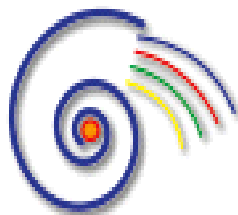


(FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2020

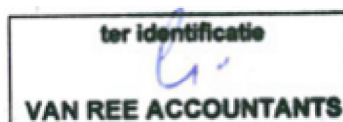
Stichting SWV Passend Onderwijs IJmond
te Beverwijk

Passend
Onderwijs
IJmond



GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Groenendijk Onderwijs Administratie B.V.
Trapezium 210 -- Postbus 80 -- 3360 AB Sliedrecht
Telefoon 0184-412507
www.groenendijk.nl / email algemeen: info@groenendijk.nl



INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

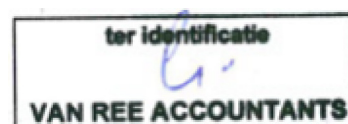
Bestuursverslag	1
Kengetallen	33

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	34
B2 Balans per 31 december 2020	39
B3 Staat van baten en lasten 2020	41
B4 Kasstroomoverzicht 2020	42
B5 Toelichting behorende tot de balans	43
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	48
B8 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen	55
B9 Gebeurtenissen na balansdatum	56
B10 Statutaire regeling omtrent bestemming	57
B11 Ondertekening Jaarrekening	58

C CONTROLE VERKLARING

C1 Controleverklaring	59
-----------------------	----





Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond Jaarverslag 2020

Voorwoord

In 2020 heeft het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs (SWV PO IJmond) de laatste fase van het Ondersteuningsplan 2016- 2020 afgerond. Vanaf oktober 2019 zijn de voorbereidingen gestart voor het nieuwe Ondersteuningsplan 2020-2024. Het nieuwe ondersteuningsplan met de titel 'Samen past het!', is op 10 april 2020 vastgesteld na unanieme goedkeuring van het Algemeen Bestuur op 26 maart 2020, na OOGO met de 5 gemeenten op 26 februari 2020, instemming door de OPR¹ op 1 april 2020 en instemming door MR-P van het SWV op 26 maart 2020. Met ingang van het schooljaar 2020-2021 is de uitvoering van het nieuwe ondersteuningsplan gestart.

Dit betekent voor het jaarverslag dat we enerzijds terugblikken op de laatste periode van het oude ondersteuningsplan en op de eerste periode van het nieuwe ondersteuningsplan (vanaf 1-8-2020 tot 1-1-2021). Hierbij dient rekening gehouden te worden met het gegeven dat 2020 een heel bijzonder jaar was in verband met de ingrijpende maatregelen rondom de corona pandemie. De scholen zijn in het voorjaar langere tijd dicht geweest, op noodopvang na, en scholen hebben door grote krachtsinspanning in korte tijd een omslag gemaakt met het realiseren van afstandsonderwijs. Daarna gingen de scholen weer (deels) open en nu sinds de kerstvakantie 2020 weer grotendeels dicht. Voor alle betrokkenen bij het onderwijs, zoals kinderen, ouders, leerkrachten en andere medewerkers en bestuurders van scholen en voor alle instanties in en om het onderwijs is dit een zware tijd die veel impact heeft op de ontwikkeling van een kind. Dit betekent dat het jaar 2020 in dit licht gezien een ander jaar is geweest dan de andere jaren. Dit betekent ook dat sommige ontwikkelingen minder tot hun recht gekomen zijn of dat doelstellingen niet of slechts deels behaald zijn. Zo is vlak na de zomervakantie 2020 met de aangesloten schoolbesturen besloten om de geplande fysieke bijeenkomsten begin september 2020, voor de implementatie van het nieuwe ondersteuningsplan te cancelen. Daarmee is ook de eerste ronde van het kernoverleg² van scholen uitgesteld naar een later moment. Later is besloten om dit te verplaatsen naar januari 2021. Inmiddels is duidelijk dat de 10 kernoverleggen in januari 2021 hebben plaatsgevonden. In de plaats van deze fysieke bijeenkomsten is besloten om van het nieuwe ondersteuningsplan een beknopte samenvatting te maken. Deze is in oktober 2020 aan alle medewerkers van alle 65 scholen van het SWV PO IJmond, in hardcopy verstrekt. Verder is er een animatiefilm gemaakt waarin duidelijk gemaakt wordt wat het nieuwe beleid inhoudt en is er een ambitievideo gemaakt waarin een kind, een ouder, een leerkracht, een ib-er, een schooldirecteur, een cjb coach, schoolbestuurders, een wethouder en de directeur-bestuurder van het SWV PO IJmond de ambitie van het nieuwe plan over het voetlicht brengen. Zowel animatiefilm als ambitievideo zijn begin november 2020 gereed gekomen en op de website geplaatst en doorgestuurd naar alle betrokkenen van het SWV PO IJmond. Ook is besloten om met het nieuwe ondersteuningsplan een nieuwe website te ontwikkelen. De voorbereidingen zijn rond de zomervakantie 2020 gestart en inmiddels (op 1 februari 2021) is deze nieuwe site online.

1. Algemeen

1.1. Doelstelling van de organisatie (missie en visie)

Het SWV PO IJmond is een samenwerkingsverband primair onderwijs dat tot doel heeft om samen met de 12 aangesloten schoolbesturen (van regulier en speciaal onderwijs), gemeenten en kernpartners in en om de school (CJG³ of jeugdconsulent, GGD, JMW, etc.) een dekkend netwerk van onderwijs (ondersteuning) te organiseren voor alle kinderen van vier tot dertien jaar in de gemeenten Velsen, Beverwijk, Heemskerk,

¹ OPR staat voor Ondersteuningsplanraad.

² Een kernoverleg van scholen bestaat uit samenwerkende scholen (inclusief partners in en om de school), in een wijk, buurt of sub regio, die regelmatig overleg hebben over vraagstukken binnen passend onderwijs

³ CJG staat voor Centrum voor Jeugd en Gezin, GGD is Gemeentelijke Gezondheidsdienst en JMW is Jeugdmaatschappelijk werk.



Castricum en Uitgeest (de laatste 2 behoren tot de BUCH gemeenten). Ieder kind verdient het beste onderwijs en de ondersteuning die het nodig heeft, het liefst op een school in de buurt.

De wet⁴ maakt het organiseren van extra ondersteuning eenvoudiger, sneller en effectiever. In het SWV PO IJmond werken scholen, schoolbesturen en instanties in en om de school en gemeenten, intensief samen om dit mogelijk te maken

Waar het samenwerkingsverband⁵ voor staat (missie):

Alle bij het SWV aangesloten scholen/schoolbesturen willen dat alle kinderen in deze regio ervaren: ik kan het, ik kan het zelf en ik hoor erbij. Passend onderwijs is voor ons goed onderwijs. Goed onderwijs betekent: alle kinderen zijn succesvol op school, al dan niet met extra ondersteuning. Onze scholen zijn allemaal anders en creëren samen een dekkend onderwijsaanbod waarin voor ieder kind plek is dichtbij huis. Om dit goed voor elkaar te krijgen, werken we samen: met elkaar, met jeugdhulp en de gemeenten.

Waar het samenwerkingsverband voor gaat (visie):

Als netwerkorganisatie helpt het SWV PO IJmond de aangesloten scholen en schoolbesturen door een aanspreekpunt te zijn, door snel en effectief beschikbaar te zijn, door oplossingen te delen en door vraagstukken te agenderen. Zo voelen medewerkers van scholen zich gesteund en krijgen ouders, als ervaringsdeskundigen, het vertrouwen dat zij gehoord en serieus genomen worden. Dit maakt het mogelijk dat de school, de ouders, de begeleiders passend onderwijs en de partners in en om de school samenwerken aan de best mogelijke ontwikkeling van het kind.

Onze missie en visie zijn gestoeld op de volgende uitgangspunten: we hebben sterke scholen die goed onderwijs bieden en we werken met ouders en partners (in en om de school) samen aan de maatschappelijke opdracht om zoveel mogelijk kinderen thuisnabij naar school te laten gaan.

1.2. Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten met de belangrijkste diensten

Het samenwerkingsverband is wettelijk verplicht eens in de vier jaar een ondersteuningsplan op te stellen dat tot stand gekomen is met instemming van de Ondersteuningsplanraad (OPR) en nadat met de gemeenten daarover op overeenstemming gericht overleg (OOGO) is gevoerd. Zoals in het voorwoord al aangegeven is op 10 april 2020 het nieuwe Ondersteuningsplan 'Samen past het!' (dat loopt van 1-8-2020 tot 1-8-2024) vastgesteld en voor 1 mei 2020 naar de inspectie gestuurd.

We hebben dit plan geschreven met behulp van de inzichten en de denkracht van 400 deelnemers: schoolbesturen, directeuren, intern begeleiders/zorgcoördinatoren, leerkrachten en ouders⁶ van de 64 scholen van de 12 schoolbesturen. Naast mensen uit het onderwijs hebben de OPR, partners in en om de school en beleidsmedewerkers uit de vijf gemeenten meegedacht.

Met hen is in verschillende bijeenkomsten teruggekeken naar de opbrengst van het ondersteuningsplan van 2016-2020. Vervolgens hebben we gezamenlijk de doelstellingen voor de komende planperiode uiteengezet en daaruit de ambities voor de nieuwe planperiode bepaald (zie hierna).

Om deze ambities te kunnen realiseren zullen aan enkele essentiële voorwaarden moeten worden voldaan, zoals:

- Alle scholen hebben een basisarrangement van de inspectie.
- Schoolbesturen informeren elkaar actief als een van hun scholen geen basisarrangement (meer) heeft. In zo'n geval onderzoeken ze wat er nodig is om elkaar te helpen.
- Elke school werkt volgens de 7 principes van handelingsgericht werken. Elke professional heeft een onderzoekende houding.
- De scholen (schoolbesturen) en het SWV (als organisatie) zetten de middelen voor passend onderwijs rechtmatig, doelmatig en effectief in.

⁴ Wet Primair Onderwijs (WPO), artikel 18a

⁵ Zie het Ondersteuningsplan 'Samen past het' 2020 – 2024, pag. 11.

⁶ Overal waar 'ouder(s)' staat worden ook verzorger(s) of wettelijke vertegenwoordiger(s) van het kind bedoeld.



- Binnen de kernen worden (financiële) mogelijkheden geboden die (regel)ruimte en eigenheid bieden aan het collectief. Deze mogelijkheden stimuleren ondernemerschap en 'out of the box' denken en dragen zo bij aan het realiseren van de gezamenlijke ambities.
- In de gesprekken tussen scholen (onder meer in de kernen), ouders, partners in en om de school en SWV, staat uiteindelijk altijd de vraag centraal wat nodig is om het goede en meest passende onderwijs te organiseren en verder te ontwikkelen.
- Scholen nemen deel aan het kernoverleg aangezien dit ruimte en mogelijkheden biedt om samen met alle betrokkenen antwoorden te vinden waarmee de ambities (beter/snel)er te realiseren zijn.
- Professionals (van de scholen, van het SWV en van de partners in en om de school, zoals CJG, Jeugdconsulenten, GGD en JMW) werken samen in de wijk en maken gebruik van elkaars onderwijs- en ondersteuningsaanbod.

Hieronder worden de drie ambities voor de komende planperiode vermeld. Ze worden in het jaarplan nader uitgewerkt. In par. 1.5: Belangrijke elementen van het gevoerde beleid, worden de doelstellingen per ambitie vermeld en de eerste resultaten.

Ambitie 1: We werken naar inclusiever onderwijs.

