



Jaarverslag 2018

SAMENWERKINGSVERBAND PO
Zaanstreek

Inhoud

1. Kernegegevens	3
2. Juridische structuur	3
3. Organisatiestructuur	3
4. Kernactiviteiten	4
5. Bestuursverslag	5
5.1 Klachten en bezwaren	5
5.2 AVG	5
5.3 Basisondersteuning	5
5.4 Extra ondersteuning	6
5.5 Schoolondersteuningsprofiel (SOP)	6
5.6 Inspectiebeoordeling scholen	6
5.7 Samenwerkingsverband expertisefuncties	7
5.8 Hoogbegaafdheid	8
5.9 Aanvragen en toekennen van TLV's	8
5.10 S(B)O deelname	9
5.12 Time-out en versnelde aanvraag.	11
5.13 Terugplaatsingsbeleid	12
5.14 Samenwerking met gemeenten	13
5.15 Thuiszitters	14
5.16 Aansluiting onderwijs - jeugdzorg	14
5.17 Schoolmaatschappelijk werk (SMW)	15
5.18 Leerlingenvervoer	15
5.19 Doorgaande lijnen	16
5.20 De organisatie van het samenwerkingsverband	16
5.21 Communicatie	18
5.22 Kwaliteitsbeleid	18
5.23 Governance	19
6. Financieel beleid en beheer	21
6.1 Allocatie ondersteuningsmiddelen	21
6.1.1. Ondersteuningsbudget regulier onderwijs	21
6.1.2. Speciaal basisonderwijs	21
6.1.3. Speciaal onderwijs	21
6.2 Overige kaders	21
6.3 Financieel beheer	22
6.4 Treasury	22
7. Financieel beleid en beheer	23
7.1 Leerlingenaantallen en prognose	23
7.2 Verevening	25
7.3 Personele bezetting	25
7.4 Huisvesting	26
7.5 Meerjarenbegroting	26
7.4 Toelichting financiële situatie	26

7.7 Kengetallen	27
7.8 Risico's	27
7.9 Risicomanagement	29
8. Toelichting exploitatie 2018	30
8.1 Exploitatieresultaat	30
8.2 Baten	30
8.3 Lasten	30
9. Jaarrekening 2018	32
10. Overige gegevens: Controleverklaring	44
11. Bijlage	45

1. Kerngegevens

De jaarrekening 2018 van de stichting is vastgesteld door het bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht van het Samenwerkingsverband PO Zaanstreek.

Deze jaarrekening is gecontroleerd door Horlings Accountants en Belastingadviseurs B.V. te Amsterdam.

Het bestuur van de stichting is zelfstandig bevoegd tot het aangaan van financiële verplichtingen. Het samenwerkingsverband streeft naar een volledige inzet van de jaarlijks toegekende (rijks)middelen ten bate van de exploitatie, rekening houdend met te plegen investeringen op lange termijn.

2. Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting. Tot 25 mei 2018 was het samenwerkingsverband een vereniging. De vereniging is opgericht in 2013 en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder RSIN 853311583. De stichting is opgericht per 25 mei 2018 en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder RSIN 853311584. De stichting samenwerkingsverband PO Zaanstreek heeft als bevoegd gezag bij DUO het bestuursnummer 21590.

3. Organisatiestructuur

Het stichtingsbestuur bestaat uit de schoolbesturen.

1. Stichting Agora - Bijzonder primair onderwijs Zaanstreek
2. Stichting Zaan Primair - Openbaar primair en (voortgezet) speciaal onderwijs Zaanstreek
3. Stichting Opspoor - Primair Openbaar onderwijs regio Waterland & Oostzaan
4. Vereniging Vrijescholen Ithaka
5. Schoolvereniging voor onderwijs op grondslag van vrije persoonlijkheidsvorming de Werf
6. Stichting Islamitisch Onderwijs Zaanstad (de Horizon)
7. Stichting de Eigen Wijs

Het stichtingsbestuur bestaat in haar dagelijks functioneren uit de drie vertegenwoordigers van Agora, Zaan Primair en Opspoor. De Horizon laat zich als eenpitter vertegenwoordigen door Agora. De Werf, de Vrije School en de Eigen Wijs laten zich als eenpitters vertegenwoordigen door Zaan Primair. Dit is vastgelegd in de aansluitingsovereenkomsten.

Onder het bestuur ressorteert een coördinatieteam, dat is gemandateerd voor het dagelijkse management op basis van een collectieve verantwoordelijkheid. Het coördinatieteam is samengesteld uit drie coördinatoren: twee bestuurscoördinatoren en een onafhankelijke coördinator. Een bestuurscoördinator is in dienst van Agora en voert coördinatietaken uit voor het samenwerkingsverband en is verbonden aan Agora. De tweede bestuurscoördinator is verbonden aan Zaan Primair. De onafhankelijk coördinator heeft verantwoordelijkheden ten aanzien van de bestuurlijke ondersteuning, financieel en strategisch beleid.

Het samenwerkingsverband kent als medezeggenschapsorgaan de Ondersteuningsplanraad, bestaande uit leerkrachten en ouders.

Het samenwerkingsverband maakt uitsluitend gebruik van personeel dat is aangesteld bij de besturen, of wordt ingehuurd.

4. Kernactiviteiten

Het Samenwerkingsverband PO Zaanstreek werkt aan passend onderwijs voor alle kinderen van vier tot twaalf jaar in de gemeenten Zaanstad, Oostzaan en Wormerland. Ieder kind verdient het beste onderwijs en de ondersteuning die het nodig heeft, het liefst op een school in de buurt. In het Samenwerkingsverband PO Zaanstreek werken scholen en hun schoolbesturen intensief samen om dit mogelijk te maken. De kernactiviteiten zijn als volgt te beschrijven:

1. Het uitvoeren van procedures voor de toekenning van toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's).
2. Zorgdragen voor een dekkend netwerk aan voorzieningen en expertise. Onderdeel daarvan is o.m. het terugplaatsingsbeleid.
3. Budgetallocatie om besturen in staat te stellen voor adequate basis- en extra ondersteuning te zorgen.
4. Het leveren op het niveau van het samenwerkingsverband van expertise aan scholen in de vorm van:
 - a. Schoolmaatschappelijk werk;
 - b. Aanvullende expertise t.a.v. autisme, ergotherapie en ernstige gedragsproblematiek;
 - c. Thema gestuurde expertise gericht op IB-ers en schooldirecties tijdens studiemomenten.
5. Het verbeteren van de aansluiting onderwijs en jeugdhulp, o.m. in nauw overleg met de gemeenten en leidinggevenden jeugdteams.
6. Het voorkomen en oplossen van thuiszitten.
7. Overige taken benoemd in het ondersteuningsplan.

5. Bestuursverslag

5.1 Klachten en bezwaren

Het samenwerkingsverband is aangesloten bij de landelijke geschillencommissie passend onderwijs. Formele klachten of bezwaren zijn bij ons samenwerkingsverband alleen ontvankelijk betreffende de TLV-procedure of de bejegening van personeel dat werkzaamheden voor het samenwerkingsverband verricht. Het samenwerkingsverband heeft zich verzekerd van de samenwerking met Hendrickx Advocaten voor juridisch advies en bijstand bij geschillen.

Er zijn in 2018 geen klachten of bezwaren ingediend bij het samenwerkingsverband. Wel is het samenwerkingsverband in 2018 betrokken geweest bij een bezwaar van ouders tegen de vermeende weigering van toelating tot een basisschool van hun kind/absolute thuiszitter Agora. Het samenwerkingsverband heeft de juridische bijstand bekostigd en daarnaast Agora ondersteund met informatie en als getuige gefungeerd tijdens de zitting van de geschillencommissie. Dit bezwaar werd niet ontvankelijk verklaard, vanwege het aanbod van Agora van een observatieplaats bij SBO Tijdstroom.

Er is verder in een aantal kwesties juridisch advies gevraagd om ervoor te zorgen dat de TLV-procedures nog voldoen aan de eisen die voortvloeien uit jurisprudentie van de laatste jaren als preventieve maatregel.

5.2 AVG

Vanaf mei 2018 dient het samenwerkingsverband te voldoen aan de AVG. Er is in de aanloop naar mei 2018 een Informatiebeveiligings- en privacy beleid (IBP) vastgesteld, evenals de daarbij behorende gedragscode. Het huidige schooljaar 2018 – 2019 wordt benut voor de implementatie van de IBP. Er wordt een AVG-actiejournaal bijgehouden, waarin alle stappen betreffende de implementatie en gebeurtenissen in verband met het IBP worden bijgehouden. De belangrijkste acties in 2018 waren:

- Het overgaan op het gebruik van MSO 365 door al het personeel dat werkzaamheden voor het samenwerkingsverband uitvoert, vanwege de beveiligingsmogelijkheden die deze software biedt.
- De voorbereiding voor het aanstellen van een Functionaris Gegevensbescherming (FG).
- Instructiemomenten voor personeel.
- Verwerkersovereenkomsten voorbereid met OOG (controlling en financiële administratie). Voor de besturen en samenwerkingsverband met Parantion (online groeidocument, digitalisering TLV-procedures).

5.3 Basisondersteuning

Er zijn afspraken vastgelegd over de standaardkwaliteit van de basisondersteuning die basisscholen dienen te leveren. Het document met de afspraken sluit aan bij het waarderingskader van de onderwijsinspectie. De kwaliteitstandaard dient als referentie voor de schoolondersteuningsprofielen (SOP's) van de scholen. Alle basisscholen hebben een verwijzing in het schoolplan opgenomen naar de kwaliteitsstandaard basisondersteuning, als basis voor de kwaliteitsmeting voor de inspectie. Het document over de basisondersteuning is te vinden op de website van het Samenwerkingsverband PO Zaanstreek.

Een deel van de basisondersteuning wordt gefinancierd vanuit het ondersteuningsbudget, dat het samenwerkingsverband overdraagt aan besturen. De wijze van uitvoering van de basisondersteuning is

de verantwoordelijkheid van de schoolbesturen zelf, maar zij zijn wel verplicht daar financiële en inhoudelijke verantwoording over af te leggen over de besteding van het ondersteuningsbudget voor dit doel. Van elk schoolbestuur zijn de visie, doelstellingen en planning in het Ondersteuningsplan 2018 – 2022 opgenomen, als basis voor de verantwoording aan het samenwerkingsverband.

In het jaarplan 2018 – 2019 is opgenomen dat de besturen rapporteren aan het samenwerkingsverband over de mate waarin scholen voldoen aan de standaardkwaliteit basisondersteuning. Dit vindt plaats in de eerste helft van 2019.

5.4 Extra ondersteuning

De schoolbesturen gebruiken het ondersteuningsbudget afkomstig van het samenwerkingsverband ook om hun scholen in staat te stellen de extra ondersteuning te kunnen bieden die hun leerlingen nodig hebben. Het doel is altijd om de ontwikkeling van leerlingen in de basisschool mogelijk te houden. De wijze van uitvoering van de extra ondersteuning is de verantwoordelijkheid van de schoolbesturen zelf, maar zij zijn wel verplicht daar financiële en inhoudelijke verantwoording over af te leggen. Van elk schoolbestuur zijn de visie, doelstellingen en planning in het Ondersteuningsplan 2018 – 2022 opgenomen, als basis voor de verantwoording aan het samenwerkingsverband. Over 2016 en 2017 heeft verantwoording plaatsgevonden, maar voor de verantwoording door besturen zijn verbeteringen afgesproken, vooral de inhoudelijke verantwoording en het aangeven van de doelmatigheid moet worden verbeterd. Deze verantwoording 2018 is niet opgenomen in dit jaarverslag.

De eenpitters en de zes Opspoorscholen hebben een te kleine schaal om de basis- en extraondersteuning adequaat vorm te kunnen geven. Zij hebben daarom overeenkomsten met Agora (de Horizon) en Zaan Primair (de rest), die voorzien in bovenschoolse expertise, orthopedagogisch onderzoek en andere faciliteiten.

In 2018 is met een werkgroep en Parantion verder gewerkt aan de voorbereiding en implementatie van een online groeidocument/OPP. Het format voor de online versie is tot stand gekomen in 2018 na een uitgebreid en zorgvuldig consultatieproces met gebruikers (IB-ers). Bij de opzet is het criterium van het gebruiksgemak een belangrijk uitgangspunt. Ook moet het bijdragen aan de bescherming van privacygegevens. Er is in het samenwerkingsverband een helpdesk ingericht om IB-ers bij allerlei vragen te ondersteunen. Het samenwerkingsverband heeft een handleiding in voorbereiding (oplevering begin 2019).

5.5 Schoolondersteuningsprofiel (SOP)

Het SOP biedt voor ouders en samenwerkingsverband inzicht in de ondersteuningsmogelijkheden van een school. De afspraken over de basisondersteuning bieden een referentiepunt. Het is handig voor de herkenbaarheid als de scholen in een samenwerkingsverband eenzelfde format hanteren. Ook voor scholen biedt het format een leidraad. In 2018 is gevolg gegeven aan de doelstelling in het OP 2014 – 2018 een format in het samenwerkingsverband vast te stellen. Het format houdt in dat elke school een actueel beeld geeft van de leerlingenpopulatie, van de basis- en extra ondersteuning die het kan bieden en de ontwikkeling die nodig is om te bieden wat de populatie nodig heeft. De Vrije School, de Horizon en de Opspoorscholen hadden eind 2018 nog geen SOP klaar voor de website, alle andere scholen wel.

5.6 Inspectiebeoordeling scholen

Besturen informeren elkaar indien er door de inspectie scholen als zwak zijn beoordeeld en over de plannen van aanpak en het resultaat ervan. In 2018 heeft geen inventarisatie plaatsgevonden van het

aantal als zwak beoordeelde scholen. Besturen hebben geen verbeterplannen met elkaar gedeeld in het samenwerkingsverband.

5.7 Samenwerkingsverband expertisefuncties

Het samenwerkingsverband is verantwoordelijk voor het zorgen voor een dekkend netwerk van expertise, die nodig is om onderwijs passend te maken voor alle leerlingen. Besturen ontwikkelen en bieden de nodige expertise zoveel mogelijk zelf. Binnen Agora is expertise beschikbaar door het verbinden van scholen in professionele leergemeenschappen en vanuit Agora Support Passend Onderwijs (ASPO), het expertisecentrum van Agora.

