. De gemeente Schagen heeft besloten de financiering per 2025 stop te zetten.
	Het SWV is altijd betrokken bij het afgeven van vrijstellingen 5A.	2023		Bij de afgifte van nieuwe vrijstellingen is het SWV betrokken.
	Het SWV biedt maatwerktrajecten om thuiszitten en/of uit- of afstroom te voorkomen.	Gehele looptijd ondersteuningsplan		Op alle scholen bespreken de consultants welke maatwerktrajecten ingezet en uitgevoerd kunnen worden
	Het SWV biedt maatwerktrajecten om leerlingen met een vrijstelling 5A onderwijs en educatie aan te bieden (leerrecht)	2023		Leerlingen met een vrijstelling 5A krijgen deels educatie aangeboden
	Aantal thuiszitters (0,33% in 2021) daalt jaarlijks	Gehele looptijd ondersteuningsplan		Er is nog geen sprake van daling. Er worden preventieve maatregelen genomen en

				bedacht om dit wel te laten dalen Zie ook voortgangsrapportage.
We laten leerlingen zoveel mogelijk thuisnabij leren en ontwikkelen, ook als een leerling extra ondersteuning nodig heeft of naar het VSO gaat.	Realiseren aanbod Havo/VWO met extra ondersteuning	2023		Gestart per schooljaar 2023-2024
	Inventarisatie dekkend aanbod basis en extra ondersteuning op alle V(S)O scholen in het SWV.	2023		Productenboek SWV, jaarlijkse update. Is in 2023 voor het laatst uitgezet, moet nu weer opnieuw worden uitgezet.
	N.a.v. inventarisatie dekkend aanbod (binnen de mogelijkheden) compleet maken	Gehele looptijd ondersteuningsplan	In ontwikkeling	Regius Leerroute gestart per januari 2024. Er is ruimte voor meer initiatieven.
	In 2024 zijn nog twee initiatieven op de scholen gestart of verder uitgebouwd.	Gehele looptijd ondersteuningsplan		Regius Leerroute gestart per januari 2024. Er is nog ruimte voor meer initiatieven. We hadden gedacht al meer initiatieven te kunnen honoreren.

Ambitie 2

Versterken van de doorgaande ontwikkelijnen

Doel	Resultaat	Jaar van realisatie	Status november 2024	Toelichting
We bieden alle leerlingen de juiste ondersteuning in zijn schoolloopbaan	Voor alle leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben is een OPP opgesteld	2023		Alle leerlingen die binnen het OSP extra ondersteuning krijgen, hebben een OPP.
	Het SWV biedt maatwerktrajecten aan daar waar de basisondersteuning en de aanvullende ondersteuning in het OSP niet afdoende binnen het VO	2023		Er worden maatwerktrajecten aangeboden, maar een actiepunt blijft de definiëring wat basisondersteuning is.
	Er is VSO voor de leerlingen die dat nodig hebben	2024		Een aantal leerlingen zal na de herfstvakantie starten, er is wel plek, maar door organisatorische redenen is voor latere start gekozen.
VO en VSO benutten elkaars expertise	Versterken ondersteuningsexpertise VO met kennis vanuit het VSO	2024		Er is inhoudelijke samenwerking tussen SaZ en Spinaker (Trajectklas), tussen Regius PRO en Molenduin (op casusniveau). Op beleidsniveau is nog meer mogelijk.
	Maatwerktraject in het VO realiseren met inzet en expertise vanuit het VSO	2024		Zie hierboven
De school van inschrijving voert regie over ondersteuningstraject van leerling op school. Scholen vragen bij ouders en leerlingen de tevredenheid over het doorlopen ondersteuningstraject op.	Inzicht in kwaliteit en tevredenheid ondersteuningspunten (OSP)	2023		Hier hebben we als samenwerkingsverband onvoldoende zicht op en sturing op. Is een actiepunt voor 2024/2025.
Bureau SWV faciliteert lerende netwerken en organiseert expertbijeenkomsten	Ontwikkeling kennis en expertise op scholen op alle niveaus	2023-2024		LICH en traumasensitief werken. Inventarisatie cursus NT2 leerlingen.

Ambitie 3

Verder werken aan het verbeteren van de integrale samenwerking tussen onderwijs, gemeenten en jeugdhulp

Doel	Resultaat	Jaar van realisatie	Status november 2024	Toelichting
Onderwijs en jeugdhulp werken interprofessioneel samen	Inzet van maatwerk via onderwijszorgarrangementen op alle scholen	2024		Indien er sprake is van onderwijs en zorg, wordt er met de gemeente opgetrokken om een OZA op te stellen en uit te voeren.
	Specifiek aanbod onderwijs-zorg voor doelgroep thuiszitters V(S)O	2023		OpMaat Molenduin is hier een goed voorbeeld van. Spinaker Den Helder heeft ook ambitie om dit op te pakken.
	Gedragen onderwijs-zorgagenda	2023		Agenda is in november 2023 in het PHO bekrachtigd. Momenteel wordt gewerkt aan de verdere concretisering en uitvoeringsplannen voor de komende jaren.
	In 2026 zijn nog twee initiatieven onderwijs-zorg gestart voor (dreigende) thuiszitters	2026		Naastrajectklas en Leerroute is er ruimte voor initiatieven. Er is een subsidieverzoek Digitaal afstandsonderwijs ingediend.