- Elk kind in onze regio gaat thuisnabij naar een reguliere school waar doelmatig gewerkt wordt en waar het kind profiteert van het best passende onderwijs.

Ambitie 2: We vormen een professionele onderwijs- & leergemeenschap in de IJmond.

- Kwaliteitsverbetering is een continu streven; professionals voelen zich ondersteund. We versterken de samenwerking tussen scholen en besturen verder om daarmee de ontwikkeling van het onderwijs te verbeteren en het aanbod (meer) dekkend te maken en te houden.

Ambitie 3: We maken samen goed onderwijs in onze wijk en werken samen aan brede steun.

- We werken samen in de wijk en maken gebruik van een dekkend aanbod van extra ondersteuning. Voor ieder kind dat dit nodig heeft, is er een integrale en preventieve aanpak onderwijs-jeugdhulp.

1.3. Juridische structuur

De rechtspersoon van het bevoegd gezag is een stichtingsvorm. De stichting is opgericht op 28 februari 2013 en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder dossiernummer 58994467. De Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond heeft als bevoegd gezag nummer: 21602.

1.4 Interne organisatiestructuur

Sinds 1 januari 2018 is de bestuurlijke organisatie van het SWV PO IJmond gewijzigd. Er is sprake van een one-tier bestuursmodel. Het dagelijks bestuur (DB) wordt gevormd door de directeur-bestuurder per ultimo 2020 is dit de heer Peter Truijens

De 12 aangesloten schoolbesturen vormen het toezichthoudend bestuur. Gezamenlijk vormen het DB en het toezichthoudend bestuur het Algemeen Bestuur (AB). De vergaderingen van het Algemeen Bestuur vinden tenminste twee keer per jaar plaats. Sinds 1 juni 2020 is er, mede op voorschrift van de inspectie en de PO-Raad, een onafhankelijk lid in het AB benoemd als onafhankelijk voorzitter. Dit is de heer Jacob Jan Feenstra.

Daarnaast zijn er zes commissies in het leven geroepen, die bestaan uit twee of meer leden van het toezichthoudend bestuur, te weten: CIE Kwaliteit en inhoud, CIE Financiën, CIE Werkgever DB, CIE OPR/MR, CIE Juridisch en personeel, CIE Gemeente/sociaal domein. De commissies zijn in het leven geroepen ter advisering van het DB en als sparring partner. De laatste twee commissies zijn op afroep beschikbaar.

Per ultimo 2020 wordt het toezichthoudend bestuur van SWV PO IJmond gevormd door:

- John Keunen (Stichting Fedra te Beverwijk);
- Robert Smid (Intergemeentelijke Stichting Openbaar Onderwijs te Castricum);
- Martijn van Embden (Stichting Openbaar Primair Onderwijs IJmond te Velsersbroek);
- Carla Smits (Stichting Tabijn te Heemskerk);



- Herke van Beek (Stichting Beverwijkse Montessori Scholen te Beverwijk);
- Annemarie Trouw (Stichting Atlant Basisonderwijs te IJmuiden);
- Jeanette de Jong (Stichting Blosse te Heerhugowaard);
- Remco Prast (Aloysius Stichting te Voorhout);
- Jan Welmers⁷ (Stichting Heliomare Onderwijs te Heemskerk);
- René Tromp⁸ (LEV-scholengroep West-Nederland te Alphen aan den Rijn);
- Manon van der Linde (De Schoolwerkplaats te Santpoort Noord);
- Marin van Wijnen (Stichting Vrijescholen Ithaka te Haarlem).

Ter gevraagde en ongevraagde advisering is er binnen het SWV PO IJmond een Klankbordgroep (KBG) actief. De KBG denkt mee over het beleid en adviseert het DB gevraagd en ongevraagd en bestaat op dit moment uit 9 schoolleiders/schooldirecteuren en intern begeleiders/zorgcoördinatoren, van alle grotere aangesloten schoolbesturen. Onlangs zijn in overleg met de deelnemers van de KBG doelen en wederzijdse verwachtingen opgeschreven en vastgesteld. Op termijn ligt het in de bedoeling om de KBG zodanig te organiseren dat er uit elk kernoverleg een vertegenwoordiging aanwezig is per kern en als mogelijk per schoolbestuur.

Het samenwerkingsverband heeft twee organen voor medezeggenschap: de ondersteuningsplanraad (OPR), bestaande uit 12 leden, 6 vanuit de oudergeleding en 6 vanuit de personeelsgeleding en een medezeggenschapsraad voor het personeel (MR-P), bestaande uit drie medewerkers van het SWV PO IJmond. Het komt voor dat er vacatures zijn in de OPR die maar moeizaam vervuld kunnen worden. Met name is het soms niet eenvoudig om de oudergeleding goed ingevuld te krijgen. De OPR en het SWV hebben hierover regelmatig contact met schoolbesturen waar die vacature ontstaat om ervoor te zorgen dat adequaat en vlot in een vacature wordt voorzien. Het SWV PO IJmond heeft personeel in dienst: begeleiders passend onderwijs (consulenten en specialisten), een controller en een secretarisch medewerker. Daarnaast worden enkele specialisten of consulenten extern ingehuurd dan wel zijn via detachering werkzaam voor het SWV PO IJmond. Een Functionaris Gegevensbescherming (FG) wordt extern ingehuurd. Zie verder hoofdstuk Personeel.

⁷ In het AB wordt Heliomare door mandatering vertegenwoordigd door mw. Mariëlle Moll.

⁸ In het AB wordt LEV-WN door mandatering vertegenwoordigd door mw. Elske Vos.



1.5. Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

Vanaf 1 januari 2020 tot 1 augustus 2020 waren de laatste 7 uitvoeringsmaanden van het Ondersteuningsplan 2016 – 2020 dat liep van 1-8-2016 tot 1-8-2020. Tot 1 augustus 2020 werd uitvoering gegeven aan het beleid zoals beschreven in dit plan. Met ingang van 1 augustus 2020 is er een nieuw ondersteuningsplan. Hierin zijn veel kenmerken van het oude beleid overeind gebleven maar is ook duidelijk een nieuwe koers uitgezet zoals in par. 1.2 uitvoerig is beschreven.

Enkele belangrijke resultaten uit het plan 2016 – 2020⁹.

1. Programma 1: basisondersteuning
 1. Niveau basisondersteuning op orde.
Resultaat: alle scholen (op 1 na) hebben update van het SOP aangeleverd. Op 1 februari 2020 voldoet 92% van alle scholen (58 van de 63 basisscholen) aan de gestelde norm.
 2. Verantwoording van de middelen basisondersteuning vindt jaarlijks plaats voor 1 december.
Resultaat: is gerealiseerd voor 1 december 2020 voor schoolbesturen en door scholen zelf.
2. Programma 2: arrangeermiddelen
 1. Arrangeermiddelen.
Resultaat: De arrangeermiddelen zijn voor 1 december 2020 via de schoolbesturen en via de scholen verantwoord. Schoolbesturen wordt in de verantwoording gevraagd of en zo ja in welke mate ze de doelen van passend onderwijs hebben behaald, welke zaken van positieve invloed waren en welke zaken belemmerend hebben gewerkt. Scholen zijn in de verantwoording gevraagd naar de begroting in euro's voor middelen basisondersteuning en arrangeermiddelen, de realisatie hiervan en de vraag of deze inzet al dan niet effect heeft gehad.
3. Programma 3: dekkend aanbod
 1. Fictieve TLV is breed beschikbaar voor basisscholen die aan de voorwaarden voldoen.
Resultaat: Basisscholen zijn in staat gesteld om bij kinderen 'met een dossier' die binnenkomen via onder- of zijinstroom, een TLV SBO of SO aan te vragen. Bij toekenning ontvangt de basisschool (via het schoolbestuur) tot maximaal 75% van de middelen van kosten van genoemde TLV.
 2. Inkoop tijdelijke plaatsen S(B)O/IKC¹⁰.
Resultaat: Nadat dit aanvankelijk minder succesvol was, zijn afgelopen jaar opnieuw procedure afspraken gemaakt voor een observatieplaats op het IKC IJmond (SO Antonius) voor bepaalde leerlingen op basis van tijdelijkheid en met behoud van inschrijving op de basisschool.
 3. Grip op instroom jonge kinderen via jeugdhulp in OZK¹¹ van het IKC IJmond.
Resultaat: grotendeels gerealiseerd. Dit is zichtbaar door de terugloop van het aantal residentiele leerlingen.
 4. Samenwerking onderwijs en jeugdhulp.
Resultaat: Afstemmingsgesprekken vinden bij aanvang van het schooljaar plaats waarin scholen, consultants en partners uit het jeugdteam, bestaande uit partners van CJG, Jeugdmaatschappelijk werk en de GGD (in de sub regio's Midden en Zuid) of jeugdconsultanten (in de sub regio Noord) afspraken maken om (nog) sneller en beter van elkaar gebruik te maken.
 5. Uitbreiding dekkend aanbod.
Resultaat: Door toekenning van projecten zijn subsidies verstrekt om het dekkend aanbod (nog) meer compleet te krijgen. Zo is subsidie toegekend aan Expertisecentrum Via Nova en De Fakkelt, de praktijkklassen Anders leren en Kerkuil Praktijkklas, Babarrun (HB klas), Inclusiever onderwijs (Zefier). Daarnaast is op 30 oktober 2019 de landelijke subsidie HB vanuit OCW toegekend. Vanaf dat moment zijn er plannen gemaakt die in 2020 hebben geleid tot de opzet van een HB subsidietraject, bestaande uit een samenhangend geheel van voorzieningen voor HB. Dit varieert van HB kennis en expertise

⁹ Voor een uitvoerige beschrijving van de ontwikkelpunten, activiteiten, opbrengsten en resultaten zie het laatste activiteitenplan dat geëvalueerd is op 25 mei 2020.

¹⁰ IKC staat voor Integraal Kind Centrum en dat betekent in de IJmond gespecialiseerd onderwijs in combinatie met jeugdhulp op maat.

¹¹ OZK staat voor Onderwijszorgklas een combinatie van speciaal onderwijs en jeugdhulp op maat. Dit laatste wordt gefinancierd door de gemeente.



vergroting op de basisscholen door inzet HB specialisten en specialisten vanuit EC Via Nova, de opzet van een Day Week School (DWS), beoogde start op 1 april 2021. De ontwikkeling van de huidige Via Nova naar Via Nova 2.0 een fulltime HB voorziening voor kinderen waarvoor de basisschool niet het juiste aanbod organiseert. En tot slot een voorziening op IKC Beverwijk binnen SO Antonius voor de zogeheten 'dubbel bijzondere' kinderen, die naast HB-MB als onderliggende factor een andere beperkende factor hebben, bijvoorbeeld gedragsmatig veel vragen.

4. Programma 4: inzet consulenten en specialisten

1. Inzet van consulenten is op maat en afhankelijk van de behoefte van de school.

Resultaat: dat is gerealiseerd en ontwikkelt zich verder omdat in veel gevallen de consultant voor de school steeds meer een gesprekspartner is niet alleen op het niveau van vragen van een leerling maar ook op het niveau van het ib/zoco systeem en ook op directieniveau. Met het nieuwe ondersteuningsplan gaan we organisatorisch veel meer zaken beleggen bij het kernoverleg van scholen. In dit kernoverleg waarvan scholen de eigenaar zijn, stellen consulenten zich ondersteunend en adviserend op.

2. Inzet gedrags- en andere specialisten.

Resultaat: de inzet van gedrags- en andere specialisten loopt via de consulenten. De gedragspecialisten worden ingezet per sub regio en de andere specialisten zijn in principe voor de hele regio beschikbaar. Zowel de inzet van de consulenten als de specialisten wordt over het algemeen hoog gewaardeerd.