Bij Zaan Primair levert het Dienstencentrum, onderdeel van Dynamica XL, diverse vormen van expertise en orthopedagogisch onderzoek aan scholen. Ook zijn diverse werkgroepen op expertisethema's actief. Bij de Opspoorscholen binnen het samenwerkingsverband zijn er twee clusters van IB-ers expertisenetwerken gericht op overleg over de extra ondersteuning en het vormgeven van arrangementen. Voor de eenpitters en Opspoorscholen is in de overeenkomsten met Agora, respectievelijk Zaan Primair toegang tot expertise geregeld.

Het samenwerkingsverband levert alleen expertise die aanvullend nodig blijkt. Sinds 2014 gaat het daarbij om expertise op het gebied van autisme en ergotherapie. In 2018 was de situatie als volgt:

1. Ergotherapeutisch advies van Heliomare is beschikbaar voor 180 uur op jaarbasis.
2. Het samenwerkingsverband heeft voor het schooljaar 2017 – 2018 een post-HBO opleiding voor 15 specialisten vanuit de verschillende besturen tot 'Practitioner Autisme' bij de Fontys Hogeschool gefinancierd.
3. Het Adviesteam van de Bascule wordt ingezet voor advies over de extra ondersteuning voor leerlingen met ernstige gedrags- en psychiatrische problemen. Het doel is scholen meer mogelijkheden voor preventie aan te reiken. Het adviesteam levert een combinatie van psychiatrische en onderwijskundige expertise die in het samenwerkingsverband niet voorhanden is. Het samenwerkingsverband heeft 10 adviestrajecten ingekocht voor het schooljaar 2017-2018. De overeenkomst met de Bascule voor de 10 trajecten is verlengd tot 21 december 2018, vanwege onderuitputting van de adviestrajecten. We constateerden dat er meer gedaan moest worden aan de bekendheid van dit aanbod. We waren tevreden over de inzet. Het adviesteam is betrokken geweest bij zeer complexe situaties.

De interventies vonden echter in een zodanige fase in het proces plaats, dat een TLV-procedure en overplaatsing naar SBO/SO niet meer te voorkomen was. We constateerden dat het van belang is, dat het adviesteam eerder in het proces, dus preventiever, ingezet gaat worden. De coördinatoren gaan meer bekendheid geven aan de mogelijkheid van het betrekken van het adviesteam in het kader van preventie van verwijzing. In IB-netwerken en in de Nieuwsbrief is hier aandacht aan besteed.

Studiemomenten voor IB en directie

Het samenwerkingsverband organiseerde in 2018 een tweetal studieochtenden voor directies en intern begeleiders gericht op expertiseoverdracht passend onderwijs thema's. In februari jl. was het centrale thema van de studieochtend voor directies én IB-ers 'superdiversiteit'. In november 2018 vond de studieochtend voor IB-ers plaats en was het thema 'het werken met het online groeidocument/OPP'. Beide ochtenden werden druk bezocht. De februariochtend werd deels positief geëvalueerd, omdat de sprekers hun informatie te weinig praktisch op het basisonderwijs konden toesnijden. De

novemberochtend bleek erg nuttig voor het op weg helpen van de IB-ers in het nieuwe online instrument van het groeidocument.

5.8 Hoogbegaafdheid

Alle scholen en schoolbesturen hebben voor hoogbegaafde leerlingen een specifiek onderwijs – en begeleidingsaanbod beschikbaar, dat bij hun onderwijs- en ondersteuningsbehoefte aansluit. Uitgangspunt is de integratie van deze leerlingen in de basisschool, waarbij een bovenschools aanbod beschikbaar is voor leerlingen die dit nodig hebben. Als basis- en extra ondersteuning specifiek voor deze doelgroep is dit vooral een verantwoordelijkheid van de afzonderlijke schoolbesturen. De grotere besturen hebben bovenschools, onder meer, Plusklassen en Kangoeroeklassen beschikbaar. Op de website van het samenwerkingsverband zijn verwijzingen te vinden naar de websites van de besturen voor specifieke informatie over de vormgeving per bestuur.

In februari 2018 is door OCW een vooraankondiging gedaan van een specifieke subsidiemaatregel voor samenwerkingsverbanden gericht op het verbeteren van de voorzieningen voor hoog- en meer begaafden. De regeling zou gebaseerd worden op cofinanciering. Voorlopig is in februari 2019 vastgesteld, dat de regeling ingezet zou kunnen worden voor het versterken van geplande of in uitvoering zijnde ontwikkeling. De subsidieregeling is in december gepubliceerd. De planvorming is gestart in 2019 en heeft geleid tot het indienen van een subsidieaanvraag.

5.9 Aanvragen en toekennen van TLV's

Het samenwerkingsverband heeft de besluitvormingsprocedure voor de toelaatbaarheidsverklaringen tot het S(B)O in zijn geheel en zo onafhankelijk mogelijk gepositioneerd op samenwerkingsverband-niveau. De procedure is gebaseerd op het gedachtegoed van handelingsgericht werken. Het deskundigenadvies wordt, conform het uitgangspunt opgenomen in het Ondersteuningsplan 2018 – 2022, geleverd door twee van de drie daarvoor extern ingehuurde en gekwalificeerde deskundigen. In 2018 is de werkwijze ongewijzigd voortgezet. Ouders en scholen geven aan hier zeer tevreden over te zijn.

Het sluitstuk van de procedure is altijd een TLV-gesprek op school tussen ouders, school en een van de twee adviserende deskundigen, voorgezeten door de betrokken bestuurscoördinator. Sinds de zomer 2018 is dat de onafhankelijke coördinator bij de eenpitters en Opspoorscholen. Het is in 2018 één keer voorgekomen dat een coördinator in het voortraject bij een ingewikkelde en conflictueuze TLV-aanvraag betrokken is geraakt. Eén van de andere coördinatoren zat daarom het gesprek voor. In sommige gevallen is veel inzet nodig om te voorkomen dat een TLV-procedure tot thuiszitten en/of een klacht door ouders bij de geschillencommissie leidt.

In 2018 zijn de coördinatoren bij drie ingewikkelde situaties betrokken. Het samenwerkingsverband is in 2018 gestart met het inzetten van een juridische adviseur en advocaat. Eenmaal bij een bezwaar, dat werd aangespannen door ouders bij de geschillencommissie: dit bezwaar werd niet ontvankelijk verklaard, en eenmaal voor advies bij een situatie die in juridisch vaarwater terecht dreigde te komen. De uitgaven daaraan zijn als onvoorzien opgenomen in het exploitatieoverzicht. In de begroting 2019 – 2020 zal hiervoor een post worden opgenomen.

Bij 90% van de gesprekken, wordt het gesprek beëindigd met een beslissing over de TLV en de aangewezen schoolsoort. De beslissing wordt formeel vervolgens binnen een week bevestigd met een schriftelijk besluit. De beslissingen worden helder en consistent verantwoord. Er is altijd een separaat advies van twee deskundigen beschikbaar. Meteen na het gesprek krijgt de school zo nodig feedback van deskundige en bestuurscoördinator over de kwaliteit van het voortraject in de ondersteuning van de leerling.

In 2018 is de formatie van de deskundigen opgehoogd van 2 x 8 uur naar 3 x 8 uur door het inhuren van een derde onafhankelijke deskundige. Dat was nodig vanwege de stijging over 2017 – 2018 van het aantal aanvragen van TLV's met bijna 25% in vergelijking met 2016-2017.

In juli 2018 zijn herstelopdrachten van de inspectie uitgevoerd in de procedure. In de brief met de formele TLV- beslissing aan school en ouders is een standaard zin toegevoegd over de mogelijkheid tot het maken van bezwaar tegen de beslissing. De tweede wijziging betreft de duur van de procedure: het samenwerkingsverband hanteerde een maximale duur van zes weken, met een mogelijkheid van een verlenging met vier weken. Dit is veranderd in de volgens AMVB juridisch bindende maximale termijn van acht weken. Als helder is dat de procedure stil ligt, bijvoorbeeld vanwege het wachten op aanvullende informatie, kan de procedure worden opgeschort. De nieuwe tekst over de procedure met de acht weken termijn is op de website geplaatst in oktober 2018.

Er is in 2018 opdracht verleend aan Pi-Research en Parantion om de TLV-beoordeling en registratie deels te automatiseren. Oplevering hiervan zal plaatsvinden in 2019.

De scholen en ouders geven aan tevreden te zijn over de procedure. Wel hebben de evaluaties van scholen en ouders het signaal opgeleverd, dat scholen de ouders beter kunnen voorbereiden op het gesprek. Dat is de scholen via de IB-netwerken gevraagd te doen.

5.10 S(B)O deelname

Het deelnamepercentage SBO liet in het schooljaar 2017 – 2018 wederom een stijging zien: van 1,55% naar 1,73% (+ 12%). In vergelijking met de landelijke gemiddeldes doet het samenwerkingsverband het nog goed. Het landelijke SBO deelnamecijfer is hoger (2,42%) en iets aan het oplopen, maar minder snel dan dat van het samenwerkingsverband. Dat betekent dat het verschil met het de landelijke deelname SBO afneemt. De stijging van de SBO deelname betekent dat het samenwerkingsverband minder terugploegbudget van de SBO's ontvangt, vanwege het verschil met de 2% bekostiging van de SBO's. Er is zorg over de toename van het deelnamepercentage SBO. De analyse is, dat de druk op basisscholen toeneemt door het lerarentekort en door het toegenomen aantal incidenten met leerlingen en ouders. In 2018 hebben zowel de Raad van Toezicht als de Programmaraad om meer analyse gevraagd, vooral naar de verschillen tussen scholen en besturen in het aantal verwijzingen.

Bij het SO vond een lichte stijging plaats van het deelnamepercentage: van 1,09% naar 1,16% (+6,8%). Het landelijk gemiddelde is licht stijgend en ligt nu op 1,63%. De toename met acht leerlingen in het SO is toe te schrijven aan:

1. Drie leerlingen die deelnemen aan de Kanzklas van Dynamica Molenwerf. Het betreft leerlingen die eerder niet waren ingeschreven en dagbesteding volgden bij het Orthopedagogisch Dagcentrum (ODC). Het is bewust beleid deze leerlingen weer toegang tot (speciaal) onderwijs te geven.
2. Er worden nieuwe leerlingen, vanuit een situatie van thuiszitten, ingeschreven bij Dynamica Molenwerf voor deelname aan de Teacch+ groep: een groep met gespecialiseerde begeleiding voor leerlingen met hoog IQ en ernstig autisme.

De totale deelname vanuit het samenwerkingsverband aan de hoge categorieën SO is erg laag voor ons samenwerkingsverband. De oorzaak daarvan zien we in de bijdrage die het samenwerkingsverband structureel levert aan de bekostiging van onderwijsassistenten in S(B)O voor de begingroepen. Bij de aanvang van de bekostiging van de onderwijsassistentie bij Dynamica XL SO, is de afspraak gemaakt dat dit in ruil zou komen voor het aanvragen van hogere categoriebekostiging, voor zover dit niet af zou doen van de nodige kwaliteit van de begeleiding. Slechts in incidentele en zeer specifieke gevallen doet Dynamica XL daarom een beroep op tijdelijke aanvullende financiering. Bij plaatsing op SO-scholen buiten de Zaanstreek is het beleid om geen hogere categorie toe te kennen, maar wel aanvullende financiering te verstrekken op basis van een plan. Zie hiervoor onder 2.9: Aanvullende financiering in individuele gevallen.

Dekkend netwerk

Per 1 augustus 2018 is een Teacch+ groep gestart bij de Molenwerf, een groep met gespecialiseerde begeleiding voor leerlingen met hogere begaafdheid dan ZML tot een hoog IQ, gecombineerd met ernstig autisme. Hierin worden leerlingen geplaatst die zich in de bestaande S(B)O voorzieningen niet kunnen handhaven en vaak thuis komen te zitten. Sommige van deze leerlingen zouden anders opgevangen worden in de Beter Passend Klas van de Bascule in Amsterdam. Het samenwerkingsverband droeg in 2018 5/12 van € 25.000,- voor het schooljaar 2018 – 2019 bij aan de ontwikkeling van de ondersteuningsstructuur en 5/12 van € 50.000,- van de structurele bijdrage aan de extra ondersteuning, die nodig is in de groep. Dit wordt gefinancierd vanuit de begrotingspost aanvullende zorgbekostiging.

Deelnamecijfers besturen SBO

Zaan Primair laat een gestaag stijgende deelname aan het SBO zien. Opspoor laat de laatste twee jaar een snelle stijging zien van SBO deelname en evenaart bijna het percentage van Zaan Primair. Zeer zorgwekkend is de relatief hoge deelnamecijfers van de eenpitters de Werf, de Vrije School en de Eigen Wijs. De Eigen Wijs heeft fouten gemaakt in het aannamebeleid als nieuwe school en heeft dit onderkend. De verwachting is daarom dat het percentage de komende jaren snel daalt.

Deelnamecijfers besturen SO

Opspoor laat de hoogste deelname zien aan het SO, na de eenpitters de Horizon en de Eigen Wijs. Een analyse van de hoge deelname aan zowel SBO als SO van Opspoor ontbreekt nog. Ook voor het SO heeft De Eigen Wijs fouten gemaakt in het aannamebeleid en ook hier is de verwachting dat percentage gaat dalen.

Zie verder de monitor 2017 – 2018 die als bijlage bij dit bestuursverslag is toegevoegd. 5.11 Aanvullende financiering in individuele gevallen

Er wordt regelmatig een beroep gedaan op het samenwerkingsverband om in bijzondere gevallen mee te werken aan oplossingen voor individuele leerlingen, die niet binnen de normale kaders vallen. Soms betreft de vraag een onderwijszorgarrangement voor een individuele leerling. Het kan ook gaan om extra ondersteuning voor een leerling in het speciaal onderwijs. Bovendien is het ons beleid om geen hogere categorie SO toe te kennen, behalve voor evidente EMB leerling (zie onder 5.8), en in plaats daarvan, waar nodig, aanvullende financiering te verstrekken. Dit vindt dan plaats op basis van een plan, waarin de extra ondersteuning (bovenop de categorie SO-laag bekostiging) wordt verantwoord.

Wanneer en hoe vaak al deze vragen aan het samenwerkingsverband gesteld worden, is onvoorspelbaar. Dat is de reden waarom we voortdurend te laag of te hoog begroten op deze post en waarom op de begrotingspost: aanvullende zorgbekostiging individueel over 2018 een overschrijding van € 22.000 plaatsvond met een uitgave van ruim € 56.000. Overigens vinden er als gevolg van brief van 23 november 2018 over Onderwijs en Zorg van beide verantwoordelijke ministers Slob en de Jonge regionale overleggen plaats met de regionaal functionerende (V)SO-zorg instellingen.

Deze overleggen kunnen ertoe leiden dat we ons beleid in lijn moeten brengen met de overige samenwerkingsverbanden in de regio en overgaan tot het toekennen van hogere categorieën. Maar ook kunnen de in de brief geformuleerde voornemens er toe leiden, dat zowel zorginstellingen als samenwerkingsverbanden een deel van hun budget afgeroomd zien worden voor een landelijke financieringssysteem van de (V)SO onderwijs-zorginstellingen.

Heliomare heeft voor drie leerlingen aanvullende financiering gevraagd voor 2017-2018. Die is eenmalig toegekend. Bij de PI-scholen zijn diverse voorzieningen, waar leerlingen vanuit ons samenwerkingsverband soms gebruik van maken, die tot aanvullende financiering kunnen leiden:

- Plaatsing in de 'Beter Passend Klas' van de Pionier/Bascule, voor leerlingen met ernstig autisme in Amsterdam.
- De onderwijsvoorziening verbonden aan de jeugdzorgcrisisvoorziening van de Bascule: de 'Speedboot'.

Beide vormen van onderwijszorgarrangementen kwamen in 2018 voor. Met de opzet en financiering van de Teacch+ groep bij Dynamica XL beogen we dat de plaatsing in 'Beter Passend Klas' in Amsterdamse niet meer nodig zal zijn.

5.12 Time-out en versnelde aanvraag.

De Time-out voorziening is bedoeld voor tijdelijke plaatsingen vanuit een basisschool in S(B)O, voor leerlingen die een reset nodig hebben. Als gevolg van een herstel opdracht van de onderwijsinspectie (juli 2018), is de maximale verblijfsduur van achttien weken per 1 augustus 2018 teruggebracht tot twaalf weken. Deze tijdelijke opvang is niet bedoeld voor leerlingen, voor wie bij plaatsing vaststaat dat het resultaat een TLV aanvraag en een langere plaatsing in het S(B)O nodig zal zijn. Voor deze leerlingen dient de basisschool een (eventueel versnelde) TLV-procedure in te zetten.

Zoals de monitorcijfers laten zien is de doelstelling t.a.v. het maximum aantal weken in 2017 - 2018 (weer) niet gehaald met een gemiddelde verblijfsduur van 23 weken. Ook bleek de doelstelling van een 'reset' met terugkeer naar de basisschool bij vrijwel alle plaatsingen onhaalbaar. De meeste plaatsingen resulteerden in een aanvraag en toekenning van een TLV, en dus langere plaatsing in S(B)O. In 2018 als kalenderjaar gold dit voor 100%. De toelatingsprocedure is daarom aangescherpt. Bij Agora heeft de bestuurscoördinator in nauw overleg met de directeur Tijdstroom de verantwoordelijkheid voor de toelating tot Time-out. Bij Zaan Primair is de directeur Dynamica XL eerstverantwoordelijke in overleg met de desbetreffende bestuurscoördinator. De plaatsende scholen zijn er met de directies van het S(B)O vervolgens verantwoordelijk voor, dat de verblijfsduur na 1 augustus 2018 inderdaad maximaal twaalf weken is. Vanaf 1 augustus 2018 is de toepassing van de toelatingseis en de controle op de verblijfsduur echter rigoureuzer toegepast. Dat laat op dit moment zien dat het gemiddelde aantal weken is gedaald naar vijftien. Na de zomer hebben er vijf leerlingen een time-out gehad. Twee van de drie plaatsingen bij Tijdstroom en hebben 16,7 en 23 weken geduurd, ruim meer dan twaalf weken. De overige plaatsingen bleven binnen de twaalf weken marge. Alle plaatsingen in 2018 resulteerden echter in een S(B)O plaatsing. De Time-out voldoet dus deels niet aan de tijdslimiet en geheel niet aan de doelstelling van leerlingen na reset weer terug naar een basisschool te begeleiden. En heroverweging van deze voorziening is nodig.

Versnelde aanvraag

Er bestaat de mogelijkheid van de versnelde TLV aanvraag, die inhoudt dat de aanvraag met voorrang in een of twee weken wordt afgehandeld. De voorrang kan nodig zijn om thuiszitten te voorkomen, wanneer er sprake is van een onvoorzien snel verslechterde situatie, waarbij thuiszitten dreigt te ontstaan. Wanneer dan snelle plaatsing in het S(B)O aan de orde is, kan een versnelde aanvraag thuiszitten voorkomen of verkorten. Bij een dergelijke aanvraag wordt achteraf met de basisschool goed nagegaan of en hoe een crisismatige TLV-aanvraag te voorkomen was geweest. In 2015 - 2016 waren rond de 20% van alle TLV-aanvragen versnelde aanvragen, in 2016-2017 was dit gedaald naar 16% (-20%) en in 2017 - 2018 verder naar 11%. Daarmee is de doelstelling voor daling gehaald. Immers, voorrang voor een aanvraag betekent een ongewenste langere doorlooptijd voor andere aanvragen. Opvallend is dat van de 11% versnelde aanvragen 75% afkomstig zijn van Agora. Bijna 40% van de aanmeldingen van Agora betrof een versnelde procedure.

Als de Agorascholen tijdiger een aanvraagprocedure in gaan zetten zal dat rechtstreeks leiden tot een verdere daling van het totaal aantal versnelde aanvragen (bij gelijkblijvende aantallen van de andere besturen). Dit bestuur heeft maatregelen getroffen om dit te bereiken. De mogelijkheid voor de voorrangregeling willen we wel behouden. Het kan in bepaalde gevallen thuiszitten voorkomen.

5.13 Terugplaatsingsbeleid

Het jaar 2018 is het eerste kalenderjaar dat sprake was van uitvoering van het in 2017 is ingevoerde terugplaatsingsbeleid. Dit beleid voorziet er in, dat terugplaatsing in het gehele proces van TLV-aanvraag tot in de OPP-evaluaties van het S(B)O, als een integraal proces wordt aangepakt. Het goed meenemen van ouders in het proces is daar een essentieel onderdeel van. Het samenwerkingsverband financiert de formatie en begeleidingsarrangementen die nodig zijn voor de uitvoering van dit beleid.

Voor de uitvoering is een projectgroep ingericht bestaande uit directies van de S(B)O's en de retourbegeleiders. Er was in 2017 – 2018 een retourbegeleider actief voor Zaan Primair voor drie dagen in de week (€ 35.000,-) en één voor Agora voor een dag in de week (€ 15.000,-). Ook voor 2018-2019 is dit bedrag weer beschikbaar voor personele inzet. Daarbij is aanvullend afgesproken, dat eind van 2018-2019 de feitelijk gepleegde inzet voor beide bestuursorganisaties verrekend zal worden. Aan de begroting voor 2018 – 2019 is € 40.000,- toegevoegd voor de startarrangementen. In de loop van 2018 is namelijk besloten deze bekostiging vanuit het samenwerking aan te bieden, om te voorkomen dat de rekening voor bestuur of basisschool een drempel vormt voor een terugplaatsing. In totaal is de reservering voor het schooljaar daarmee in totaal € 90.000,-. Voor 2018 kwam dat neer op € 67.000,-. De uitgaven aan startarrangementen blijven echter achter bij de verwachting. We gingen er van uit dat elke terugplaatsing vergezeld zou moeten gaan van een startarrangement. In de praktijk bleken basisscholen daar echter niet altijd behoefte aan te hebben.

In 2018 is veel ingeregeld en ook leerlingen met een time-out plaatsing waren (tevergeefs) bij de terugplaatsingsactiviteiten betrokken. Zo is er een processchema doorontwikkeld, dat een goed overzicht geeft van in welke fase van het terugplaatsingsproces elke betrokken leerling zich bevindt.

Resultaten:

- In 2018 was sprake van zeven terugplaatsingen door Agora. Zes waren succesvol en één leerling is in februari 2019 weer teruggekomen op de Tijdstroom.
- Vanuit Zaan Primair zijn vier leerlingen succesvol teruggeplaatst: één leerling van SBO naar een basisschool en drie leerlingen van SO naar SBO.

Verwachte terugplaatsingen bij Agora in kalenderjaar 2019: drie, bij Zaan Primair zijn er drie leerlingen in de procedure op 31 december 2018. Bij de terugplaatsingen naar het SBO bleek er in één geval een verkeerde inschatting is gemaakt van de draagkracht van leerkrachten in een school. In het andere geval heeft een basisschool op aandringen van de ouders een leerling teruggenomen, tegen het advies in van de SBO school.

5.14 Samenwerking met gemeenten

De basisafspraken over de samenwerking tussen samenwerkingsverband en gemeenten, voortvloeiend uit het Ondersteuningsplan, worden vastgelegd in het wettelijk verplichte bestuurlijke Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO). In 2018 is er met gemeenten overleg gevoerd door gemeente en samenwerkingsverband bestuur over de aanbesteding van de jeugdhulp in 2020. Dit leidt tot resultaten in 2019. Er zijn in 2018 veel klachten over de samenwerking tussen scholen en jeugdteams geweest. Het bestuur probeert in het aanbestedingsoverleg nieuwe voorwaarden te scheppen voor de samenwerking.

De coördinatie voert regelmatig overleg met de gemeenten op ambtelijk niveau over de voortgang in de uitvoering van de werkafspraken over knelpunten in de samenwerking tussen scholen en jeugdteams, het schoolmaatschappelijk werk, in het leerlingenvervoer en de uitvoering van de leerplicht. Dit overleg functioneerde in 2018 goed. Het biedt de gelegenheid op alle punten van samenwerking de voortgang te verzekeren. Agendering vindt plaats door zowel gemeente als coördinatie.

5.15 Thuiszitters

Alle thuiszitters zijn in beeld, voor zover scholen die melden, en over de registratie vond voortdurend afstemming plaats met de afdeling leerplicht van de gemeente Zaanstad, die ook de leerplichthandhaving uitvoert voor Oostzaan en Wormerland. De samenwerking had een wisselende kwaliteit in 2018 en bleek afhankelijk van de betreffende leerplichtambtenaar. Er was soms onvoldoende inzicht bij leerplicht in de inspanningen en mogelijkheden bij scholen, besturen en samenwerkingsverband. Nieuwe leerplichtambtenaren werden onvoldoende gecoacht het veld in gestuurd. Hierover heeft overleg plaatsgevonden.

Het aantal weken thuiszitten is van 2016-2017 naar 2017-2018 gestegen van elf naar negentien, als we vijf leerlingen niet meerekenen, die zonder bericht vermoedelijk door ouders weer meegenomen zijn naar Bulgarije. Er was in 2018 sprake van vier zeer langdurige thuiszitters, die langer dan een jaar thuiszitten. De absolute thuiszitter, die thuiszit sinds september 2016, zat ook in 2018 het hele jaar thuis. Van twee van de vier langdurige thuiszitters is het thuiszitten beëindigd in 2018. We hebben in de zoektocht naar oplossingen voor thuiszitters o.m. last van het ingewikkelde juridische situatie waarin de jeugdbescherming en leerplicht zich met ouders bevinden en we hebben negatieve ervaringen opgedaan met de interventies van onderwijsconsulenten en adviseurs die ouders in de hand nemen. We verwachten in ieder geval van de onderwijsconsulenten een meer bemiddelende rol; zijn lijken nu meer als belangenbehartigers van ouders op te treden.

De coördinatoren investeren veel tijd in de afstemming met ketenpartners en in gesprekken met ouders, scholen en hun besturen, ook preventief bij dreigende thuiszitters situaties. Van de kant van het onderwijs is altijd een aanbod voor schoolplaatsing mogelijk gebleken, in eerste instantie ook bij de absolute thuiszitter. De ouders hebben in september 2018 een klacht bij de landelijke geschillencommissie ingediend, die niet ontvankelijk is verklaard. De ouders weigerden in te gaan op het aanbod van Agora voor een observatieplaats op Tijstroom. In 2018 is er dus geen oplossing bereikt voor deze leerling. Wel bekostigt het samenwerkingsverband een IVIO onderwijspakket voor deze leerling.

Het samenwerkingsverband werkt samen met de gemeenten door het aantal leerlingen met een vrijstelling terug te dringen. Een maatregel is om bij de aanvraag voor vrijstelling van leerplicht bij de gemeente, een orthopedagoog namens het samenwerkingsverband te laten adviseren over de onderwijsmogelijkheden van de leerling. In 2018 kwam dit vijf keer voor. Een andere manier om het aantal leerlingen met een vrijstelling terug te dringen is de samenwerking tussen het Orthopedagogisch Dagcentrum (ODC) en Speciaal Onderwijs voor Zeer moeilijk lerende (SO-ZML) van Dynamica XL. In 2018 is een gecombineerde groep ODC en SO-ZML gestart (de Kanzklas), waardoor voor een aantal ODC leerlingen met een vrijstelling van leerplicht, toch onderwijs mogelijk is gemaakt.

5.16 Aansluiting onderwijs - jeugdzorg

De schoolbesturen zijn in 2018 nauw betrokken bij het overleg over het nieuwe aanbestedingsplan voor de jeugdzorg vanaf 2020 door de gemeente Zaanstad. De afronding hiervan ligt in 2019. Het gesprek hierover wordt voor het primair onderwijs gevoerd door het bestuur van het samenwerkingsverband. Het nieuwe plan moet leiden tot betere randvoorwaarden dan nu aanwezig zijn. Evaluaties wezen uit dat zowel tussen de jeugdteams onderling als met ketenpartners de samenwerking onvoldoende was.