3. Nadere samenwerking tussen consulenten en specialisten van het SWV en de specialisten van de scholen/schoolbesturen.

Resultaat: Deels gerealiseerd. Sinds schooljaar 2019 – 2020 werken we in het SWV PO IJmond met 15 inhoudelijke projectgroepen. In 2020 hebben we de slag gemaakt om deze projectgroepen geleidelijk om te bouwen naar netwerkgroepen¹² per ambitie zoals verwoord in het nieuwe ondersteuningsplan. Hierbij worden/zijn ook partners in en om de scholen met de inhoudelijke kennis en interesse op dat thema bij elkaar gebracht. Al deze netwerkgroepen hebben een ambitiekaart opgesteld waarin per thema, ambitie, doel en activiteiten en beoogde resultaten zijn beschreven. Deze netwerkgroepen kunnen binnen het kernoverleg een belangrijke bron van informatie brengen als er binnen die kern vragen zijn of behoefte is aan informatie over genoemd thema.

5. Programma 5: bestuur en organisatie

1. Organisatie is efficiënt ingericht, er wordt doelmatig en professioneel gewerkt.

Resultaat: De kosten voor management en ondersteuning bedragen € 470.200, dit is 4,4% van de totale inkomsten, deze bedragen € 10.698.200. Naast de directe uitgaven voor management en ondersteuning is er voor de inzet van consulenten en specialisten, in dienst van het samenwerkingsverband dan wel extern ingehuurd een bedrag begroot van € 1.100.500, dit is 10,29% van de totale inkomsten. In onze visie leveren deze medewerkers en specialisten een directe bijdrage aan de ondersteuning op de scholen.

2. Voorbereiding nieuwe ondersteuningsplan 2020 – 2024.

Resultaat: zoals hiervoor al beschreven is het nieuwe ondersteuningsplan van 'onderop' met direct betrokkenen en partners in en om de school tot stand gebracht. Per 10 april 2020 is het vastgesteld en voor 1 mei 2020 toegestuurd naar de onderwijsinspectie.

3. Jaarlijks onderzoek naar werkwijze SWV PO IJmond.

Resultaat: hiervan is voor 2020 afgezien omdat de werkwijze van de consulenten en specialisten veel meer dicht op de school plaatsvindt. Veel kwalitatieve informatie over de werkwijze van de consulenten en specialisten verbonden aan de scholen, wordt via contacten tijdens het werk uitgewisseld.

4. TOP-dossier volledige implementatie.

Resultaat: op 1 januari 2020 werken alle scholen binnen het SWV PO IJmond met het TOP-dossier. De scholen voor speciaal (basis) onderwijs maken in sommige gevallen slecht gedeeltelijk gebruik van het TOP-dossier omdat zij er de voorkeur aangeven om hun eigen documenten hierin te uploaden. Zo lang

¹² Binnen ambitie 1: Inclusiever onderwijs zijn er 7 netwerkgroepen, te weten: 1. Inclusiever onderwijs, 2. Fictieve TLV, 3. Praktijkklassen, 4. HB project/EC Via Nova, 5. EC De Fakkelt, 6. EC Brede Taalontwikkeling, 7. Wegwijs in gedrag. Binnen ambitie 2: Professionele leer- en leefgemeenschap zijn er 4 netwerkgroepen, te weten: 8. Perspectief op school, 9. TOP-dossier, 10. Professionalisering, 11. Communicatie. Binnen ambitie 3: Integrale aanpak onderwijs en jeugd zijn er 4 netwerkgroepen, te weten: 12. Overgang peuter-kleuter, 13. Overgang PO-VO, 14. Onderwijs-Jeugdhulp, 15. Thuiszitters.



dit geen onoverkomelijke risico's met zich meebrengt voor wat betreft de AVG, kan dit op deze wijze plaatsvinden. Het streven is en blijft dat alle scholen voor alle leerlingen waarvoor dit nodig is een TOP-dossier volledig invullen, zoals het dossier bedoeld is. Voor wat betreft het onderhoud en scholing zal het SWV PO IJmond scholing voor TOP-dossier voorlopig blijven aanbieden. Zo kunnen ook nieuwe ib-ers/zoco's en leerkrachten hier mee leren werken. Het TOP-dossier is en blijft in ontwikkeling en met de leverancier is regelmatig en goed overleg waarin de wensen, behoeften en vragen vanuit het veld aan bod komen. Zo is in opdracht van het SWV PO IJmond een oriënterend onderzoek verricht naar de werking en het gebruik van TOP-dossier bij de scholen. De uitkomsten van dit onderzoek worden verwerkt in een plan van aanpak voor verbetering en aanpassing van enkele zaken.

5. Onafhankelijk voorzitter van het Algemeen Bestuur (AB)

Resultaat: per 1 juni 2020 is een onafhankelijk lid van het AB geworven die als onafhankelijk voorzitter van het AB optreedt.

6. Programma 6: Professionalisering

1. Professionaliseringsaanbod.

Resultaat: tot 1 augustus 2020 is er een ruim professionaliseringsaanbod vanuit het SWV aangeboden zoals de afgelopen jaren te doen gebruikelijk. Enkele van deze activiteiten zijn in verband met de corona pandemie afgeblazen en sommige zijn online doorgegaan. Daarnaast biedt het SWV scholen de mogelijkheid om mee te doen aan Coaching on the job van het OT (Ondersteuningsteam) en kunnen scholen die aan de voorwaarden voldoen, gebruik maken van de hands-on professionalisering (de 'knipkaart'). Van alle bovenstaande mogelijkheden is in 2020 gebruik gemaakt hoewel minder dan in de jaren hiervoor, vooral in verband met corona. In het nieuwe ondersteuningsplan willen we de professionalisering koppelen aan de vraag die scholen hebben op dit gebied per kernoverleg.

7. Programma 7: Innovatie.

1. Ontwikkeling IKC IJmond realiseert helderheid over wat geboden kan worden per doelgroep.

Resultaat: Er is door IKC IJmond een doelgroepen analyse gedaan die duidelijk maakt voor welke doelgroep zijn een aanbod realiseren. In het IKC Beverwijk is met ingang van 1 januari 2021 het aanbod beschikbaar voor 'dubbel bijzondere HB-MB kinderen'. Dit is vanaf september 2020 vanuit de werkgroep HB / Via Nova en de IKC partners Beverwijk voorbereid.

2. Naar1school.

Resultaat: De werkgroep integratie/inclusie die in schooljaar 2018-2019 haar advies heeft uitgebracht heeft voorstellen geformuleerd die in het nieuwe ondersteuningsplan ertoe hebben geleid dat 'we werken naar inclusiever onderwijs' de eerste ambitie is geworden.

Belangrijke resultaten uit het Ondersteuningsplan 2020 – 2024

In par. 1.2 staan de drie ambities vermeld en vastgesteld in het nieuwe Ondersteuningsplan 2020 – 2024.

Hieronder de doelstellingen zoals per ambitie beschreven.

Aan veel van onderstaande doelstellingen zijn, onder andere door de impact die de corona maatregelen hebben gehad (en nog hebben) op de verdere implementatie van het nieuwe plan, onder andere door de eerder genoemde uitstel van de geplande aftrapbijeenkomsten en eerste ronde kernoverleg in september 2020, nog niet toegekomen. Toch volgt hieronder een overzicht per doelstelling.

Ambitie 1: We werken naar inclusiever onderwijs.

De doelstellingen bij ambitie 1:

- Scholen realiseren (i.s.m. gemeenten, partners in en om de school en SWV) de doorontwikkeling van thuisnabij dekkend aanbod door de toelating op de reguliere scholen te verbreden.
Resultaat: dit is nog niet zichtbaar tot nu toe.
- Door verbreding van thuisnabij regulier onderwijs daalt de deelname aan het SBO in deze planperiode naar 1% en die aan het SO naar 2%. Dat is een lager deelnamepercentage dan bij de start van deze planperiode¹³ op 1-8-2020. De middelen die daarmee vrij komen worden ter beschikking gesteld aan het reguliere onderwijs om (nog) inclusiever onderwijs mogelijk te maken.
Resultaat: het deelnamepercentage per teldatum 1-10-2020 is voor het SBO: 1,156% en voor het SO: 2,177%. Dit is een lichte daling ten opzichte van teldatum 1-10-2019 (zie voetnoot). Het is nu nog te vroeg om te concluderen dat deze daling komt door het nieuwe beleid (meer thuisnabij onderwijs) of

¹³ Op teldatum 1-10-2019 zijn de deelnamepercentages aan SBO en SO in SWV PO IJmond respectievelijk 1,4% en 2,21%, totaal: 3,61%.



de toename van de fictieve TLV. Corona kan ook in het achterblijven van het aantal aanmeldingen in S(B)O een rol spelen.

- Het SWV activeert, stimuleert, ondersteunt en faciliteert deze doorontwikkeling en de actieve terugplaatsing vanuit het S(B)O naar thuisnabij regulier onderwijs.

Resultaat: vanuit de netwerkgroep fictieve TLV zijn met de S(B)O partners afspraken gemaakt om in overleg met consultant en ouders actief in te zetten op terugplaatsing naar regulier, eventueel met financiering van een fictieve TLV voor de zachte landing.

Ambitie 2: We vormen een professionele onderwijs- & leergemeenschap in de IJmond.

De doelstellingen bij ambitie 2:

- De scholen en het SWV hebben zicht op de basis- en extra ondersteuning die elke school biedt, omdat dit per school is vastgelegd in een overzichtelijk en gebruiksvriendelijk schoolondersteuningsprofiel (SOP).

Resultaat: dit is nog niet gerealiseerd. De planning hiervan is wel bekend per regio in een invulsessie en vervolgssessie. Dit vindt plaats in de periode 30-03-2021 t/m 03-06-2021.

- Scholen in de wijk kennen elkaar. Ze zijn op de hoogte van elkaars (on)mogelijkheden, van de basis- en extra ondersteuning die geboden wordt en van de ontwikkelingen binnen de scholen. 'Wij leren samen en van elkaar'.

Resultaat: nog niet gerealiseerd. In januari 2021 zijn de 1^e rondes van het kernoverleg in 10 kernen geweest. Daarin hebben scholen in de kern elkaar leren kennen, voor zover dat nog niet het geval was. In de meeste kernoverleggen is een afspraak gepland voor een 2^e kernoverleg in maart 2021.

- Per kern (en regio) is inzichtelijk welke expertise beschikbaar is, welke er ontbreekt en op welke punten er behoefte is aan nieuw aanbod.

Resultaat: nog niet gerealiseerd. Het nieuwe SOP biedt als online instrument de mogelijkheden om de expertise per school overzichtelijk te maken, gefilterd per kern.

- Het SWV benut de expertise van specialisten van het S(B)O en IKC's en organiseert intervisiegroepen en studiebijeenkomsten voor alle professionals.

Resultaat: nog niet gerealiseerd. Zowel de S(B)O en IKC partners zijn ingedeeld bij het kernoverleg waartoe ze geografisch behoren. Ook de specialisten in dienst van het SWV haken zoveel mogelijk aan bij het kernoverleg. Zoals eerder vermeld zijn er ook 15 netwerkgroepen in het leven geroepen. Hierin participeren nu al medewerkers uit het S(B)O/IKC en dat zal per thema toenemen.

- Het scholingsaanbod van het SWV is onder meer afgestemd op de behoeften van de leerkrachten en scholen die onderdeel uitmaken van een kern van scholen.