In 2017 – 2018 is door bureau Van Montfoort een pilotproject uitgevoerd met vijf scholen met als doel de verbetering van de samenwerking tussen scholen en jeugdteams. Het ging om een project, waarbij de IB-ers en directies van de scholen school, de betrokken schoolmaatschappelijk werker en de medewerkers van het jeugdteam in de buurt, de onderlinge samenwerking konden professionaliseren. Dit was een gezamenlijk initiatief van de gemeente Zaanstad en het samenwerkingsverband. Het project heeft geen gunstige start gehad, doordat de projectleiders niet de juiste toon vonden bij de scholen en organisatorische missers maakten. Niettemin is het project in de praktijk grotendeels zinvol geweest. De bevindingen door Van Montfoort waren weinig positief over de stand van zaken in de samenwerking. Het investeren in contact tussen scholen en jeugdteam en het maken van goede praktische afspraken bleek erg nodig. Aan de basisvoorwaarden voor de samenwerking bleek niet te worden voldaan. Het bureau deed o.m. de aanbeveling om het onderwijs bij de aanbesteding van de inrichting en de vorm van samenwerking in de toekomst nauw te betrekken. Die laatste aanbeveling is opgevolgd. Voor het uitrollen van de pilot naar andere wijken is in afwachting van de uitkomsten van het aanbestedingsoverleg pas op de plaats gemaakt.

5.17 Schoolmaatschappelijk werk (SMW)

Schoolmaatschappelijk werkers zijn of in dienst van Agora of Zaan Primair, en maken onderdeel uit van het expertisenetwerk van het samenwerkingsverband. Er is schoolmaatschappelijk werk voor alle scholen beschikbaar. Financiering vindt deels plaats door het samenwerkingsverband (2/3) en deels door de gemeenten (1/3). De positionering van het schoolmaatschappelijk werk is in 2018 vanzelfsprekender geworden. Zie het afzonderlijke Jaarverslag SMW 2018 (bijlage). Het schoolmaatschappelijk werk heeft een rol in het oplossen van (dreigende) conflicten tussen school en ouders, een belangrijke (secundaire) preventietaak rond problemen met schoolgaan van leerlingen (en hun ouders) en overdracht naar het jeugdteam. De samenwerking met de jeugdteams rond schoolmaatschappelijk werk gaat vaak moeizaam, onder meer omdat jeugdteams de scholen en schoolmaatschappelijk werkers niet als professionele collega's zien. De rol van schoolmaatschappelijk werk is daarom een onderwerp in het aanbestedingsoverleg met de gemeente.

5.18 Leerlingenvervoer

In 2018 heeft het beleid van de gemeente Zaanstad om meer eigen regie te hebben in het ondersteunen van ouders bij het aanvragen van leerlingenvervoer vorm gekregen. Er worden daarvoor wel spreekuren bij de S(B)O scholen gehouden. Het lijkt voor de S(B)O scholen minder werk te betekenen in het ondersteunen van ouders, een lang gekoesterde wens. Daarmee zijn de ernstigste problemen van 2017 achter de rug. Dit was nog niet geval voor het leerlingenvervoer vanuit Wormerland. Ondanks veel waarschuwingen van onze kant, had het beleid en de communicatie naar ouders weer tot gevolg dat er leerlingen onnodig thuiszaten. De gemeente blijkt telkens weer niet in staat de eigen plannen zorgvuldig tot uitvoering te brengen. Door interventie van de schooldirectie en het bestuur van Dynamica XL is de fout weer hersteld.

5.19 Doorgaande lijnen

Voorschoolse voorzieningen - po

Er was sprake van voortdurende communicatie tussen de coördinatie en voorschoolse voorzieningen. Er is in 2018 veel contact nodig geweest met het MKD over hun rol in de TLV-aanvragen. Enkele overleggen en nieuwe afspraken hebben nu tot werkbare oplossingen geleid. De MKD's verwachtten van het samenwerkingsverband onderzoekscapaciteit en de mogelijkheid tot rechtstreekse aanmelding bij het samenwerkingsverband. Wettelijk moet dit nu eenmaal via een school. Het samenwerkingsverband regelt dit met zo weinig mogelijk bureaucratie. Goed overleg is van belang omdat we willen voorkomen dat leerlingen met mogelijkheden in het regulier onderwijs toch in het S(B)O terecht komen. Ook heeft het samenwerkingsverband de MKD-organisatie op de eigen verantwoordelijkheid voor onderzoek en adequate verslaglegging gewezen. Als het nodig is zal het samenwerkingsverband tijdens de TLV-procedure onderzoek, observatie of andere vormen van expertise inzetten om tot een beslissing te kunnen komen.

Het Jonge Kind

In de begrotingen van zowel 2017 – 2018 als 2018 – 2019 staat een reservering opgenomen voor onderzoek naar de mogelijkheden van versterking van de ondersteuningscapaciteit van basisscholen voor jonge kinderen (4 – 6 jaar) met ernstige ondersteuningsbehoeften. Een eerste fase van dit onderzoek werd eerder intern gedaan. Het ging toen om de inventarisatie van de ondersteuningsbehoeften van de huidige JK-groepen bij de S(B)O's. In 2016 is daarover gerapporteerd. De tweede fase is niet tot stand gekomen. In november 2017 is, na voorbereidingen, mede namens ons samenwerkingsverband, een subsidieaanvraag ingediend door VU Amsterdam LEARN! Research Institute bij het NWO. Ook Heliomare (dr. Hans Schumann) was hierbij betrokken. De geplande startdatum was maart 2018. Begin 2018 werd echter duidelijk dat de aanvraag was afgewezen. Door omstandigheden is het niet mogelijk geweest deze vraag in 2018 weer op te pakken. De interne ontwikkeling van expertise bij Agora en Zaan Primair zijn echter wel doorgegaan. De vraag kan intussen wellicht beter bij de bredere vraag naar de mogelijkheden de groei van het SBO terug te dringen.

PO – VO

Het convenant dat de goede overdracht regelt van leerlingen die begeleiding nodig hebben, is opgesteld in overleg tussen het PO, VO en de gemeente in 2014. Het VO heeft aangegeven, dat het voorkomt dat basisscholen leerlingen voor begeleidingstrajecten in het VO (zoals het OPDC) aanmelden, zonder dat basisscholen met deze leerlingen vanuit een OPP, dat de extra ondersteuning vastlegt, is gewerkt. De PO-VO werkgroep, die jaarlijks de overdracht van PO naar VO bespreekt, is gevraagd om tot een advies over betere afspraken te komen.

5.20 De organisatie van het samenwerkingsverband

Management

De managementstructuur is ongewijzigd gebleven, met een coördinatie die met mandaat van het bestuur de beleidstaken en beleidsvoorbereidende taken uitvoert en het bestuurlijk proces ondersteunt. De taken zijn opnieuw uitgewerkt en de beschikbare managementtijd is aangepast. De onafhankelijke coördinator is per 15 september 2018 in dienst getreden bij Agora en Zaan Primair (bij ieder 0,4 FTE). Daarmee is hij voor 32 uur beschikbaar in dezelfde functie, op basis van een aanstelling i.p.v. externe inhuur. Dit zal de kosten voor het samenwerkingsverband verminderen. Hij is in dienst getreden bij de beide besturen, conform het uitgangspunt dat het samenwerkingsverband geen personeel in dienst

heeft en om ervoor te zorgen dat hij onafhankelijk van alle besturen kan blijven optreden.

Ondersteuningsplan raad (OPR)

De OPR is het medezeggenschapsorgaan van het samenwerkingsverband en bestaat voor de helft uit personeelsleden en voor de andere helft uit ouders. Het overleg met de OPR wordt standaard uitgevoerd door de onafhankelijke coördinator en op agendapunt eveneens met bestuurscoördinatoren. De OPR en de RvT hebben twee keer overleg gevoerd in 2018, zoals in het toezichtkader is beschreven. De OPR heeft te kennen gegeven eenmaal per jaar rechtstreeks met het bestuur te willen overleggen. De OPR maakt gebruik van secretariële ondersteuning door het bestuurssecretariaat van het samenwerkingsverband. Het belangrijkste wapenfeit van de OPR is het instemming verlenen met het Ondersteuningsplan 2018 – 2022. Daar is tweemaal overleg met de coördinatie over conceptversies aan voorafgegaan.

Programmaraad

De doelstellingen van de Programmaraad zijn:

1. Het adviseren over het functioneren van de TLV-procedures in relatie tot de visie van het samenwerkingsverband, m.a.w. over de manier van instroom in S(B)O.
2. Adviseren over de kwaliteit van het S(B)O in relatie tot wat er nodig is in het samenwerkingsverband in het kader van de doelstelling een dekkend netwerk aan voorziening te scheppen.
3. Adviseren over de balans in de financiering van regulier onderwijs en S(B)O.

In 2018 heeft de Programmaraad twee keer deelgenomen aan het SO-SBO overleg. Onderwerpen: het terugplaatsingsbeleid en de time-out procedure. Bovendien heeft de Programmaraad op verzoek van de coördinatie overleg gevoerd met Heliomare over de verzoeken om aanvullende financiering van drie leerlingen. Daarover heeft de Programmaraad positief geadviseerd. In de 2^e helft van 2018 is de Programmaraad in een nieuwe samenstelling bijeen geweest, met twee directeurs van Agorascholen, één van een Opspoorschool en de directeur van een eenpitter.

Onderwerpen waren:

1. Het bespreken van de doestellingen en wat dit betekent voor de agenda de komende tijd. Afgesproken is dat er op locaties van de SBO's vergaderd zal worden en dat een gesprek met de TLV-deskundigen gewenst is.
2. Financiële balans regulier – speciaal in relatie tot de huidige begroting. Aan de orde was hoe de S(B)O deelname en bekostiging de ruimte voor het ondersteuningsbudget voor het regulier onderwijs beïnvloedt. Ook de posten 'individuele onderwijszorg arrangementen' en 'aanvullende zorgbekostiging' werden besproken.
3. De monitor samenwerkingsverband 2017 – 2018. De voornaamste opmerking van de Programmaraad was hierover dat zij de analyse van de groei van het SBO en de verschillen van de deelnamecijfers van tussen de besturen onvoldoende geanalyseerd vonden. Zij adviseerde een nadere analyse.
4. De Teacch+ groep bij de Molenwerf (zie 2.8 onder dekkend netwerk). De Programmaraad heeft over het ondersteuningsverzoek van Dynamica XL positief geadviseerd.

S(B)O overleg

Dit is het overleg tussen S(B)O directies en coördinatie. Het doel beleidsafstemming te onderhouden. Onderwerpen van gesprek in 2018 waren:

1. Het inrichten van de Teacch+ groep bij Dynamica Molenwerf (zie 2.8 onder dekkend netwerk).
2. Plaatsingsmogelijkheden en wachtlijstproblematiek in het S(B)O.
3. Leerlingenvervoer.
4. Het overleg met Landzijde zorgboerderijen en plaatsing en financiering van leerlingen daar.
5. De opzet van de Kanzklas van Dynamica XL en het ODC.
6. De samenwerking met de jeugdteams: de jeugdteams slagen er niet in goed aan te sluiten op wat er nodig is in een (S(B)O school. Het samenwerkingsverband is daarover in overleg met de gemeente. In 2018 is dit nog niet adequaat opgelost.
7. De time-out procedure.
8. Het terugplaatsingsbeleid.

5.21 Communicatie

Er is in juni 2018 een vierde info-krant uitgebracht door het samenwerkingsverband met een brede verspreiding onder scholen en ketenpartners. De krant bood informatie over de ontwikkeling van passend onderwijs in ons samenwerkingsverband op diverse niveaus: bij ouders, scholen, management en bestuur. Ook is er in juni 2018 en eind 2018 een Nieuwsbrief verspreid met voor alle scholen belangrijke informatie. De website is voortdurend geactualiseerd. De inspectie heeft aangegeven, dat het samenwerkingsverband beter dient te communiceren over activiteiten. Veel leerkrachten kunnen het samenwerkingsverband niet goed plaatsen. Nu heeft ons samenwerkingsverband vooral een voorwaardenscheppende positie. Het ligt niet voor de hand daar intensiever dan nu gebeurt over te communiceren.

5.22 Kwaliteitsbeleid

In het Ondersteuningsplan 2018 – 2022 is het kwaliteitsbeleid als belangrijk aandachtsterrein benoemd, en dan vooral de verantwoording van de basis- en extra ondersteuning door de schoolbesturen en het ondersteuningsbudget. De inspectie concludeerde dat het samenwerkingsverband op de goede weg was, maar ook dat er verbeteringen nodig waren.

De monitor is verder verbeterd, inhoudelijk en grafisch, en er is ook meer weggelaten. Wel zijn door raad van toezicht en de Programmaraad vragen naar verdergaande analyse gesteld. De Programmaraad vraagt naar meer verklaring van de verschillen tussen besturen, de Raad van Toezicht vraagt om meer verklaring van - en sturing op - de groei van het SBO.

Uit de interne evaluatie van de TLV-procedures bleek dat hogere eisen nodig zijn aan de vastlegging van de manier waarop scholen hun HGW-cyclus rond een leerling met extra ondersteuning uitvoeren. De kwaliteit van de dossiers in het kader van de TLV-procedures is redelijk.

Verder is het nodig dat het samenwerkingsverband bij haar verslaglegging helder de doelstelling van haar activiteiten en de resultaten daarvan beter weergeeft om greep te hebben op de voortgang. Dit bestuursverslag biedt daarvan het resultaat.

De verantwoording door besturen van de middelen vanuit het ondersteuningsbudget over 2017 liet veel te wensen over. In 2018 is een nieuwe format vastgesteld en er heeft overleg van de coördinatie met

directies van de eenpitters en de controllers van de grotere besturen plaatsgevonden. Dit moet leiden tot verbetering van de verantwoording over 2018.

5.23 Governance

Het samenwerkingsverband heeft sinds 30 mei 2017 een Raad van Toezicht bestaande uit drie onafhankelijke leden. Het stichtingsbestuur wordt gevormd door de vertegenwoordigers van Agora, Opspoor en Zaan Primair. De overige eenpitters zijn middels een aansluitingsovereenkomst vertegenwoordigd door Agora (IBS de Horizon) of Zaan Primair (ABS de Werf, ABS de Vrije School en ABS de Eigen Wijs). Er is een coördinatieteam ingericht voor het dagelijks management van door het bestuur gemandateerde functies en het uitvoeren van taken.

Raad van Toezicht

Hier volgt het Jaarverslag 2018 dat de Raad van Toezicht heeft verstrekt.

Samenstelling

De raad van toezicht bestaat uit drie personen met de volgende taakverdeling:

- Mevr. I. Wieling, voorzitter.
- Dhr. P.J. Sayers, vicevoorzitter RvT en lid auditcommissie.
- Mevr. B. van Straten, lid.

De raad van toezicht wordt ondersteund door de onafhankelijk coördinator, dhr. Bernard Homans.

De raad van toezicht toetst als intern toezichthouder het beleid en het functioneren van het samenwerkingsverband aan de vastgestelde missie, visie en de uitgezette koers. De raad van toezicht heeft hiertoe een toetsingskader opgesteld. Dit kader sluit aan op de Code Goed Bestuur, de governancecode van het primair onderwijs.

De leden van de raad vervullen de volgende relevante nevenfuncties

Naam	Nevenfuncties in 2018
I. Wieling	Voorzitter Stichting Adoptiekinderen uit Polen Voorzitter Stichting Friends Indeed Lid/voorzitter Raad van Toezicht Salomo Lid Raad van Toezicht AWBR Amsterdam
P. J. Sayers	Voorzitter Raad van Commissarissen Stichting Woontij Vicevoorzitter Raad van Toezicht Stichting Petrus Canisius College Lid Raad van Toezicht Stichting Algemeen Opvangcentrum Purmerend Lid Raad van Toezicht Stichting De Helderse Vallei
B. van Straten	Fractievoorzitter VVD Haarlemmermeer

Werkzaamheden van de raad

De werkzaamheden zijn gestart op 1 augustus 2017.

De raad heeft in 2018 drie maal vergaderd met de bestuurders. De voorzitter van de raad overlegt met de onafhankelijk coördinator over het opstellen van de agenda.

Tijdens de vergaderingen is aandacht besteed aan onderwerpen:

- Statuten, toezichtkader, reglement bestuur, ondersteuningsplan, meerjarenbegroting. In overleg met het bestuur zijn de statuten aangepast aan de Code Goed Bestuur.
- Bestuurlijke organisatie en beleid; bedrijfsvoering en financiën; waaronder jaarverslag, begroting, managementrapportage, monitorrapportage, financiële afspraken met aangesloten besturen. Daarbij is ook beschouwd in hoeverre aangesloten instellingen rapporteren over de doelmatige besteding van middelen.
- Bestuurlijke (netwerk) organisatie en beleid.

De auditcommissie heeft op 15 maart 2018 en 11 juni 2018 overleg gevoerd met de penningmeester, controller en onafhankelijk coördinator over de begroting inclusief het meerjarenperspectief, de jaarrekening (inclusief Bestuursverslag) en de Managementrapportages. Daarbij is terdege aandacht besteed aan de rechtmatige en doelmatige besteding van de middelen.

Op 10 juli 2018 vond overleg plaats met de accountant over het accountantsverslag.

Daarnaast heeft de raad twee bijeenkomsten met de OPR gehouden. Daarbij is onder meer aandacht besteed aan de toegenomen werkdruk, die onder meer wordt veroorzaakt door de algemene personele onderbezetting. Voorts is aandacht besteed aan de gevolgen van de onderbezetting in het reguliere primaire onderwijs en de gevolgen daarvan voor het speciale onderwijs.

In het kader van het onderzoek van de Inspectie van het Onderwijs heeft de raad een gesprek gevoerd met de inspectie.

Honorering

De leden van de raad ontvangen € 5.000,- per jaar inclusief BTW.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit de vertegenwoordigers van Agora, Opspoor en Zaan Primair. Het bestuur heeft ook in 2018 gebruik gemaakt van een onafhankelijke, externe voorzitter, die niet formeel deel uitmaakt van het bestuur.

In april 2018 heeft het bestuur, samen met de coördinatie, de besluitvorming over het nieuwe Ondersteuningsplan 2018 – 2022 afgerond. In de reguliere bestuursoverleggen, werd goedkeuring verleend aan de MJB 2018-2022 met de toelichting, het treasurystatuut, het jaarverslag 2017 (met jaarrekening en Bestuursverslag), het jaarverslag 2016 – 2018 en jaarplan 2018 – 2018. De belangrijkste thema's 2018 (naast de onderwerpen die verband houden met de P&C cyclus):

- De inrichting en implementatie van het online groeidocument/OPP.
- De verantwoording van het ondersteuningsbudget voor besturen.
- Het terugplaatsingsbeleid.
- De relatie scholen-jeugdteams: de evaluatie van de Van Montfoort pilot en participatie in de voorbereiding van de aanbesteding van de jeugdhulp per 2020 door de gemeente Zaanstad.
- Thuiszitters.
- De monitor 2017 – 2018 en de stijging van het SBO deelnamepercentage.
- De AVG implementatie.
- Beleidskader onderwijs-zorg arrangementen (een coproductie van gemeenten en samenwerkingsverbanden po en vo in de Zaanstreek).

Coördinatie

Zie onder 5.20: De organisatie van het samenwerkingsverband, Management.

6. Financieel beleid en beheer

6.1 Allocatie ondersteuningsmiddelen

6.1.1. Ondersteuningsbudget regulier onderwijs

Het samenwerkingsverband stelt jaarlijks een ondersteuningsbudget beschikbaar aan de scholen (d.w.z. hun besturen) waarmee zowel de basisondersteuning als extra ondersteuning wordt gerealiseerd. Op basis van een bedrag van € 300,- per leerling in 2017-2018 en € 341,- in 2018-2019, is in 2018 n totaal een bedrag van ruim 5 miljoen euro.

Daarnaast wordt een bedrag beschikbaar gesteld voor het realiseren van schoolmaatschappelijk werk (in 2018 € 158.618,-). De gemeenten Zaanstad, Wormerland en Oostzaan vullen dit bedrag vervolgens aan (in 2018 € 109.974,-). De bedragen voor schoolmaatschappelijk werk zijn gebaseerd op de loonkosten aan maatschappelijk werk bij de besturen.

6.1.2. Speciaal basisonderwijs

Omdat het aantal leerlingen op de SBO scholen van het samenwerkingsverband zich (ruim) onder de 2% van het totaal aantal leerlingen bas en SBO bevindt, maar de SBO scholen wel bekostiging van DUO ontvangen op basis van de volledige 2%, is afgesproken dat de vergoeding aan ondersteuningsbekostiging met betrekking tot het verschil tussen 2% en het werkelijke percentage, teruggaat naar het samenwerkingsverband.

Omgekeerd worden aan het SBO middelen beschikbaar gesteld voor de instandhouding van groepen voor jonge leerlingen ("JK-regeling"), en voor de z.g. noodprocedure, v.a. 1 augustus 2017: de time-outvoorziening.

6.1.3. Speciaal onderwijs

De ondersteuningsbekostiging van het speciaal onderwijs wordt bepaald met vaste tarieven per categorie toelaatbaarheidsverklaring, waarbij het aantal leerlingen geregistreerd op 1 oktober door DUO op de zware ondersteuningsmiddelen wordt ingehouden, en het aantal leerlingen geteld op de peildatum 1 februari (groeitelling) rechtstreeks worden bekostigd door het samenwerkingsverband het schooljaar daar op volgend.

Daarnaast ontvangt het speciaal onderwijs aanvullende zorgbekostiging voor een aantal groepen waarin intensieve begeleiding plaatsvindt, en betaalt het samenwerkingsverband in voorkomende gevallen mee aan onderwijszorgarrangementen voor leerlingen in het SO.

6.2 Overige kaders

Het samenwerkingsverband heeft op basis van de deelname aan het speciaal onderwijs en de leerlinggebonden financiering op de peildatum 1 oktober 2011 te maken met een jaarlijks afnemende vereveningskorting en dus stijgende baten. Hier wordt uiteraard in de meerjarenbegroting op geanticipeerd.

Als uitwerking van het ondersteuningsplan wordt per schooljaar een jaarontwikkelplan (JOP) opgesteld, waarin de voortgang van bestaand beleid, nieuw vorm te geven beleid en de doelen daarvan worden geformuleerd en gepland. Mede op basis hiervan wordt de begroting opgesteld, die eveneens per schooljaar loopt.

Uitgangspunten voor de komende tijd:

- De middelen voor de ondersteuning in het regulier onderwijs nemen de komende jaren toe, ten minste in de pas met de (positieve) verevening.
- Indien het samenwerkingsverband meer vermogen beheert dan het gewenste weerstandsvermogen, gaat het overschot aan middelen terug naar het regulier onderwijs door ophoging van het ondersteuningsbudget.
- De overhead en de activiteiten van het samenwerkingsverband nemen niet meer dan 10% van het budget in beslag. Ook de schoolbesturen besteden ieder niet meer dan 10% van het ondersteuningsbudget aan overhead.
- De reserve bedraagt niet meer dan 2,5 %.
- Het samenwerkingsverband geeft meer uit aan het ondersteuningsbudget voor basisscholen dan aan speciaal (basis)onderwijs.

6.3 Financieel beheer

Het samenwerkingsverband heeft een planning & control-cyclus, waarin de totstandkoming van begroting, rekening en rapportages zijn vastgelegd. De financiële perioderapportages waarin we de ontwikkelingen in de exploitatie bijhouden en markeren, evenals de concept begroting en concept jaarrekening vanaf het schooljaar 2018-2019 worden voorgelegd aan het toezichthoudend orgaan (zie governance).

Het samenwerkingsverband hanteert een schooljaarbegroting. Deze keuze is gemaakt omdat de baten van het samenwerkingsverband voor het grootste deel per schooljaar worden vastgesteld en kunnen worden gecalculeerd op door DUO vastgestelde leerlingenaantallen. Vervolgens is de peildatum 1 februari (groei speciaal (basis-) onderwijs) van belang voor het opstellen van valide cijfers.

Door de grote mate van decentralisatie heeft het samenwerkingsverband geen directe taken met betrekking tot extra ondersteuning in de basisschool.

Een procuratieschema en een treasurystatuut maken verder onderdeel uit van de protocollen waarmee het financieel beheer wordt uitgevoerd.

6.4 Treasury

Het bestuur van het samenwerkingsverband is bevoegd tot het aangaan van financiële verplichtingen. Het streven is om de toegekende (rijks)middelen jaarlijks volledig in te zetten ten bate van de exploitatie, rekening houdend met te plegen investeringen op lange termijn.

De algemene doelstelling van het treasurybeleid voor de vereniging luidt:

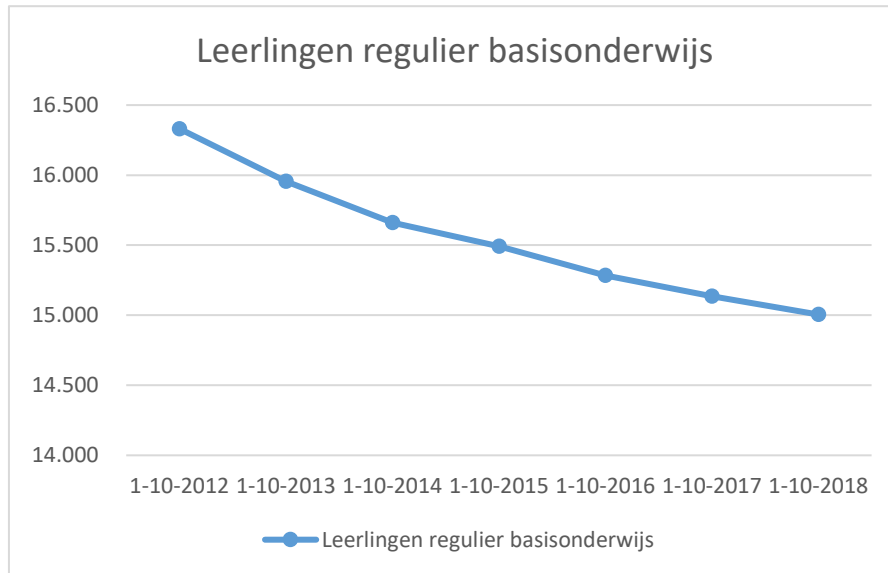
- het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid);
- het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasurystatuut (rentemaximalisatie);
- het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen zijn verbonden (risicominimalisatie).

Het treasurystatuut voldoet aan de laatste wet- en regelgeving (2016).

7. Financieel beleid en beheer

7.1 Leerlingenaantallen en prognose

Leerlingen regulier basisonderwijs

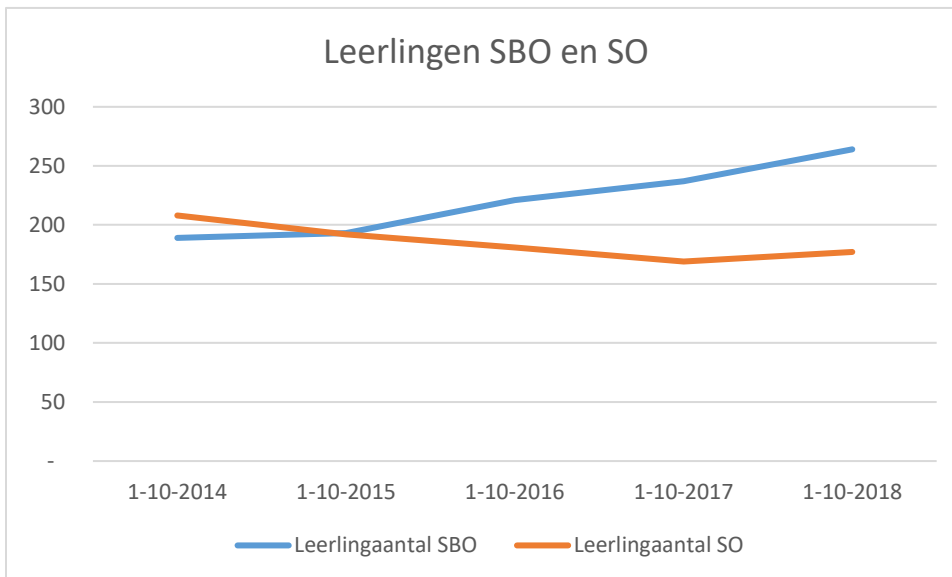


Het samenwerkingsverband telt op 1 oktober 2018 15.005 leerlingen in het regulier basisonderwijs. Met 130 leerlingen minder dan vorig jaar is er een aantal jaren sprake geweest van krimp, met gemiddeld 0,4%. Niettemin mogen we er van uitgaan dat het “dal” van deze krimp is bereikt, en er de komende jaren weer sprake zal zijn van groei, o.a. veroorzaakt door de trek van gezinnen vanuit Amsterdam.