Resultaat: nog niet gerealiseerd. Dit kan niet eerder dan dat er in het kernoverleg over gesproken is en daar de scholingsbehoefte van scholen in die kern duidelijk is geworden. Deze vraag staat in het kernoverleg van maart (of juni) op de agenda. Volgens het jaarplan dient er voor de zomer aan scholingsplan per kern te zijn zodat dit na de zomervakantie kan starten. Tegelijkertijd zal het scholingsaanbod centraal vanuit het SWV weer op bepaalde thema's opgezet gaan worden.

- Het SWV organiseert jaarlijks per regio of kern een studiedag voor alle professionals.

Resultaat: nog niet gerealiseerd.

- Consulanten werken in regioteams en worden ingezet om te adviseren en te ondersteunen bij het ontwikkelen van goed onderwijs, het verbinden van initiatieven en het creëren van oplossingen.

Resultaat: dit is al geruime tijd staand beleid binnen de organisatie van het SWV. Deze manier van werken leidt ertoe dat consulanten en specialisten meer eigenaarschap ervaren en ook als medewerkers meer van en met elkaar leren.

Ambitie 3: We maken samen goed onderwijs in onze wijk en werken samen aan brede steun.

De doelstellingen bij ambitie 3:

- Het SWV neemt het initiatief om minimaal 2 keer per jaar voor alle scholen van een kern een kernoverleg te organiseren¹⁴. Deelnemers aan dit kernoverleg zijn ook de (beleidsmedewerkers van de) gemeente en medewerkers van JMW/Socius, GGD, welzijn, sociaal team, LPA, JGZ en CJG/jugdconsulenten.

¹⁴ De omvang van een kern wordt nog nader bepaald. Gedacht moet worden aan functioneel samenwerkende grootheden van scholen in een wijk/buurt of deel van de gemeente (8 tot 14 scholen).



Resultaat: zoals hiervoor aangegeven is de eerste ronde van het kernoverleg met vertraging door corona, gerealiseerd in januari 2021. Op de meeste plekken waren daarbij al wel beleidsmedewerkers van de gemeente aanwezig maar nog in weinig gevallen ook de medewerkers van de partners om het onderwijs.

- Scholen in de wijk stellen in dat kernoverleg jaarlijks vast wat hun gemeenschappelijke behoeften zijn in de samenwerking met partners in en om de school, jeugdhulp en SWV en wat ze met elkaar willen bereiken.

Resultaat: zoals hiervoor vermeld is de eerste ronde van het kernoverleg in januari 2021 geweest. Er is een start gemaakt met het in kaart brengen van gemeenschappelijke behoeften, waaronder die met de partners in en om de school en jeugdhulp. Dit zal nog verder ontwikkeld worden.

- Elke wijk en regio heeft een up-to-date sociale kaart en iedere partner en/of partij draagt bij door het inzetten van zijn kennis en expertise.

Resultaat: nog niet gerealiseerd.

- Onderwijsachterstandenbeleid wordt verder ontwikkeld.

Resultaat: nog niet gerealiseerd. Er zijn in november 2020 gesprekken gestart tussen de beleidsmedewerkers van de 5 gemeenten die onderwijsachterstanden/VVE in hun portefeuille hebben en het SWV en de coördinator die de OAB/VVE al jaren coördineert voor de gemeente Velsen in opdracht van het SWV PO IJmond. Deze gesprekken zullen worden gecontinueerd en op een goed moment ondergebracht worden in de netwerkgroep Overgang peuter kleuter, van het SWV.

- De samenwerking tussen de voorschoolse voorziening, de scholen, de partners in en om de school en het SWV kent geen drempels, zodat een doorgaande ontwikkelingslijn van 0 tot 18 jaar mogelijk wordt: van de voorschoolse periode via de basisschool en het voortgezet onderwijs naar het vervolgonderwijs.

Resultaat: nog niet gerealiseerd. Ook dit is een aandachtspunt voor de netwerkgroep Overgang peuter kleuter van het SWV.

- Scholen, partners (in en om de school) en jeugdhulp en SWV zijn nauw verbonden. Er is op iedere school minimaal één keer per jaar een afstemminggesprek waarin de genoemde partners afspraken maken over wederzijdse verwachtingen.

Resultaat: dit is deels gerealiseerd en op sommige plekken, zoals in Velsen, Beverwijk en Heemskerk al enkele jaren staande praktijk. Het is zaak dit te continueren en uit te breiden ook naar de scholen in de regio Noord voor zover dat daar nog niet standaard gebeurt. Ook heeft de regiegroep Onderwijs en Jeugdhulp, bestaande uit beleidsmedewerkers van de 5 gemeenten en die van de SWV-en VO Midden-Kennemerland en PO IJmond en het SWV VO Zuid-Kennemerland, een opzet gemaakt voor een uitvoeringsnotitie Onderwijs en Jeugdhulp voor de hele regio.

- Het SWV onderzoekt en analyseert samen met de gemeente jaarlijks welke factoren maken dat leerlingen dreigen uit te vallen in het regulier onderwijs en in het S(B)O.

Resultaat: nog niet gerealiseerd. Naast de kwartaalrapportage thuiszitters aan de onderwijsinspectie vindt er (nog) geen systematisch onderzoek en analyse plaats hiervan met de gemeente. Dit zal worden opgepakt door de netwerkgroep thuiszitters van het SWV PO IJmond.

- Het SWV krijgt rechtstreeks van de scholen of via de consultants van de scholen informatie over (dreigende) thuiszitters¹⁵ en monitort de situatie. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met leerplicht (gemeenten).

Resultaat: dit is grotendeels gerealiseerd. De informatie ontvangt het SWV voor de kwartaalrapportage naar de inspectie over thuiszitters op vraag bij de consultants en aan de leerplichtambtenaren van de gemeenten. Het SWV ontvangt die informatie (nog) niet rechtstreeks van de scholen.

- Scholen¹⁶, SWV en partners (in en om de school) spreken af om bij (dreigend) thuiszitten pas los te laten als er voor de leerling een adequaat (passend) aanbod is (onderwijs en/of jeugdhulp). Met andere woorden; de genoemde partners blijven verantwoordelijk totdat het voor het kind goed

¹⁵ Het ministerie van OCV definieert thuiszitters als 'leerlingen die ingeschreven zijn op school, maar langer dan 4 weken thuiszitten'. Daarnaast is er 'absoluut verzuim'. Daarbij gaat het over leerlingen die wel leerplichtig zijn, maar niet op een school staan ingeschreven en dus niet naar school gaan. Een derde groep zijn leerlingen die zijn vrijgesteld van de leerplicht. Deze vrijstelling vindt plaats op basis van een specifieke situatie, zoals een ernstige, meervoudige handicap. Zie: <https://www.ingrado.nl/kennisdossiers/thuiszitters/>. Alle genoemde categorieën monitort het SWV; bij de eerste categorie ligt het belangrijkste aandachtspunt en de grootste opdracht.

¹⁶ Scholen (schoolbesturen) hebben zorgplicht. Onze partners in en om de school handelen vanuit ditzelfde principe.



geregeld is.

Resultaat: dit betreft meer een inspanningsverplichting dan een resultaatverplichting. Dit blijft een lastig punt zeker als gemeenten bij de inkoop van jeugdhulp bij de aanbieders niet expliciet deze optie hebben ingekocht.

- De aangesloten schoolbesturen en het SWV onderschrijven het regionale thuiszitterspact waarin gezamenlijke afspraken staan over het terugdringen van thuiszitters, en handelen daarnaar.
Resultaat: het regionale thuiszitterspact zou in maart 2020 ondertekend worden en zou met een tekensessie door betreffende gemeenten, schoolbesturen en SWV-en in de regio's Zuid-Kennemerland en IJmond getekend worden. Door corona is dit uitgesteld. Inmiddels heeft half december 2020 de online ondertekening plaatsgevonden en zal de officiële bijeenkomst plaatsvinden in november 2021.
- Het SWV bespreekt met gemeenten en aanpalende samenwerkingsverbanden de afstemming van financieringsstromen, voor zover deze niet geregeld zijn in landelijke wet- en regelgeving.
Resultaat: dit is een doorlopend gesprekspunt dat in diverse overleggen, waaronder het OOGO passend onderwijs IJmond maar ook in de gesprekken die eind december zijn geweest over de voorbereiding van de inkoop sessies van jeugdhulp voor 2022, door de gemeenten in Zuid-Kennemerland en IJmond hebben plaatsgevonden.

1.6. Zaken met een politieke of maatschappelijke impact (overheidsprioriteiten)

Bij de start van passend onderwijs op 1 augustus 2014 is afgesproken dat er gedurende de invoering van passend onderwijs regelmatig geëvalueerd zou worden om het proces van de systeemwijziging nauwlettend te volgen. En ook om de vragen die ten aanzien van passend onderwijs, zowel in de maatschappij als in de politiek leven, te kunnen beantwoorden. In mei 2020 kwam het lang verwachte en uitgebreide eindrapport met de Evaluatie passend onderwijs beschikbaar. Dat rapport is de eindconclusie gebaseerd op 5 jaar onderzoek en meer dan 70 tussentijdse onderzoeksrapportages over passend onderwijs. Dit rapport vormde ook het belangrijkste document voor de politieke evaluatie in de Tweede Kamer, die gepland stond in juni 2020. Mede door corona is dit uitgesteld en over de zomer heen getild. In november 2020 is passend onderwijs vervolgens uitgebreid geëvalueerd in de Tweede Kamer. Voorafgaand aan die evaluatie is er vanuit het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap op 4 november 2020 een brief gestuurd naar de Tweede Kamer met als titel: 'Verbeteraanpak passend onderwijs en route naar inclusiever onderwijs'. Deze brief ging vergezeld van een beleidsnotitie: Evaluatie en verbeteraanpak passend onderwijs (november 2020). In genoemde brief en beleidsnotitie worden door de minister 25 verbeterpunten genoemd voor passend onderwijs. De 25 verbeterpunten zijn door het bestuur van het SWV PO IJmond onderwerp van gesprek geweest op de jaarlijkse bestuursdag van alle 12 bij het SWV aangesloten schoolbesturen op donderdag 14 januari 2021.

Ter voorbereiding van dit onderwerp is een overzicht gemaakt van de verbeterpunten en deze zijn vergeleken met het net nieuwe ondersteuningsplan 2020-2024 en nagegaan is of en zo ja welke eventuele aanpassingen of aanvullingen nog nodig zijn. De voorlopige conclusie van deze exercitie is dat enkele onderwerpen voor aanpassing/verbetering in aanmerking komen. Hieronder volgt een opsomming.

- A. Maatregelen/verbeterpunten¹⁷ voor leerlingen en ouders:
3. Strakkere zorgplicht: dit dient nader onderzocht om duidelijk te krijgen of dit in het SWV PO IJmond ook speelt. In het kernoverleg zou dit bespreekpunt moeten zijn.
 7. In elk samenwerkingsverband een steunpunt (voor ouders en leerlingen): dit dient serieus onderzocht te worden aangezien we momenteel niets iets dergelijks hebben binnen ons SWV.
 8. Meer mogelijk maken voor o.a. EMB leerlingen en hoogbegaafden om thuiszitten te voorkomen: hier is al een en ander voor geregeld maar de afspraken met gemeenten over leerlingen met een vrijstelling (cat. 5 onder a) dient geupdate te worden.
 9. Betere en snellere besluiten: doorbraakaanpak wanneer onderwijs en zorg niet tot een aanbod komen. Hiervoor is aandacht in het nieuwe plan (zie jaarplan 3.1 t/m 3.8) en ook in de eerder genoemde startnotitie Onderwijs en Jeugdhulp.