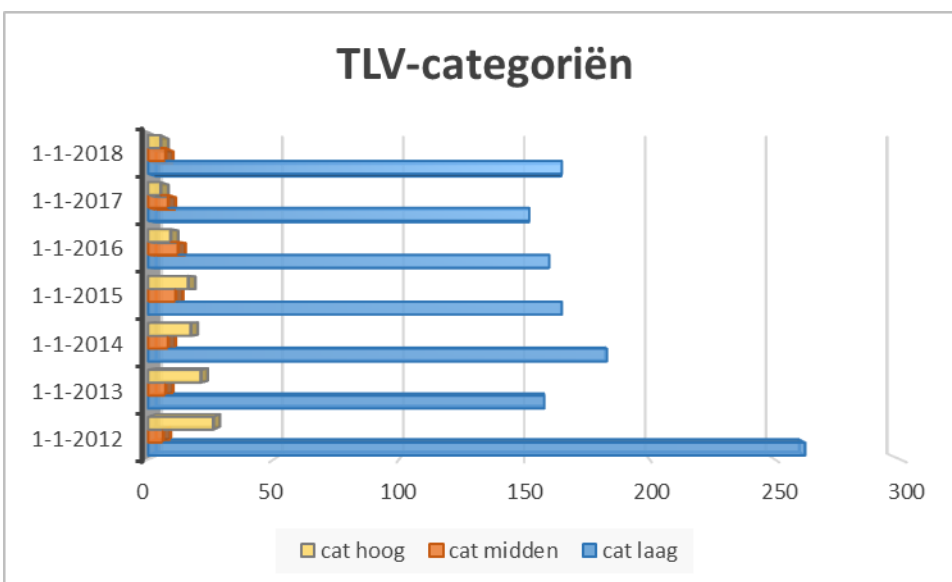
De prognose voor regulier, SBO en SO ziet er als volgt uit:

Leerlingaantallen	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021
Leerlingaantal regulier	15.005	15.209	15.299	15.600
Leerlingaantal SBO	264	250	265	280
Leerlingaantal SO	177	170	170	170

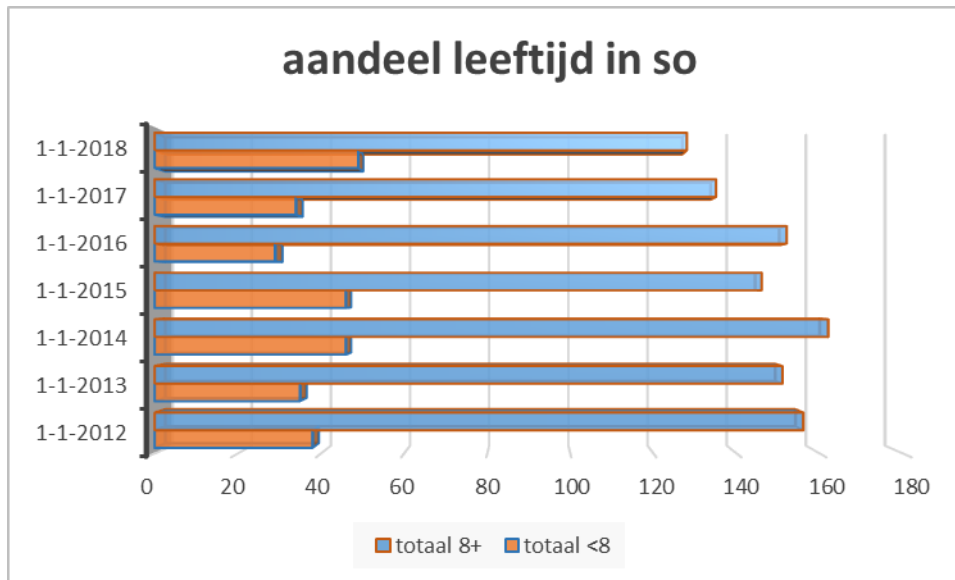
Bron: Meerjarenbegroting SWV Zaanstreek 2018-2022



Het aantal leerlingen in het speciaal basisonderwijs is sinds 2015 toegenomen, terwijl dit in het speciaal onderwijs in de periode tot 1 oktober 2017 juist is afgenomen. Per 1 oktober 2018 is sprake van een stijging met 8 leerlingen.



Bij de stijging van het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs heeft zich geen grote verschuiving voorgedaan in de categorie toelaatbaarheidsverklaringen. Het aandeel van de categorie “hoog” is in 2017 met 5 leerlingen gelijk gebleven in 2018. Het aandeel van de categorie “midden” is in die periode gedaald van 8 naar 7 leerlingen. Het is wel opvallend dat het aantal TLV’s in 2018 categorie “laag” gestegen is met 13 leerlingen. Voor een deel was deze groei gepland: het betreft 4 leerlingen die deel gingen nemen aan de Kanzklas van Dynamica XL de Molenwerf. Zij namen voorheen met een ontheffing van leerlicht deel aan het dagbestedingsprogramma van het KDC. Ook zijn er 5 thuiszitters en SBO leerlingen opgenomen in de Teach+ groep van de Molenwerf. De overige 4 leerlingen betreft autonome groei.



7.2 Verevening

Als samenwerkingsverband hebben we een positieve verevening, d.w.z. een jaarlijkse korting op de middelen zware ondersteuning, waarbij de omvang van de korting afneemt:

	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2020-2021
afbouw	60%	30%	0%	0%
raming korting personeel	€ 732.617	€ 366.308	€ 0	€ 0
raming korting materieel	€ 67.179	€ 33.589	€ 0	€ 0

7.3 Personele bezetting

Het samenwerkingsverband heeft een beperkte bezetting voor management en organisatie bestaande uit een onafhankelijk coördinator voor het samenwerkingsverband (deeltijd) (per 15 september 2018 in dienst van de besturen van Zaan Primair en Agora), twee (deeltijd) bestuurscoördinatoren en een secretariaat. De expertise die nodig is voor het afgeven van toelaatbaarheidsverklaringen (deskundigenadvies) wordt ingehuurd. Vooralsnog zijn er geen plannen om in deze bezetting wijzigingen aan te brengen.

Het samenwerkingsverband heeft in de verslagperiode in dienst:

Onafhankelijk coördinator	0,8 fte
Bestuurscoördinatoren	1,2 fte (elk 0,6 fte)
Secretariaat in totaal	1,0 fte (Bestuurssecretariaat, 0,4 fte en TLV-secretariaat 0,6 fte)

7.4 Huisvesting

Het samenwerkingsverband heeft geen eigen huisvesting, alle werkzaamheden worden op locatie van de besturen verricht.

7.5 Meerjarenbegroting

Het samenwerkingsverband heeft een beleidscyclus met een schooljaarbegroting en een meerjarenschooljaarbegroting. Deze is voor 2018-2019 vastgesteld/ goedgekeurd in het voorjaar van 2018. Op basis van deze versie van de meerjarenschooljaarbegroting is het meerjarenkalenderjaarbegroting (zie onderstaand) opgesteld. De cijfers over 2019, 2020 en 2021 zullen afwijken, maar de trend is duidelijk.

BATEN	2018	2019	2020	2021
Rijksbijdrage	7.919.483	7.654.565	8.108.137	8.433.269
Overige overheidsbijdragen	109.974	108.296	108.296	108.296
Overige baten	8.228	15.195	19.845	24.524
TOTAAL BATEN	8.037.685	7.778.056	8.236.279	8.566.089

LASTEN	2018	2019	2020	2021
Personeelslasten	412.382	291.461	290.006	290.006
Afschrijvingen	-	-	-	-
Overige Lasten	232.572	462.522	456.022	446.105
Doorbetalingen aan schoolbesturen	7.580.010	7.272.906	7.376.082	7.524.118
TOTAAL LASTEN	8.224.965	8.026.889	8.122.110	8.260.229
Saldo baten en lasten	(184.280)	(248.833)	114.169	305.860
Saldo financiële bedrijfsvoering	-	-	-	-
TOTAAL RESULTAAT	(184.280)	(248.833)	114.169	305.860

7.4 Toelichting financiële situatie

Het samenwerkingsverband stelt zich ten doel uitsluitend het weerstandsvermogen en eventuele voorzieningen als vermogen aan te houden, en de algemene reserve die dit te boven gaat zo snel mogelijk te bestemmen.

Met een totaal eigen vermogen van € 430.942 op 31 december 2018 is de financiële positie van het samenwerkingsverband goed te noemen. Dit vermogen is opgebouwd uit:

- € 125.000 risicoreserve/weerstandsvermogen
- € 305.942 In de laatst vastgestelde meerjarenbegroting is rekening gehouden met onttrekkingen aan deze reserve ter dekking van (incidenteel) beleid tot en met 2020.

Meerjarenbalans

De bedragen in deze presentatie over 2018 refereren aan het saldo per 31 december 2018. Voor de daarop volgende jaren is er voor de vorderingen/overlopende activa grofweg een schattig gemaakt. De gemaakte schatting zal leiden tot de volgende balansposities:

ACTIVA	2018	2019	2020	2021
Materiële vaste activa	-	-	-	-
Financiële vaste activa	-	-	-	-
Vorderingen/overlopende activa	303.313	10.000	10.000	10.000
Liquide middelen	201.600	247.109	361.278	667.138
TOTAAL ACTIVA	504.914	257.109	371.278	677.138

PASSIVA	2018	2019	2020	2021
Algemene reserve	430.942	182.109	296.278	602.138
Voorzieningen	-	-	-	-
Kortlopende schulden	73.972	75.000	75.000	75.000
TOTAAL PASSIVA	504.914	257.109	371.278	677.138

7.7 Kengetallen

		<i>onder grens</i>	<i>boven grens</i>	2018
Solvabiliteit	<i>De mogelijkheid om alle schulden op lange termijn te voldoen.</i>	20%	Geen	71%
Liquiditeit	<i>De mogelijkheid om alle schulden op korte termijn te voldoen.</i>	0,5	1,5	3,46
Rentabiliteit	<i>Geeft aan hoe de bedrijfsvoering is verlopen.</i>	0%	5%	2,3%
Weerstandsvermogen	<i>Hoogte van de reserves onder aftrek van de vaste activa, in relatie tot de totale exploitatie.</i>	15%	30%	5,5%
Kapitalisatiefactor	<i>De beoordeling van het vermogensbeheer.</i>	geen	60%	7,6%

In dit overzicht van kengetallen is geen vergelijking met 2017 opgenomen. Tot 2017 gold een systematiek waarbij overdrachten aan schoolbesturen in mindering werden gebracht op de baten (negatieve baten i.p.v. lasten), waardoor de "omzet" (en dus ook de kengetallen) sterk afweken van de systematiek zoals die vanaf 2017 geldt.

7.8 Risico's

De risico's van een samenwerkingsverband zijn van een andere orde dan van een schoolbestuur. Zo is er geen sprake van de exploitatie van gebouwen en zijn de werkgeversrisico's door het beperkte aantal personeelsleden evenmin vergelijkbaar met die van een schoolbestuur.

Bovendien hoeft een aantal risico's niet te leiden tot vergroting van weerstandsvermogen, omdat ze in de exploitatie kunnen worden opgelost. Ook mogelijke, toekomstige groei van het speciaal onderwijs wordt niet gedefinieerd als een financieel risico. In financiële zin vormen uitgaven aan het speciaal onderwijs en de ondersteuningsmiddelen voor het regulier onderwijs een communicerend vat. M.a.w. indien in de toekomst de kosten aan speciaal onderwijs zouden stijgen, kunnen de middelen voor ondersteuning die beschikbaar worden gesteld aan het regulier onderwijs worden teruggebracht. Er is dus ook geen noodzaak om een dergelijk risico te vertalen in een concreet bedrag aan weerstandsvermogen.

De werkelijke risico's voor een samenwerkingsverband zitten in de kwaliteit van uitvoering van passend onderwijs. Ons samenwerkingsverband is vooral faciliterend en slechts in geringe mate uitvoerend. De kwaliteit van de te realiseren basis- en extra ondersteuning wordt bepaald door de scholen en hun besturen. Risico's als het niet realiseren van een afdoende niveau van basisondersteuning moeten gemanaged worden in overleg met de besturen.

De druk op samenwerkingsverbanden, ook vanuit de inspectie, om meer zicht te krijgen op de doelmatige besteding van middelen die aan de schoolbesturen worden overgedragen neemt dan ook toe.

Het samenwerkingsverband heeft vanaf 2016 stappen gezet om inzicht te krijgen in de doelmatigheid van de inzet door schoolbesturen, met name waar het de bestemming van ingezette middelen betreft.

Uiteraard zijn er ook risico's die zich moeten vertalen in weerstandsvermogen. Naast de (beperkte) personele bezetting en dus enige werkgeversrisico's, is er sprake van werkprocessen die bij onzorgvuldige afhandeling tot schaderisico's kunnen leiden, zoals het werkproces om tot een besluit toelaatbaarheid te komen.

Tenslotte kan het samenwerkingsverband voor situaties komen te staan, bijvoorbeeld om onderwijs voor thuiszitters mogelijk te maken of andere situaties waarbij het waarmaken van de zorgplicht door scholen in het geding is, en interventies een financiële bijdrage vragen.

De implementatie van de AVG per mei 2018 is zorgvuldig ter hand genomen. Er zijn afspraken gemaakt over datagebruik en datatransport. De implementatie van deze afspraken in 2018 gestart maar waren per 31-12-2018 nog niet afgerond.

Het weerstandsvermogen of risicoreserve wordt als volgt gecalculeerd:

- Personele risico's, zoals arbeidsconflicten, uitkeringsrisico's en niet declarabel verlof: ter hoogte van 15% van de jaarlijkse loonsom van personeel, dat werkzaamheden verricht voor het samenwerkingsverband en in dienst is bij deelnemende besturen (€ 60.000).
- Risico's in bedrijfsprocessen, waaronder de toelaatbaarheidsverklaring, zoals foute registraties: ter hoogte van 2 TLV categorie hoog (€ 50.000).
- Risico's aan schadeloosstellingen na geschillen (€ 40.000).
- Risico's voortkomend uit databeheer (€ 40.000).

Deze analyse leidt tot een beperkt, gewenst weerstandsvermogen van € 190.000,- (2,5% van de huidige lumpsum).

7.9 Risicomanagement

Het samenwerkingsverband heeft slechts een beperkt aantal werkprocessen inzake financieel beheer. Essentiële producties voor de bedrijfsvoering zijn vastgelegd in een planning & control-cyclus. De financiële administratie is belegd bij een extern, onafhankelijk administratiekantoor, waar ook de controlling is belegd.

Voor werkprocessen rond TLV-besluiten geldt, ook volgens de wet, dat hier meerdere adviseurs bij zijn betrokken.

Eén maal per jaar (in januari na vaststelling van de reguliere telling), wordt een controle verricht op de juistheid van de TLV-registratie door de scholen voor speciaal onderwijs, a.d.h.v. de Kijkglazen van DUO.

Na de specifieke aandacht in 2016 voor de wet Bescherming persoonsgegevens en de nieuwe wetgeving t.a.v. (de meldplicht van) datalekken, wat tot aanpassing heeft geleid van de registratie en administratie van de TLV, het besluit tot gebruik van het digitale Groeidocument (waarmee beveiligd verkeer van leerlingengegevens mogelijk is), heeft in 2017 een interne quickscan plaatsgevonden op de mate waarin het samenwerkingsverband klaar is voor de uitvoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (mei 2018). De uitvoering van de noodzakelijke acties is in 2018 gestart en heeft geleid tot een (bestuurlijk vastgesteld) beleidsplan Informatiebeveiligings- en privacy beleid (IBP) en een gedragscode voor degenen die werkzaamheden voor het samenwerkingsverband uitvoeren. Er is een actiejournaal gestart, waarin alle activiteiten in het kader van de implementatie van de AVG worden bijgehouden. De uitvoering van alle noodzakelijke acties lopen volgens planning door tot 31 juli 2019.

8. Toelichting exploitatie 2018

8.1 Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat van het samenwerkingsverband (zie bijlage 1) over 2018 is -/- € 187.280,-. Er was een negatief resultaat begroot van -/- € 277.467,-. Een positief verschil derhalve van € 90.000,-. Uit de analyse van het resultaat zijn verschillende oorzaken van dit positieve verschil aan te wijzen.

8.2 Baten

- In het najaar van 2018 heeft DUO de lumpsumtarieven (personeel) over het voorafgaande schooljaar 2017-2018 met terugwerkende kracht aangepast en nabetaald. Ook de vergoedingsbedragen voor 2018-2019 zijn bijgesteld. Weliswaar veroorzaakt dit ook een hogere overdracht (inhouding) voor de plaatsen in het speciaal onderwijs en een hogere vereveningskorting, maar per saldo heeft aanpassing van de personele lumpsum in 2018 tot een hogere rijksbijdrage van € 563.447,- geleid.
- De subsidie van de gemeenten Zaanstad, Wormerveer en Oostzaan blijkt na vaststelling € 1.678,- hoger dan begroot.

De totale baten in 2018 zijn daarmee afgerond € 565.000,- hoger dan begroot.

8.3 Lasten

Overdrachten

- Regulier basisonderwijs:
De overdracht van ondersteuningsmiddelen aan het basisonderwijs is € 439.867,- hoger, dan begroot. Na bekend worden van de hogere vergoedingen is in het najaar van 2018 besloten tot een hogere toekenning aan het basisonderwijs.
De middelen voor schoolmaatschappelijk werk vanuit het samenwerkingsverband zijn conform begroting overgemaakt aan Agora en Zaan Primair.
- Speciaal basisonderwijs:
Conform begroting.
- Speciaal onderwijs:
De overdrachten aan het speciaal onderwijs zijn € 32.746,- lager dan geraamd.

Management en organisatie

De kosten voor de inzet van de onafhankelijk coördinator (ok wel: OC) en beide bestuurscoördinatoren en de loonkosten voor secretariaat bestuur en TLV zijn binnen de begroting gebleven. De kosten voor de inzet van de onafhankelijk coördinator zijn wegens indiensttreding bij Zaan Primair (0,4fte) en bij Agora (0,4 fte) per 15 september 2018 € 13.000,- minder dan begroot.

Uitvoeringsorganisatie

De inhuur van deskundigen voor het advies toelaatbaarheidsverklaring heeft in 2018 ruim € 17.000,- minder gekost dan begroot.

Beleid – activiteiten – projecten

Deze rubriek kent vooral onderschrijdingen op de begroting. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door uitloop van de voorbereidingen en uitvoering, waardoor de kosten zijn opgeschoven naar 2019.

- Adviesteam Bascule: er is hier sprake van een onderschrijding, omdat minder scholen in het schooljaar 2017-2018 gebruik hebben gemaakt dan verwacht (en gehoopt) van een adviestraject; Daarop is in overleg met de Bascule besloten, de adviestrajecten in de rest van 2018 nog onder het oorspronkelijke contract voor 2017-2018 uit te blijven voeren. Er is om die reden niet een nieuw contract aangegaan per 1-8-2018.
- Doorontwikkeling monitor: het traject van digitalisering groeidocument / TLV loopt veel trager dan verwacht. Het uitvoeren van de doorontwikkeling van de monitor als apart project is daarom uitgesteld en in de begroting 2018-2019 niet meer opgenomen. We gaan eerst de resultaten van het digitaliseringstraject afwachten.
- Samenwerking onderwijs/jeugdteams: de gemeente Zaanstad heeft nagelaten een rekening van € 15.000,- te factureren aan ons SWV voor de uitvoering van een pilot in 2017-2018. Deze rekening zal alsnog ontvangen worden en om die reden is een stelpost van € 15.000 opgenomen op de balans. Er was in de begroting 2018-2019 een post opgenomen voor het vervolg van de pilot. Dit vervolg is echter uitgesteld, en zal niet meer ten laste komen van 2018.
- JK-onderzoek. De voorbereidingen hiervoor vergen meer tijd dan verwacht. Het onderzoek is uitgesteld, kortom er zijn in 2018 geen uitgaven gedaan.

De post onvoorzien is overschreden vanwege niet voorziene advocaatkosten. De verwachting is dat deze kosten in de toekomst vaker gemaakt zullen worden. In de begroting 2019 - 2020 zal een post juridisch advies worden opgenomen.

9. Jaarrekening 2018

Grondslagen en waarderingen

Algemeen

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij hierna een andere waarderingsgrondslag wordt vermeld.

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Burgerlijk Wetboek II, Titel 9 en de RJ660. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, waarbij positieve resultaten slechts worden opgenomen indien en voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Negatieve resultaten worden verantwoord indien zij voor het opmaken van de financiële verantwoording bekend zijn geworden.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De waarderingsgrondslagen worden hierna uiteengezet

Activa

Vlottende activa

Vorderingen worden nominaal gewaardeerd en, indien van toepassing, opgenomen onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

De liquide middelen worden gevormd door de kas- en banksaldi en zijn vrij ter beschikking tenzij anders is aangegeven.

Passiva

Reserves

De algemene reserve wordt gevormd door de cumulatieve overschotten cq. tekorten op de exploitatierekening. Het saldo wordt bestemd.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende periodes worden toegerekend, en nog te betalen bedragen.

Grondslagen voor de resultaatsbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het jaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen OCW

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. De Rijksbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt gemuteerd op het eigen vermogen, zoals opgenomen onder de overige gegevens en in de toelichting op de balans.

Balans

Balans na resultaatbestemming

		31-12- 2018 EUR	31-12- 2017 EUR
1	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	303.313	51.461
1.7	Liquide middelen	201.600	743.949
	Totaal activa	<u>504.914</u>	<u>795.410</u>
2	Passiva		
2.1	Eigen vermogen	430.942	618.222
2.4	Kortlopende schulden	73.972	177.188
	Totaal passiva	<u>504.914</u>	<u>795.410</u>

Staat van Baten en Lasten

		2018 EUR	Begroot 2018 EUR	2017 EUR
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	7.919.483	7.385.169	7.308.382
3.2	Overige overheidsbijdragen	109.974	108.296	107.718
3.5	Inkomsten grensverkeer	8.228	8.228	0
	Totaal Baten	8.037.685	7.472.559	7.416.100
				-
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	412.382	440.906	429.088
4.4	Overige lasten	232.573	290.836	156.922
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	7.580.010	7.018.284	6.790.360
	Totaal Lasten	8.224.965	7.750.026	7.376.370
	Saldo Baten en Lasten	-184.280	-277.467	39.730
5	Financiële baten en lasten	0	0	0
	Totaal resultaat	-184.280	-277.467	39.730

Kasstroomoverzicht

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en kosten en uitgaven.

	2018	2017
	EUR	EUR
Saldo Baten en Lasten	-187.280	39.730
Verandering in vlottende middelen:		
Vorderingen (-/-)	-251.852	-14.252
Schulden	<u>-103.217</u>	<u>-20.390</u>
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-542.349	5.088
Ontvangen interest	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-542.349	5.088
Mutatie liquide middelen	-542.349	5.088

Toelichting op de balans

Vorderingen		31-12-2018	31-12-2017		
		EUR	EUR		
1.5	Vorderingen				
1.5.1	Debiteuren	0		0	
1.5.2	OC&W	0		0	
1.5.7	Overige vorderingen	303.313		44.753	
1.5.8	Overlopende activa	0		6.708	
	Vorderingen	303.313		51.461	
1.5.8.1	Uitsplitsing Vooruitbetaalde kosten plaatsing passenklas Pionier	0		6.708	
1.5.8.3	Overige overlopende activa	0		0	
	<i>Overlopende activa</i>	<i>0</i>		<i>6.708</i>	
Liquide middelen					
		31-12- 2018		31-12-2017	
		EUR		EUR	
1.7	Liquide middelen				
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	201.600		743.949	
	Liquide middelen	201.600		743.949	
Eigen vermogen					
2.1	Eigen vermogen	Stand 1-1-2018	Resultaat	Overige mutaties	Stand 31-12-2018
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1	Algemene reserve	618.222	-187.280	0	430.942
	Eigen vermogen	618.222	-187.280	0	430.942

Kortlopende schulden

		31-12-2018	31-12-2017
		EUR	EUR
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.3	Crediteuren	16.791	39.890
2.4.9	Overige kortlopende schulden	50.829	131.499
2.4.10	Overlopende passiva	6.353	5.799
	Totaal kortlopende schulden	<u>73.972</u>	<u>177.188</u>
	<i>Uitsplitsing</i>		
2.4.9.a	Overdrachten schoolbesturen	15.427	46.718
2.4.9.b	Te betalen grensverkeer	0	0
2.4.9.c	Te betalen aan gemeenten	6.645	14.427
2.4.9.d	Overige posten	28.757	70.354
	<i>Overige kortlopende schulden</i>	<u>50.829</u>	<u>131.499</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Kantoorruimte

Zaan Primair en Agora stellen kantoorruimte ter beschikking. Dit is een mondelinge afspraak.

Verplichting inzake overeengekomen inkomensoverdrachten

De verplichting aan de aangesloten schoolbesturen met betrekking tot de overdracht van middelen voor schooljaar 2018-2019, heeft voor € 3,5 miljoen betrekking op 2019. Dit gedeelte van de overdrachten voor het schooljaar 2018/2019 is gelet op het feit dat deze inkomensoverdrachten betrekking hebben op 2019 niet verwerkt in de balans per 31 december 2018.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Overheidsbijdragen

		2018	2017
		EUR	EUR
3.1	Rijksbijdragen		
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	7.919.483	7.308.382
3.1.2	Overige subsidies OCW	0	0
	Rijksbijdragen	<u>7.919.483</u>	<u>7.308.382</u>

3.2	Overige overheidsbijdragen		
3.2.1	Gemeentelijke vergoeding	109.974	107.718
	Overige baten	<u>109.974</u>	<u>107.718</u>
Andere baten			
3.5	Overige baten		
3.5.6	Inkomsten grensverkeer	8.228	0
	Overige baten	<u>8.228</u>	<u>0</u>
Lasten			
4.1	Personeelslasten		
4.1.1	Lonen en salarissen	0	0
4.1.2	Overige personele lasten	412.382	429.088
4.1.3	Af: uitkeringen (-/-)	0	0
	Personeelslasten	<u>412.382</u>	<u>429.088</u>
Uitsplitsing			
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	411.957	421.740
4.1.2.3	Overig	425	7.347
	<i>Overige personele lasten</i>	<u><i>412.382</i></u>	<u><i>429.088</i></u>

		2018	2017
		EUR	EUR
4.4	Overige lasten		
4.4.1	Administratie en beheerslasten	36.543	34.470
4.4.4	Overige	196.030	122.452
	Overige lasten	232.573	156.922
	Specificatie kosten accountant		
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	9.075	6.855
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	1.000	1.000
	<i>Accountantshonoraria</i>	<i>10.075</i>	<i>7.855</i>
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen		
4.5.1	Verplicht afdrachten uitgevoerd door DUO	1.919.966	2.029.473
4.5.2	Doorbetaling op basis van 1 februari/verplichte overdracht	-187.438	-297.080
4.5.3	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	5.847.482	5.057.967
	Totaal doorbetalingen aan schoolbesturen	7.580.010	6.790.360
	Uitsplitsing		
4.5.1.1	Overdracht SO	1.919.966	2.029.473
	Totaal verplichte afdrachten	1.919.966	2.029.473
4.5.2.2	Overdrachten groei SO	127.652	107.436
4.5.2.3	Overdrachten groei SBO	0	0
4.5.2.4	Overdracht SBO >2%	-315.091	-404.515
	Totaal doorbetaling op basis van 1 februari/verplichte overdracht	-187.438	-297.080
4.5.3.1	Overdracht aanvullende zorg	308.483	265.877
4.5.3.2	Overdracht BAO	5.062.498	4.326.754
4.5.3.3	Overdracht SMW	274.836	265.336
4.5.3.4	Overdrachten SBO JRK	100.833	100.000
4.5.3.6	Noodprocedure	100.833	100.000
	Totaal overige doorbetalingen	5.847.482	5.057.967