¹⁷ De hieronder nummering refereert aan de nummers zoals vermeld in de brief van OCW van 4 november 2020, met daarin de 25 verbeterpunten.



10. Heldere stappen wanneer ouders en school er niet uitkomen, ondersteuning van onderwijsconsulenten blijft: komen tot escalatieladder.

B. Maatregelen/verbeterpunten voor leraren en schoolleiders:

15. Meer betrokkenheid en inspraak van leraren; middelen transparanter: betrokkenheid van leraren is voornamelijk aan school of schoolbestuur en daarna ook aan het SWV. Middelen transparanter is een blijvende zoektocht om niet alleen de rechtmatigheid maar ook en vooral de doelmatigheid van middelen adequaat verantwoord te krijgen.

C. Maatregelen/verbeterpunten voor schoolbesturen en samenwerkingsverbanden:

19. Heldere eisen aan besturen en samenwerkingsverbanden: zie de eerder genoemde beleidsnota waarin een checklist staat waarin duidelijk wordt wie voor wat verantwoordelijk is.

23. Aanpakken van onnodige reserves: gezien het nieuwe ondersteuningsplan, de begroting 2021 en de meerjarenraming t/m 2024, lijkt het erop dat het SWV, als het beleid wordt gerealiseerd op einddatum van het ondersteuningsplan precies zit op de signaleringswaarde voor de reserve van 3,5% van de totale bruto lasten.

2. Governance

2.1. Ontwikkelingen op het gebied van governance

Sinds 1 januari 2018 is de governance structuur binnen het SWV PO IJmond gewijzigd. Deze wijziging houdt in dat met ingang van die datum er gewerkt wordt met een one-tier besturingsmodel. Hierbij bestaat het bestuur uit een (uitvoerend) directeur-bestuurder en vormen alle 12 aangesloten schoolbesturen het toezichthoudend bestuur, gezamenlijk het Algemeen Bestuur (AB). Daarnaast wordt gewerkt met enkele commissies (remuneratie, kwaliteit, financiën, etc.) die als werkgever (remuneratie) en als sparringpartner en adviseur van de directeur-bestuurder dienen. Deze verandering is vastgelegd in aangepaste statuten, dd. 8 januari 2018. Verder zijn in de aanloop daar naartoe ontwikkeld: een toezichtkader en een profielschets voor leden van het toezichthoudend bestuur (inclusief de voorzitter). Inmiddels zijn verdere stappen gezet in de vervolmaking van de governance in lijn met wat de PO- en VO-Raad adviseren als het om de good governance van samenwerkingsverbanden gaat. Met ingang van 1 juni 2020 is een onafhankelijk voorzitter van het Algemeen Bestuur van het SWV PO IJmond benoemd.

2.2. Vermelding van code goed bestuur

De Code Goed Bestuur¹⁸ is van toepassing op de Samenwerkingsverbanden Passend onderwijs. Het algemeen bestuur hanteert voor de inrichting van de rechtspersoon en de scheiding tussen bestuur en toezicht de volgende criteria. Er moet :

- voldoende betrokkenheid zijn van de deelnemende schoolbesturen bij bestuur en toezicht;
- uitvoering gegeven kunnen worden aan de wettelijke bepalingen;
- een bestuurlijke inrichting zijn die past bij een nieuwe organisatie die haar beleid voor meerdere jaren vastlegt in een ondersteuningsplan.
- de voorbereiding en uitvoering van het beleid van het SWV PO IJmond ligt bij de directeur-bestuurder (DB); de leden van het toezichthoudend bestuur houden daarop toezicht (conform het afgesproken toezichtkader).

Het algemeen bestuur is verdeeld in een toezichthoudend bestuur en een dagelijks bestuur, met ingang van 1 januari 2018 bestaat het dagelijks bestuur uit de directeur-bestuurder. Met ingang van 1 juni 2020 is een onafhankelijk voorzitter aan het Algemeen Bestuur van het SWV PO IJmond benoemd.

¹⁸ https://www.poraad.nl/files/themas/goed_bestuur/code_goed_bestuur_in_het_primair_onderwijs.pdf



2.3. Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld

Op basis van het beleid zoals is vastgelegd in het ondersteuningsplan en in het jaarlijkse activiteitenplan of vanaf 1 augustus 2020 is dat het Jaarplan, vindt de voorbereiding van concretisering en uitvoering van beleid plaats voor scholen, schoolbesturen, medewerkers van het SWV. De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor de realisatie van een en ander. Voor de meeste onderwerpen vindt dit plaats in overleg met de daartoe ingerichte en eerder genoemde commissies van bestuurders, de klankbordgroep (KBG) en andere stakeholders, afhankelijk van het thema (zoals de OPR, de MR-P, gemeenten, CJG/JMW/GGD, jeugdhulp, etc.). De uiteindelijke voorstellen liggen ter vaststelling voor aan de directeur-bestuurder (DB). Sommige onderwerpen zijn voorbehouden ter besluitvorming voor het Algemeen Bestuur (AB) in haar toezichthoudende rol. Dit is vastgelegd in de Statuten van het SWV PO IJmond (artikel 10: Taken en bevoegdheden van het Algemeen Bestuur). Het betreft hier zaken als het vaststellen en wijzigen van: de strategische doelstellingen van de stichting, het ondersteuningsplan en de (meerjaren) begroting, het jaarverslag, bestuursstatuut, kaders voor het dagelijks bestuur, toezichtkader, etc.

Verder vindt horizontale verantwoording plaats aan de overige stakeholders, dit betreft geen formele verantwoording. Hierbij kan gedacht worden aan:

- Ondersteuningsplanraad (OPR), bestaande uit 12 leden (6 oudergeleding en 6 personeelsgeleding). In 2020 heeft de OPR zes keer vergaderd. Dit is meer dan gewoonlijk en heeft te maken met de voorbereiding op de instemming van de OPR met het nieuwe ondersteuningsplan. De OPR heeft op 1 april 2020 instemming verleend op het Ondersteuningsplan 2020 – 2024.
- Medezeggenschapsraad voor het personeel (MR-P), bestaande uit 3 personeelsleden van het SWV PO IJmond. In 2020 is de MR-P 6x in vergadering bij elkaar geweest. Ook zij hebben ingestemd met het ondersteuningsplan aangaande de personele aspecten van dit plan.
- Klankbordgroep, bestaande uit schoolleiders/directeuren van vrijwel alle aangesloten schoolbesturen (ultimo 2020 bestaande uit 8 deelnemers). Deze is in 2020 6x bij elkaar geweest in vergadering, waarvan 2x in combinatie met enkele leden van de OPR, ter vaststelling van de vragen voor het SOP.
- Projectgroep Passend onderwijs, waarin beleidsmedewerkers van de vijf gemeenten (Velsen, Beverwijk, Heemskerk, Castricum en Uitgeest) participeren samen met de directies van het SWV VO Midden-Kennemerland en het SWV VO Zuid-Kennemerland. In 2020 is deze projectgroep 3 x bij elkaar geweest. Deze projectgroep is per eind mei 2020 opgeheven. Daarvoor in de plaats gekomen is de Regiegroep Onderwijs en Jeugd (zie hierna).
- Regiegroep Onderwijs en Jeugd, bestaande uit de beleidsmedewerkers onderwijs en jeugd van de 5 gemeenten en de beleidsmedewerkers van de SWV-en VO Midden-Kennemerland en PO IJmond. De regiegroep is in 2020 4x bij elkaar geweest en heeft een concept notitie Uitvoeringsagenda Onderwijs en Jeugdhulp opgeleverd. Deze wordt in het OOGO passend onderwijs van 4 februari 2021 besproken.
- OOGO Passend Onderwijs IJmond met de wethouders van de vijf gemeenten (Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Velsen en Uitgeest). In 2020 heeft het OOGO Passend Onderwijs IJmond 1x plaats gevonden. Op 26 februari 2020 is OOGO gevoerd over het Ondersteuningsplan 2020 – 2024 van het SWV PO IJmond.
- Aan het OOGO Passend Onderwijs Alkmaar doen de directeur-bestuurders en beleidsmedewerkers van de SWV-en VO Midden-Kennemerland en PO IJmond ook mee. Dit OOGO wordt gevoerd met de wethouders van de regio Alkmaar e.o. Dit OOGO heeft in 2020 3x plaatsgevonden.
- Stakeholders jeugdhulp/jeugdzorg, waaronder CJG, JMW en GGD in totaal 3x per jaar.

3. Inhoudelijke ontwikkelingen Passend Onderwijs

3.1. Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar

Het beleid van 2016 – 2020 werd gekenmerkt door onderstaande zaken, indien relevant aangevuld met hoe dit in het nieuwe ondersteuningsplan 2020-2024 vorm krijgt:

- Eigenaarschap en regie voor het realiseren van passend onderwijs bij de scholen. in het nieuwe ondersteuningsplan zal het eigenaarschap verruimd worden en zullen samenwerkende scholen binnen



een kern op basis van gekozen thema's binnen de ambities van het nieuwe ondersteuningsplan (het wat), invulling kunnen geven aan hoe men dat voor de eigen kern van scholen wil realiseren.

- Verdere versterking van de basisondersteuning, die middels een jaarlijkse update van het SOP¹⁹ is gevolgd. In het nieuwe ondersteuningsplan gaan we werken met een nieuw SOP, dat via de online omgeving van Perspectief Op School (POS), in het voorjaar van 2021 invulling gaat krijgen. Om die reden hebben de scholen eind 2020 geen update hoeven aanleveren van het oude SOP.
- Flexibilisering van (extra) ondersteuning, waaronder de fictieve TLV). Deze mogelijkheid voor basisscholen is enkele jaren geleden geïntroduceerd. Na een aarzelende start van enkele jaren, staat het aantal fictieve TLV's ultimo 2020 op 30.
- Vaste consultants in dienst van het SWV zijn voor ondersteuning, vragen en advies verbonden aan alle scholen van het SWV. Specialisten in dienst van het SWV of via detachering beschikbaar voor het SWV, zijn op afroep via de consultants beschikbaar voor inhoudelijke ondersteuning van de leerkrachten op de scholen.
- Consultants zijn georganiseerd in sub regio's Noord (scholen in Castricum, Limmen, Uitgeest en Akersloot), Midden (scholen in Heemskerk, Beverwijk en Wijk aan Zee) en Zuid (scholen in IJmuiden, Santpoort, Driehuis en Velsersbroek). Ook de gedragsspecialisten zijn georganiseerd per regio. De andere specialisten zijn regio doorbroken actief. Voor de zomervakantie is in overleg met de schoolbesturen en de KBG een voorstel besproken voor de indeling van scholen in het kernoverleg. Er zijn 10 kernen van scholen bepaald, in de regio Noord, twee kernen en in de regio's Midden en Zuid elk vier kernen van scholen.
- In de ondersteuning van scholen werken de consultants planmatig: startgesprek met ontwikkelplan, afstemmingsgesprek met school en jeugdteam/jeugdconsulent, tussentijdse- en eindevaluatie, waardoor meer vinger aan de pols en scherp houden van wederzijdse verwachtingen;
- Professionaliseringsaanbod voor scholen (directeuren, ib/zoco, leerkrachten), zoals: scholingskalender, coaching on the job Ondersteuningsteam, knipkaart. In het voorjaar van 2020 zijn in verband met de maatregelen rondom corona enkele scholingsactiviteiten afgeblazen, enkele andere zijn online doorgegaan, waaronder die voor onderwijsassistenten in mei 2020. In het nieuwe ondersteuningsplan gaan scholen binnen een kern hun eigen professionaliseringsvragen, passend binnen de te realiseren ambities en doelstellingen (het wat), inventariseren en op grond daarvan met elkaar invullen hoe deze professionaliseringsvragen beantwoord gaan worden.
- Verbetering van afstemming tussen onderwijs en jeugdhulp (w.o. CJG, JMW, GGD, etc.); waaronder het in verbinding brengen van school en genoemde organisaties in het afstemmingsgesprek op school. Daarnaast is in 2020 de regiegroep Onderwijs en Jeugdhulp opgezet, bestaande uit beleidsmedewerkers onderwijs en jeugd van de 5 betrokken gemeenten en de SWV-en Voortgezet Onderwijs Midden-Kennemerland en PO IJmond. Deze regiegroep is gekomen in plaats van de projectgroep passend onderwijs. De regiegroep bereidt onder meer ook het OOGO passend onderwijs van de SWV-en VO en PO met de wethouders van de 5 gemeenten voor.
- Financiële verantwoording van ondersteuningsmiddelen door scholen/schoolbesturen. Dit doen we al enkele jaren. In 2020 is de financiële verantwoording gevraagd op bestuursniveau en op schoolniveau. In het nieuwe ondersteuningsplan gaan we binnen het Perspectief Op School (POS) ook werken met een module financiën. We voorzien dat hiermee (nog) meer zicht komt op de rechtmatigheid en doelmatigheid van de inzet van de ontvangen middelen.
- Terugdringen van onnodige bureaucratie. Een belangrijk onderdeel daarvan vormt het TOP-dossier, waarvan de implementatie gestart is in 2017. De meeste scholen werken tot grote tevredenheid met het TOP-dossier. Wel blijft het een aandachtspunt vanuit de organisatie van het SWV PO IJmond om jaarlijks een of meer scholingsbijeenkomsten TOP-dossier te organiseren voor (nieuwe) leerkrachten en ib-ers/zoco's van de scholen.
- Uitbreiding van het dekkend aanbod van (extra) ondersteuningsmogelijkheden; waaronder het stimuleren van projecten ter verbreding van het dekkende aanbod. Dit is de afgelopen jaren goed gelukt. Er zijn door midden van projectaanvragen en toegekende subsidies twee praktijkklassen ontstaan. Ook zijn door projectsubsidies de afgelopen jaren twee expertisecentra ontstaan, namelijk het Expertisecentrum De Fakkel, voor vragen over nieuwkomers en vragen over kinderen met trauma en het Expertisecentrum Via Nova, voor vragen over meer- en hoogbegaafde kinderen. Ook zijn

¹⁹ SOP staat voor Schoolondersteuningsprofiel.



projecten gehonoreerd op het gebied van stimulans van HB expertise (Babarrun) en voor NT2 kleuters (De Cocon) en voor een project inclusief onderwijs (Zefier). Kalenderjaar 2020 was in principe het laatste jaar voor het aanvragen van dit soort projecten. De continuering wordt voor de beide expertisecentra gevonden in het via detachering beschikbaar houden van genoemde expertise. Voor de iets kleinere projecten, waaronder die van de praktijkklassen, zal het kernoverleg waartoe de scholen die nu een praktijkklas hebben behoren, kunnen besluiten tot al dan niet continuering ervan. De daarmee gemoeide middelen zullen geleidelijk aan bij het kernoverleg komen te liggen.

- Inhoudelijke betrokkenheid bij (door)ontwikkeling IKC²⁰ IJmond. De directeur-bestuurder is op uitnodiging lid van deze stuurgroep en zorgt voor afstemming van het beleid met het beleid van het SWV.
- In 2020 is de voorbereiding en uitvoering van het proces van de totstandkoming van het nieuwe ondersteuningsplan afgerond. Bij het hele proces zijn in totaal ruim 420 betrokkenen (schoolbestuurders, directeuren/schoolleiders, ib/zoco, leerkrachten, medewerkers SWV, ouders, OPR, beleidsmedewerkers gemeenten, organisaties in en om de school, zoals CJG, jeugdconsulenten, GGD en JMW) geraadpleegd en hebben hun inbreng kunnen doen. Dit heeft geleid tot een nieuw Ondersteuningsplan dat met ingang van 1 augustus 2020 in uitvoering is gekomen.

Internationalisering

Voor wat betreft internationalisering zijn geen ontwikkelingen te melden.

Duurzaamheid

Door de inzet van de fietsvergoeding komt 30% van de medewerkers op fiets of ebike in plaats van met de auto.

3.2. Verwachte toekomstige ontwikkelingen

Met het nieuwe ondersteuningsplan 2020 – 2024 zijn drie stevige ambities met daaraan gekoppelde doelstellingen die naar verwachting geleidelijk aan tot uitvoering worden gebracht. Hieronder worden de verwachte ontwikkelingen kort geschetst.

Ambitie 1: We werken naar inclusiever onderwijs.

- Veel scholen zijn nu al in staat om aan kinderen met uiteenlopende ondersteuningsbehoefte passend onderwijs te bieden. Dus sommige scholen vinden van zichzelf en vaak terecht, dat ze al heel inclusief zijn. De verwachting is dat dit in de toekomst nog meer en vaker zal gebeuren. Door onder meer nog meer gebruik te maken van financiële mogelijkheden die er nu al zijn (fictieve TLV) of door in het kernoverleg van scholen afspraken te maken hierover en op basis van een plan in overleg met het SWV hiervoor financiering rond te krijgen.
- Ook zullen er andere en meer vormen van uitwisseling c.q. parttime plaatsingen komen tussen S(B)O/IKC en reguliere basisscholen. Het zal in de toekomst niet meer altijd nodig zijn dat een kind voor 100% van de tijd ook daadwerkelijk op de gespecialiseerde onderwijsvoorziening is maar bijvoorbeeld daar een of twee dagen is en de rest van de week op de eigen basisschool. Daarmee zal het dekkende aanbod van onderwijs verbreden.
- Op basis van goede en duurzame afspraken met de gemeenten zullen de partners in en om de school meer preventief ingezet kunnen worden en zo mogelijk een dag(deel) vast verbonden zijn aan de school. Hiermee wordt invulling gegeven aan het concept van onderwijs als werkplaats in plaats van onderwijs als zoekplaats.

Ambitie 2: We vormen een professionele onderwijs- & leergemeenschap in de IJmond.

- In het kernoverleg leren scholen elkaar kennen en ook wordt duidelijk wat elke school kan en waar grenzen liggen bij elke school. Als dit inzicht verscherpt bijvoorbeeld door inzage in elkaars schoolondersteuningsprofiel dan wordt duidelijk wat de gezamenlijke scholen kunnen bieden en ook wat de eventuele hiaten zijn in het aanbod in de wijk of de buurt.

²⁰ IKC staat voor Integraal Kind Centrum, dit betekent in deze regio geïntegreerd speciaal onderwijs met Jeugdhulp op maat.



- Als dit duidelijk is kan men meer gericht inzetten op professionalisering. Het kernoverleg zal duidelijk in beeld krijgen welke behoeften er bij de aanwezige scholen zijn als het gaat om scholing en professionalisering. De mogelijkheden om gezamenlijke scholingstrajecten in te kopen die bijdragen aan het realiseren van de ambities van het ondersteuningsplan, zal meer en meer ontdekt gaan worden.

Ambitie 3: We maken samen goed onderwijs in onze wijk en werken samen aan brede steun.

- Regie over passend onderwijs en samenwerken in het kernoverleg.
De eerder ingezette trend zoals ook duidelijk zichtbaar was in het vorige ondersteuningsplan, om de regie van passend onderwijs dicht bij de scholen te leggen, wordt in het nieuwe plan verder doorgevoerd door het werken in het kernoverleg.
- Door te gaan samenwerken met andere scholen vlakbij in de buurt in het kernoverleg zal een andere dynamiek van samenwerken ontstaan die eerder niet of nauwelijks is gerealiseerd. Deze samenwerking per kern van scholen is, zo blijkt in de aanloop naar en de voorbereiding van de eerste ronde van het kernoverleg en de uitvoering ervan in januari 2021, voor veel scholen een spannende aangelegenheid. Dit is niet iets wat scholen van nature gewend zijn te doen. Sterker nog scholen zijn in veel gevallen in een buurt of wijk toch vaak elkaars concurrent. Die manier van samenwerken is dus voor velen wennen. Toch is de overtuiging dat dit op termijn veel kan brengen aan uitwisselen en delen van kennis en expertisen om (nog) beter passend onderwijs te realiseren voor alle kinderen uit de wijk, de buurt of het dorp of stadsdeel.

Overige zaken – verwachte toekomstige ontwikkelingen:

- Op het gebied van internationalisering zijn op dit moment geen toekomstige ontwikkelingen te verwachten.
- Wat betreft duurzaamheid is de verwachting dat scholen meer thuisnabij onderwijs gaan realiseren waardoor er minder kinderen (met leerlingenvervoer) naar het speciaal (basis) onderwijs vervoerd hoeven te worden. Dit leidt tot minder milieu belastend verkeer. Ook zou verwacht kunnen worden dat scholen door corona meer en beter geleerd hebben om afstandsonderwijs tijdelijk of indien nodig of gewenst in te zetten. Onder andere lijkt dit een reële optie bij kinderen die thuis zitten.
- In 2020 is de samenwerking met het SWV PPO Noord-Kennemerland (Alkmaar e.o.) en enkele consortiumpartners (w.o. Oberon, Radbouduniversiteit Nijmegen) een onderzoeksaanvraag gehonoreerd bij NRO (Nederlands Regieorgaan Onderwijsonderzoek). In september 2020 zijn er twee groepen leerkrachten begonnen met een training 'perspectiefwisseling bij leerlinggedrag'. Dit onderzoek loopt nog twee jaar door. De verwachting is dat komend schooljaar 2021 – 2022 er drie groepen leerkrachten zijn (werkzaam op een van de scholen van het SWV PPO-NK en het SWV PO IJmond) die deze training zullen volgen.

3.3. Leerlingenaantallen en leerlingen met extra ondersteuning

Bij de gegevens van onderstaande tabel is uitgegaan van de leerling telling volgens opgave van DUO per 1-10-2020. Voor de leerlingenaantallen in het SO is uitgegaan van de cijfers in de kijkglazen van december 2020. Hieronder staat een overzicht van deze leerlingenaantallen.

Teldatum	1-10-2019		1-10-2020		verschil
Leerlingen PO	15.405		15.305		-100
Eigen SBO	198		179		-19
Grensverkeer SBO	25		27		2
Totaal SBO		223 (1,40%)		206(1,34%)	-17
SO cat. 1	288		280		-8
SO cat. 2	37		28		-9
SO cat. 3	29		29		0
SO totaal		354(2,21%)		337 (2,12%)	-17
totaal	15.982		15.848		-134



Uit bovenstaande cijfers kan opgemaakt worden dat het deelnamepercentage van het eigen SBO daalt en dat van het SBO grensverkeer licht stijgt. Het totaal deelnamepercentage SBO²¹ is afgenomen met 0,06%. Het deelnamepercentage in het SO is afgenomen met 0,09% per teldatum 1-10-2020 ten opzichte van een jaar eerder. Het deelnamepercentage van het SBO van het SWV PO IJmond is lager dan het landelijk gemiddelde, het SO deelnamepercentage licht iets boven het landelijk gemiddelde.

Naast de reguliere TLV's SBO en SO kent het SWV PO IJmond ook nog een zogenaamde fictieve TLV's. In 2020 is het totaal aantal fictieve TLV's 30. Daarvan zijn er 6 fictieve TLV SBO en 24 fictieve TLV SO (cat. 1).