Financieel

		2018 EUR	2017 EUR
5	Financiële baten en lasten		
5.1	Rentebaten	0	0
	Financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Resultaatverdeling

Het negatieve resultaat ad € 187.280 zal ten laste worden gelegd aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing

Model F: Wet normering topinkomens

Modelmatige weergaven rapportagegegevens volgens wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Vermelding topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen 1 en 2

Leidinggevende topfunctionarissen (zonder dienstbetrekking) vanaf de 13 ^e maand	B. Homans	
	2018	2017
<i>Bedragen x € 1</i>		
Functiegegevens	Coördinator	Coördinator
Duur dienstverband	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,7	0,7
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging	-	-
Beloning	€107.957	€105.339
Belastbare onkostenvergoedingen	€0	€0
Beloningen betaalbaar op termijn	€0	€0
Totaal bezoldiging	€107.957	€105.339
Toepasselijk WNT-maximum	€136.080	€119.460

Leidinggevende topfunctionarissen (zonder dienstbetrekking) kalendermaand 1-12	J. Kapitein	
	2018	2017
<i>Bedragen x € 1</i>		
Functiegegevens	Coördinator	Coördinator
Duur dienstverband	01/01-31/12	01/01-31/12
Aantal kalendermaanden waarin functievervulling vóór 2018	12	3
Aantal kalendermaanden waarin functievervulling in 2018	12	12
Aantal uren functievervulling in 2017	0	0
Bezoldiging		0
Maximum uurtarief	€175	€175
Uitgekeerde bezoldiging in 2018 (t/m maand 12)	€54.757	€53.175
Bezoldiging per uur	€0	€0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€0	€0
Totaal bezoldiging	€54.757	€53.175
Toepasselijk WNT-maximum	€113.400	€108.600

Leidinggevende topfunctionarissen (zonder dienstbetrekking) vanaf de 13 ^e maand	A. Bax	
	2018	2017
<i>Bedragen x € 1</i>		
Functiegegevens	Coördinator	Coördinator
Duur dienstverband	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,6	0,6
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning	€59.824	€58.436
Belastbare onkostenvergoedingen	€0	€0
Beloningen betaalbaar op termijn	€0	€0
Totaal bezoldiging	€59.824	€58.436
Toepasselijk WNT-maximum	€113.400	€108.600

10. Overige gegevens: Controleverklaring

11. Bijlage

Realisatie versus begroting SWV Zaanstreek kalenderjaar 2018							
	2017-2018	Begroting 17/18 Jan-juli 2018	2018-2019	Begroting 18/19 aug-dec 2018	Begroting 2018	Realisatie 2018	Vershil realisatie tov begroting 2018
Baten							
I Rijksbijdragen							
Lichte ondersteuning personeel	€ 2.470.955	€ 1.441.391	€ 2.459.138	€ 1.024.641	€ 2.466.032	€ 2.660.217	€ 194.185
Lichte ondersteuning materieel	€ 113.858	€ 66.417	€ 114.775	€ 47.823	€ 114.240	€ 115.177	€ 937
Zware ondersteuning personeel normbedrag	€ 5.159.266	€ 3.009.572	€ 5.149.824	€ 2.145.760	€ 5.155.332	€ 5.561.191	€ 405.859
Zware ondersteuning personeel verevening	€ -908.098	€ -529.724	€ -732.617	€ -305.257	€ -834.981	€ -899.782	€ -84.801
Zware ondersteuning personeel totaal	€ 4.251.168	€ 2.479.848	€ 4.417.207	€ 1.840.503	€ 4.320.351	€ 4.661.409	€ 341.058
Zware ondersteuning materieel normbedrag	€ 475.973	€ 277.651	€ 482.092	€ 200.872	€ 478.522	€ 483.757	€ 5.235
Zware ondersteuning materieel verevening	€ -83.976	€ -48.986	€ -65.666	€ -27.361	€ -76.347	€ -68.663	€ 7.684
Zware ondersteuning materieel totaal	€ 391.997	€ 228.665	€ 416.426	€ 173.511	€ 402.175	€ 415.094	€ 12.919
Schoolmaatschappelijk werk	€ 55.224	€ 32.214	€ 50.457	€ 21.024	€ 53.238	€ 67.587	€ 14.349
Totaal Rijksbijdragen	€ 7.283.202	€ 4.248.535	€ 7.458.003	€ 3.107.501	€ 7.356.036	€ 7.919.484	€ 563.448
II Overige baten							
Inkomend grensverkeer	€ 4.631	€ 2.702	€ 13.263	€ 5.526	€ 8.228	€ 8.228	€ 0
Subsidie SMW gemeenten Zaanstad, Wormerland, Oostzaan	€ 108.296	€ 63.173	€ 108.296	€ 45.123	€ 108.296	€ 109.974	€ 1.678
Totaal Overige baten	€ 112.927	€ 65.874	€ 121.559	€ 50.650	€ 116.524	€ 118.202	€ 1.678
Totaal baten	€ 7.396.129	€ 4.314.409	€ 7.579.562	€ 3.158.151	€ 7.472.560	€ 8.037.686	€ 565.126
Overdrachten (overige negatieve baten)							
I Regulier onderwijs							
ondersteuningsbudget (van € 300 naar € 320 in 19-20)	€ 4.584.900	€ 2.674.525	€ 4.675.453	€ 1.948.105	€ 4.622.630	€ 5.062.498	€ -439.868
schoolmaatschappelijk werk t.i.v. SWV	€ 168.661	€ 98.385	€ 162.000	€ 67.500	€ 165.885	€ 165.862	€ 23
schoolmaatschappelijk werk t.i.v. gemeenten	€ 108.296	€ 63.173	€ 108.296	€ 45.123	€ 108.296	€ 108.974	€ -678
Totaal regulier onderwijs	€ 4.861.857	€ 2.836.083	€ 4.945.749	€ 2.060.729	€ 4.896.812	€ 5.337.334	€ -440.522
II Speciaal basisonderwijs							
overdracht > 2% sbo personeel + materieel	€ -83.883	€ -48.932	€ -51.071	€ -21.280	€ -70.212	€ -315.091	€ 244.879
overdracht > 2% sbo personeel + materieel	€ -379.313	€ -221.266	€ -56.672	€ -23.613	€ -244.879	€ -	€ -244.879
jonge risicokinderen (JK)	€ 45.632	€ 26.619	€ 46.577	€ 19.407	€ 46.026	€ 100.833	€ -54.807
jonge risicokinderen (JK)	€ 54.368	€ 31.714	€ 55.423	€ 23.093	€ 54.807	€ -	€ 54.807
noodprocedure	€ 45.632	€ 26.619	€ 46.577	€ 19.407	€ 46.026	€ 100.833	€ -54.807
noodprocedure	€ 54.368	€ 31.714	€ 55.423	€ 23.093	€ 54.807	€ -	€ 54.807
Totaal speciaal basisonderwijs	€ -263.197	€ -153.531	€ 96.257	€ 40.107	€ -113.424	€ -113.425	€ -
III Speciaal onderwijs							
Ondersteuningskosten SO personeel	€ 1.736.417	€ 1.089.978	€ 1.579.757	€ 723.507	€ 1.813.485	€ 1.919.966	€ -106.481
Ondersteuningskosten SO materieel	€ 159.239	€ 99.537	€ 147.333	€ 66.349	€ 165.886	€ -	€ 165.886
peildatum 1 februari personeel 1)	€ 92.732	€ 54.094	€ 129.908	€ 54.128	€ 108.222	€ 115.918	€ -7.696
peildatum 1 februari materieel 2)	€ 9.832	€ 5.735	€ 14.398	€ 5.999	€ 11.735	€ 11.734	€ 1
aanvullende zorg bekostiging	€ 223.461	€ 130.352	€ 300.000	€ 125.000	€ 255.352	€ 252.184	€ 3.168
aanvullende zorg bekostiging (individueel, vh speedboot)	€ 30.000	€ 17.500	€ 40.000	€ 16.667	€ 34.167	€ 56.299	€ -22.132
Totaal speciaal onderwijs	€ 2.251.680	€ 1.397.197	€ 2.211.396	€ 991.650	€ 2.388.847	€ 2.356.101	€ 32.746
Totaal Overdrachten	€ 6.850.341	€ 4.079.748	€ 7.253.402	€ 3.092.486	€ 7.172.235	€ 7.580.010	€ -407.776

Realisatie versus begroting SWV Zaanstreek kalenderjaar 2018

	2017-2018	Begroting 17/18 Jan-juli 2018	2018-2019	Begroting 18/19 aug-dec 2018	Begroting 2018	Realisatie 2018	Verskil realisatie tov begroting 2018
Lasten							
I management & organisatie							
loonkosten secretariaat	€ 52.032	€ 30.352	€ 60.791	€ 25.330	€ 55.681	€ 55.681	€ 0
professionalisering	€ -	€ -	€ 2.000	€ 833	€ 833	€ 425	€ 408
onafhankelijke coördinator	€ 138.430	€ 80.751	€ 138.430	€ 57.679	€ 138.430	€ 124.967	€ 13.463
swv-coördinator kring 1	€ 55.034	€ 32.103	€ 56.135	€ 23.390	€ 55.493	€ 59.825	€ -4.332
swv-coördinator kring 2	€ 54.485	€ 31.783	€ 55.575	€ 23.156	€ 54.939	€ 54.757	€ 183
administratiekantoor (inclusief controlling)	€ 25.870	€ 15.091	€ 26.387	€ 10.995	€ 26.085	€ 27.111	€ -1.026
accountancy	€ 6.788	€ 3.960	€ 6.924	€ 2.885	€ 6.845	€ 9.285	€ -2.440
Bankkosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 147	€ -147
OPR faciliteiten	€ 9.180	€ 5.355	€ 9.364	€ 3.902	€ 9.257	€ 5.965	€ 3.292
contributies en abonnementen	€ 2.500	€ 1.458	€ 1.000	€ 417	€ 1.875	€ 463	€ 1.412
			€ 10.000	€ 4.167	€ 4.167	€ 568	
communicatiekosten	€ 4.080	€ 2.380	€ 10.000	€ 4.167	€ 6.547	€ 7.870	€ -1.323
website en hosting	€ 2.000	€ 1.167	€ 5.000	€ 2.083	€ 3.250	€ 1.422	€ 1.828
representatie	€ 5.100	€ 2.975	€ 4.000	€ 1.667	€ 4.642	€ 1.212	€ 3.430
bestuurskosten: raad van toezicht + voorzitter	€ 12.000	€ 7.000	€ 25.000	€ 10.417	€ 17.417	€ 18.770	€ -1.353
Totaal management & organisatie	€ 367.499	€ 214.375	€ 410.606	€ 171.086	€ 385.460	€ 368.467	€ 16.993
II uitvoeringsorganisatie swv							
expertisefunctie autisme	€ 10.000	€ 5.833	€ -	€ -	€ 5.833	€ -	€ 5.833
expertisefunctie ergonomisch advies Heliomare	€ 11.907	€ 6.946	€ 15.000	€ 6.250	€ 13.196	€ 17.787	€ -4.591
deskundigenadvies TLV	€ 114.000	€ 66.500	€ 120.000	€ 50.000	€ 116.500	€ 98.941	€ 17.559
SWV infokrant (<i>digitaal of hardcopy</i>)	€ 14.500	€ 8.458	€ -	€ -	€ 8.458	€ -	€ 8.458
Totaal uitvoeringsorganisatie swv	€ 150.407	€ 87.737	€ 135.000	€ 56.250	€ 143.987	€ 116.728	€ 27.259
III beleid - activiteiten - projecten							
Professionaliseringsagenda	€ 65.000	€ 37.917	€ 3.000	€ 1.250	€ 39.167	€ 43.037	€ -3.870
Implementatie schoolondersteuningsprofiel (2e ronde)	€ 10.000	€ 5.833	€ -	€ -	€ 5.833	€ -	€ 5.833
Adviesteam Bascule	€ 17.000	€ 9.917	€ 17.000	€ 7.083	€ 17.000	€ 8.441	€ 8.559
Digitalisering groeidocument/ TLV	€ 20.000	€ 11.667	€ -	€ -	€ 11.667	€ 1.262	€ 10.405
Doorontwikkeling monitorsysteem	€ 15.000	€ 8.750	€ 5.000	€ 2.083	€ 10.833	€ -	€ 10.833
Project samenwerking onderwijs/ jeugdteams	€ 10.000	€ 5.833	€ 35.000	€ 14.583	€ 20.417	€ 8.750	€ 11.667
JK onderzoek	€ 10.000	€ 5.833	€ 15.000	€ 6.250	€ 12.083	€ -	€ 12.083
Ontwikkeling terugplaatsingsbeleid	€ 15.000	€ 8.750	€ 90.000	€ 37.500	€ 46.250	€ 45.323	€ 927
Nieuw beleid (18 april 2017)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal beleid - activiteiten - projecten	€ 162.000	€ 94.500	€ 165.000	€ 68.750	€ 163.250	€ 106.813	€ 56.437
IV overige lasten							
uitgaand grensverkeer sbo	€ 25.505	€ 14.878	€ 39.000	€ 16.250	€ 31.128	€ 28.613	€ 2.515
onvoorzien	€ 10.000	€ 5.833	€ 5.000	€ 2.083	€ 7.917	€ 24.336	€ -16.419
Totaal overige lasten	€ 35.505	€ 20.711	€ 44.000	€ 18.333	€ 39.045	€ 52.949	€ -13.904
Totaal Lasten	€ 715.411	€ 417.323	€ 754.606	€ 314.419	€ 731.742	€ 644.957	€ 86.785
Resultaat							
Baten	€ 7.396.129	€ 4.314.409	€ 7.579.562	€ 3.158.151	€ 7.472.560	€ 8.037.686	€ 565.126
Overdrachten	€ -6.850.341	€ -4.079.748	€ -7.253.402	€ -3.092.486	€ -7.172.235	€ -7.580.010	€ -407.776
Lasten	€ -715.411	€ -417.323	€ -754.606	€ -314.419	€ -731.742	€ -644.956	€ -86.785
Resultaat	€ -169.623	€ -98.947	€ -428.446	€ -178.519	€ -277.466	€ -187.280	€ 90.186