Uit de financiële verantwoording ontvangen van de schoolbesturen (december 2020) is scholen gevraagd voor hoeveel leerlingen een Ontwikkelingsperspectief (OPP) is vastgesteld. Wettelijk is vereist dat voor elk kind met extra ondersteuning een OPP wordt opgesteld. Het aantal (percentage) kinderen met een OPP kan gezien worden als een maat voor kinderen met extra ondersteuning. Het percentage kinderen met een OPP op de basisschool is, volgens opgave van de scholen, eind december 2020: 2,9%²². Dit was op eind december 2019: 3,5% (in 2018 was dit 3,4% evenals in 2017). Alle kinderen in het speciaal (basis) onderwijs zijn ook kinderen met extra ondersteuning. Overall totaal zijn er binnen het SWV PO IJmond per 1-10-2020 dus 6,36% kinderen met extra ondersteuning. Namelijk: 2,9% (OPP) + 1,34% (SBO) + 2,12% (SO). Dit was in 2019: 7,11% en in 2018: 7,11% en in 2017: 6,82%.

²¹ Het SWV PO IJmond kent een lange traditie, al vanaf de tijd van de rechtsvoorganger de WSNS samenwerkingsverbanden, om in het kader van de 2% regeling de extra ondersteuningsmiddelen die schoolbesturen SBO rechtstreeks ontvangen van DUO, te verrekenen op grond van het daadwerkelijke aantal. Dit ligt al geruime tijd onder de 2% deelname.

²² Hiervan zijn geen landelijke cijfers bekend. Het aantal OPP is een momentopname. Sommige van deze kinderen met een OPP kunnen later in het schooljaar overstappen naar het S(B)O of zijn reeds overgestapt.



4. Kwaliteitszorg

4.1. Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen afgelopen jaar m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg

We willen volgen en vastleggen in hoeverre we met elkaar bereiken wat we nastreven. Als het gaat om de afspraken met het algemeen bestuur en met de schoolbesturen hanteren we de kwaliteitscyclus PDCA. Hierin doorlopen we vier stappen: Plan, Do, Check en Act. *Plan*: de basis hiervan is het ondersteuningsplan en de uitwerking in doelstellingen (activiteiten, resultaten, kosten) per jaar (zie jaarplan). *Do*: we voeren het jaarplan uit. *Check*: we volgen de resultaten in het jaarplan en toetsen deze aan de doelstellingen (van het jaarplan c.q. ondersteuningsplan). *Act*: we stellen het jaarplan bij aan de hand van de resultaten die naar voren komen bij de check.

Voor de kwaliteitscyclus hanteren we de volgende afspraken, met als kanttekening dat het mogelijk is gemotiveerd af te wijken van het aantal hier aanbevolen gesprekken. Bij de start van deze planperiode wordt het 'kernoverleg' georganiseerd. Als dit gebeurt zoals beoogd, kunnen het aantal en de intensiteit van de gesprekken tussen school en consulent naar verwachting afnemen. Vooralsnog gelden echter de volgende afspraken:

1. De school (directie, IB'er/zorgcoördinator) spreekt bij voorkeur drie keer per jaar (start, tussen- en eindevaluatie) met de consulent van het SWV over de ontwikkeling van goed onderwijs. Deze gesprekken gaan zowel over ontwikkelingen op school als over de (gewenste) ondersteuning van het SWV. Bij voorkeur vindt één van deze gesprekken plaats in aanwezigheid van de schoolbestuurder. Praktisch zou dit gekoppeld kunnen worden aan (een deel van) het jaargesprek dat vanuit het schoolbestuur plaatsvindt met de schooldirecteur/schoolleider.
2. Het startgesprek vindt plaats aan het begin van het schooljaar, in augustus/september. De schoolleider en intern begeleider bespreken dan met de consulent de speerpunten uit hun jaarplan en het niveau en de ontwikkeling van de basisondersteuning. Deze is beschreven in het schoolondersteuningsprofiel (SOP) van de school. In dit gesprek komen uitdrukkelijk ook de wederzijdse verwachtingen tussen school en consulent aan de orde en de manier waarop de school gebruik kan maken van de inzet van een specialist van het SWV.
3. Aan het begin van ieder schooljaar vindt bij voorkeur ook een afstemmingsgesprek plaats met één of meer leden van het jeugdteam en de school (IB'er, directie, consulent SWV, CJG, JMW en GGD in de subregio's Midden en Zuid en JG en GGD in de subregio Noord) om de doelen, ontwikkeling, verbeterpunten en wederzijdse verwachtingen in de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp te bespreken en vast te leggen.
4. Vóór 1 december leggen schoolbesturen en directies financiële verantwoording af (zowel qua rechtmatigheid als doelmatigheid) aan de directie van het SWV.
5. De school voert rond de kerst een tweede periodiek overleg (tussenevaluatie) met de consulent over de stand van zaken rond de geformuleerde doelen en de rol van de financiële middelen daarbij.
6. In december/januari bespreekt de directeur-bestuurder van het SWV de trends en (bovenschoolse) ontwikkelingen in de scholen met de afzonderlijke schoolbesturen. Dit ter voorbereiding van de jaarlijkse studiedag voor aangesloten schoolbesturen (de bestuursdag).
7. Eind januari vindt de jaarlijkse bestuursdag plaats. Op basis van alle beschikbare informatie wordt daar in het licht van de gezamenlijke missie en visie besproken wat er goed gaat, wat beter kan en wat beter moet als het gaat om goed onderwijs. De dag dient niet alleen om te evalueren en terug te kijken, maar vooral om vooruit te kijken naar de toekomst. Ook biedt de dag inspiratie om te komen tot nadere afspraken over hetgeen de aangesloten schoolbesturen en het algemeen bestuur van het SWV hebben afgesproken in het ondersteuningsplan van het SWV.
8. Voor het einde van het schooljaar (medio juni) nodigt de school de consulent uit voor het eindevaluatiegesprek. Daarin evalueert de school samen met de consulent het afgelopen jaar, zowel wat betreft de opbrengsten als het (begeleidings)proces.



In augustus/ september herhaalt de cyclus zich op grond van afspraken die het afgelopen schooljaar gemaakt zijn.

4.2. Verwachte toekomstige ontwikkelingen

Zoals aangegeven is bovenstaande cyclus op onderdelen op maat en afhankelijk van de behoefte van elke individuele school. Zo blijft het werkbaar zowel voor scholen als consultants en specialisten in dienst bij het SWV PO IJmond. Als mogelijk kunnen de startgesprekken van de consultants met de scholen vervroegd worden en voor de zomervakantie plaatsvinden. Daarin wordt het huidige schooljaar geëvalueerd en worden afspraken gemaakt voor het komende schooljaar. Dit levert efficiëntie en tijdswinst op, zowel voor de scholen als voor de eigen medewerkers. Door het werken met kernen van scholen zal de samenwerking tussen scholen onderling toenemen en zal het met en van elkaar leren gaan ontstaan. Dit kan betekenen dat consultants hierin (nog) meer dan voorheen in de rol komen van proces begeleiding.

4.3. Afhandeling van klachten en geschillen

Met het in werking treden van de wetgeving passend onderwijs op 1 augustus 2014 is de Stichting Onderwijsgeschillen²³ uitgebreid met een vijftal geschillencommissies in het kader van passend onderwijs. Ouders van leerlingen in het primair onderwijs, voortgezet onderwijs en het (voortgezet) speciaal onderwijs (voormalig cluster 1, 2, 3 en 4) kunnen bij de Geschillencommissie passend onderwijs (GPO) een geschil indienen tegen het schoolbestuur over:

- (de weigering van) toelating van leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben;
- de verwijdering van alle leerlingen;
- de vaststelling en bijstelling van het ontwikkelingsperspectief voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben.

In 2020 zijn er geen geschillen of klachten geweest net als de afgelopen jaren. Dat is een resultaat om trots op te zijn en heeft te maken met de wijze waarop het SWV de ondersteuning op de scholen heeft georganiseerd via de inzet van consultants en specialisten. In de meeste gevallen worden vragen van kinderen al in een vroeg stadium besproken met school, ouders en consultant in het Ondersteuningsteam (OT). Ook als het ondanks alle inspanningen blijkt dat het kind beter passend onderwijs kan krijgen op een school voor S(B)O dan is de procedure zodanig dat de huidige school, de ouders, de consultant van het SWV en de beoogde S(B)O school betrokken zijn. Dit heeft tot gevolg dat ouders zich gehoord voelen en serieuze gesprekspartner zijn in de beslissing tot verwijzing naar het S(B)O.

5. Personeel

5.1. Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. personeel

In 2020 zijn er diverse wisselingen geweest in personeel en bezetting van personeel. Zo is met ingang van 1 april 2020 een collega (directiesecretaresse) elders gaan werken. Voor haar is met ingang van dezelfde datum een nieuwe collega aangenomen. Met het vertrek van de directiesecretaresse is ook haar taak als Privacy Officer verdwenen. Dat heeft ertoe geleid dat vanaf juni 2020 de extern ingehuurde Functionaris Gegevensbescherming (FG) iets is uitgebreid in uren.

Met ingang van 1 april 2020 is een andere collega (gedragsspecialist) elders gaan werken. Deze collega is tijdelijk vervangen voor externe inhuur voor de periode van 1 januari 2020 tot 1 augustus 2020.

²³ <https://onderwijsgeschillen.nl/>



Met ingang van 1 augustus zijn twee nieuwe collega's aangetrokken als consulent en gedragsspecialist en een andere collega als consulent en specialist (Z)MLK. Een van de consulenten heeft formatieruimte gekregen voor beleidswerkzaamheden met name in de aanloop naar het nieuwe ondersteuningsplan en ook in verband met de opzet tot versterking van de samenwerking Onderwijs en Jeugdhulp.

Ultimo 2020 is de totale omvang van personeel in dienst van het SWV PO IJmond: 10,57 fte. Als volgt verdeeld:

- begeleider passend onderwijs A²⁴: 5,6fte (8 medewerkers);
- begeleider passend onderwijs B: 2,87 fte (4 medewerkers);
- directiesecretaresse / office manager: 0,7 fte (1 medewerker);
- controller: 0,4 fte (1 medewerker);
- directeur-bestuurder 1 fte (1 medewerker).

Daarnaast wordt op detacheringsbasis één medewerker ingehuurd van Heliomare Onderwijs. Het betreft:

- begeleider passend onderwijs A, voor in totaal 0,4 fte (1 medewerker). Verder wordt vanuit Heliomare Onderwijs op contractbasis voor 180 uur per jaar een ergotherapeut ingehuurd. Daarnaast wordt voor 0,2 fte dienstverlening ingekocht via het HITT (Heliomare Interventie Team Thuiszitters).

Eén van de collega's (consulent, 0,5 wtf) die met ingang van september 2018 afwezig was in verband met ziekte, heeft per 9 september 2020 een WIA toekenning gekregen. In overleg met haar is middels een vaststellingsovereenkomst met instemming van beide partijen besloten deze collega per 1-1-2021 haar dienstverband te beëindigen.

Het gemiddelde ziekteverzuim over 2020 bedraagt: 4,29%

Binnen de begroting (2021) is vacature ruimte van 1,4 fte.

5.2. Verwachte toekomstige ontwikkelingen

Van één medewerker is bekend dat zij per 1 mei of 1 augustus 2021 met vervroegd pensioen zal gaan. Het beleid van het SWV PO IJmond is erop gericht om bij vertrek van een medewerker goed in kaart te brengen of en zo ja in welke mate, de expertise die wegvalt bij vertrek van deze collega nodig is ter ondersteuning van scholen. Aan de hand daarvan wordt bepaald of deze expertise vervangen moet worden. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt merkte het SWV PO IJmond bij de laatste werving dat het vervullen van vacatures niet eenvoudig is. We hebben hoge verwachtingen en stellen hoge eisen aan onze medewerkers, hetgeen het zoekproces niet makkelijker maakt.

Voor 2021 gaan we op zoek naar uitbreiding op het specialisme Jonge Kind en zal ter vervanging van de collega die met vervroegd pensioen gaat geworven worden voor een consulent in combinatie met gedragsspecialist.

5.3. Strategisch personeelsbeleid en werkgelegenheidsbeleid

SWV PO IJmond werkt in het kader van werkgelegenheidsbeleid actief mee aan het optimaal inzetten van instrumenten van personeelsbeleid ter voorkoming van gedwongen ontslag. Voor medewerkers met een aanstelling 'onbepaalde tijd' geldt werkgelegenheidsgarantie.

In het kader van strategisch personeelsbeleid is er met en door het team van medewerkers van het SWV PO IJmond in 2020 in vervolg op eerder ingezet beleid, een richting ingezet met als doel om medewerkers:

- Bij de start van het schooljaar 2020-2021 hebben we met hele team van medewerkers een tweedaagse gehad onder begeleiding van een extern bureau. Dit met name om zowel inhoudelijk als procesmatig voorbereid te zijn op datgene wat van alle medewerkers en dan vooral de consulenten en specialisten gevraagd wordt in het kader van het nieuwe ondersteuningsplan. Met name is daarin de nadruk gelegd op de rolname en opdracht in het te organiseren kernoverleg van scholen. Deze werkwijze is nieuw en vraagt veel aandacht.
- De beweging die enkele jaren geleden is gestart om medewerkers meer eigenaarschap te geven ontwikkeld zich verder door. Dit komt onder meer tot uiting de verder ontwikkelde organisatie vorm van het werken in regio's. Ook zijn alle collega's 'eigenaar' van een van de eerder genoemde netwerkgroepen.

²⁴ Zie Handboek Personeel SWV PO IJmond, januari 2018.



- Net als vorig jaar is er het schooljaar 2020 – 2021 een heldere jaarplanning opgesteld waarin werkbijeenkomsten, professionalisering, intervisie en collegiale consultatie plaatsvindt. In die bijeenkomsten wordt systematisch en planmatig gewerkt aan verdere ondersteuning en begeleiding van collega's met name ten aanzien van het kernoverleg;
- Hierbij dient aangetekend te worden dat ook voor het werken als een team corona niet altijd gunstig uitpakt. Het overleg vindt weliswaar online plaats maar de behoefte om elkaar te ontmoeten en fysiek te spreken is in 2020 lange tijd niet mogelijk geweest. Dat heeft hoe dan ook gevolgen voor het teamgevoel en teamspirit.
- De dinsdagochtenden zijn gepland voor korte (1 ½ uur) of langere bijeenkomsten (3 uur). In de lockdown periode hebben we tijden gehad waarin soms dagelijks en in de tweede lockdown periode in elk geval tweemaal per week een online 'koffie momentje' is gepland.
- Het Handboek personeel is in de zomer van 2020 herzien en aangepast en zal in het voorjaar van 2021 ter instemming worden voorgelegd aan de MR-P van het SWV.

Daarnaast hanteert het SWV PO IJmond al geruime tijd een gesprekkencyclus die bestaat uit functioneringsgesprekken, planningsgesprekken, beoordelingsgesprekken en exitgesprekken (bij vertrek van de medewerker). Het persoonlijk ontwikkelingsplan (POP) vormt naast de normjaartaak de leidraad van de functioneringsgesprekken. In de beoordelingsgesprekken staan competenties evenals doelstellingen binnen het POP centraal. Wanneer een medewerker op twee van de vier competenties onvoldoende beoordeeld wordt of op de competentie taakuitvoering, kan de directie besluiten tot een bijzondere gesprekkencyclus welke gepaard kan gaan met rechtspositionele en/of arbeidsrechtelijke consequenties (procedure tot ontslag).

6. Huisvesting

6.1. Toelichting op de belangrijkste ontwikkeling in het afgelopen jaar betreffende de huisvesting

Begin april 2017 is het kantoor van het SWV PO IJmond verhuisd naar de Antillenstraat 21 Beverwijk. In genoemd gebouw is het kantoor gevestigd op de begane grond, alwaar de beschikking is over een oppervlakte aan kantoorruimte van 225 m². In hetzelfde gebouw zijn gehuisvest een schoolbestuur primair onderwijs (Fedra) en op de eerste verdieping Groenendijk Onderwijsadministratie Beverwijk. Per januari 2019 is ook het kantoor van het SWV VO Midden-Kennemerland gehuisvest in dit kantoor. Deze gezamenlijke huisvesting bevordert de samenwerking op het gebied van beleid en organisatie van goed (passend) onderwijs tussen het primair en voortgezet onderwijs. Het delen van met het SWV VO MK heeft ook tot gevolg dat de kosten voor huur, onderhoud, aanschaf en schoonmaakkosten minder hoog uitkomen aangezien deze gedeeld kunnen worden.

6.2. Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van huisvesting

Voor de nabije toekomst zijn geen ontwikkelingen te verwachten op het gebied van huisvesting.



7.1 Financiële positie per 31 december 2020

De financiële positie van het samenwerkingsverband op 31 december is vanuit bedrijfseconomisch perspectief gezond, maatschappelijk gezien is het weerstandvermogen van 11,8% (2019: 14,3%) te hoog. Deze comfortabele financiële positie is een gevolg van het feit dat er bij de start van passend Onderwijs veel onzekere factoren waren die noopten tot voorzichtige begrotingen de eerste jaren. Vanaf 2018 begroten we jaarlijks negatief, maar is het resultaat toch weer telkens hoger dan begroot, met name als gevolg van de nabetalingen over het voorgaand schooljaar in september. Ondanks dat hebben we kans gezien om ons weerstandvermogen te laten dalen van 35,8% ultimo 2017 naar de huidige 11,8%, in absolute getallen is de reserve in 3 jaar afgenomen van € 3.230.000 naar € 1.211.000. De komende twee jaar zal de reserve nog meer afgebouwd worden naar een reserve van circa € 350.000, dit is de signaleringswaarde, een hogere reserve dan deze waarde wordt door de inspectie als bovenmatig aangemerkt.

BALANS	31-dec-20	31-dec-19	Toe-/af-name
	(x € 1.000)	(x € 1.000)	
ACTIVA			
Materiële vaste activa	57	59	-2
Vorderingen	317	172	145
Liquide middelen	1.301	1.578	-277
Totaal	1.675	1.809	-134
PASSIVA			
Eigen vermogen	1.211	1.402	-191
Voorzieningen	50	60	-10
Kortlopende schulden	414	347	67
Totaal	1.675	1.809	-134

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt heeft met name het negatieve jaarresultaat (en daarmee de afname van de reserve) geleid tot een afname van het saldo van de liquide middelen. De geringe afname van de materiële vaste activa komt doordat de afschrijvingen in 2020 een fractie hoger zijn dan de gedane investeringen. De vorderingen zijn toegenomen ten opzichte van vorig boekjaar, het zijn voornamelijk vorderingen inzake de 2% regeling in het SBO en verrekeningen inzake grensverkeer, daarnaast hebben we de subsidie voor een project in 2021 vooruit betaald.

De voorziening voor personeel. De voorziening voor duurzame inzetbaarheid betreft het spaarsaldo van een drietal medewerkers ouder dan 57 jaar, hiervan is iedereen gestopt met sparen. Één andere medewerker heeft haar saldo opgenomen.

De voorziening voor jubilea is afgenomen, in 2020 hebben we drie jubilarissen in ons midden gehad. De berekening van de hoogte van deze voorziening is opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

De toename van kortlopende schulden wordt met name veroorzaakt doordat een relatie pas laat facturen heeft verzonden en akkoord is gegaan met een berekening van de groeitelling.



7.3 Toelichting op het resultaat

Het jaarresultaat bedraagt € 191.000 negatief, dat is € 221.000 hoger dan begroot. In de eerste jaren is onze reserve gegroeid tot een te hoog niveau. In 2019 is een risicoanalyse opgesteld waarna becijferd is wat de omvang van de reserve zou moeten zijn. Om dit te bereiken wordt nu jaarlijks negatief begroot om in een aantal jaren de gewenste omvang van de reserve te bereiken. Om deze reden was voor 2020 een negatief resultaat van € 412.000 begroot.

Analyse tussen de exploitatie en de begroting

<i>Exploitatierekening</i>	<i>Realisatie 2020</i>	<i>Begroting 2020</i>	<i>Vershil</i>
Baten			
<i>Rijksbijdragen</i>	9.749	9.354	395
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	338	338	0
<i>Overige baten</i>	41	24	17
Totaal	10.128	9.716	412
Lasten			
<i>Personele lasten</i>	1.205	1.204	1
<i>Afschrijvingen</i>	11	12	-1
<i>Huisvestingslasten</i>	34	39	-5
<i>Overige instellingslasten</i>	910	1.008	-98
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	8.159	7.867	292
Totaal	10.319	10.130	189
Saldo baten en lasten	-191	-414	223
<i>Financiële baten en lasten</i>	0	2	-2
Netto resultaat	-191	-412	221

Daar waar in de begroting een resultaat over het boekjaar was begroot van € 412.000 negatief is het werkelijke resultaat € 191.000 negatief. Hiervan is de volgende toelichting op de belangrijkste verschillen te geven:

Rijksbijdragen, deze bijdragen zijn als gevolg van de tariefaanpassingen van zowel 2019-2020 als 2020-2021 hoger dan begroot.

Overige baten, dit bestaat uit de vergoedingen voor huur en overige kosten die we van het SWV VO ontvangen en uit premierestitutie van het vervangingsfonds.

Personele lasten, deze zijn conform de begroting maar er hebben wel enkele verschuivingen van kosten plaats gevonden. Er is meer extern ingehuurd, deels ter ziektevervangende en een klein deel omdat vacatures niet direct bij vertrek van een medewerker ingevuld zijn. De kosten van ziektevervangende zijn grotendeels gecompenseerd omdat we de kosten hebben kunnen declareren bij het vervangingsfonds.

Overige instellingslasten, deze zijn € 98.000 lager dan begroot. Voor een groot deel (€ 68.000) wordt dit veroorzaakt doordat een deel van de projecten ten behoeve van het HB-onderwijs zijn en daarvoor hebben we een aparte subsidie ontvangen. De totale uitgaven aan projecten is € 217.000, daarvan is € 121.000 voor HB-onderwijs. Op een aantal interne kosten zijn wat onder- en overschrijdingen, mede ook door onze andere



manier van werken. Wel is op te merken dat de kosten voor het nieuwe ondersteuningsplan en voor PR en communicatie hoger zijn dan vooraf geschat. Het budget voor scholingen en trainingen is voor 48% uitgegeven (2019 78%). Ook hieraan is het Covid-virus debet.

Overdracht scholen, er is per saldo € 292.000 meer overgedragen aan de scholen dan begroot. Deze overdrachten vinden plaats aan de basisscholen, het SBO en het SO.

De overdrachten aan de basisscholen zijn hoger dan begroot, met name doordat het aantal fictieve TLV's groter is dan van tevoren ingeschat. Opvallend is dat er veelal fictieve TLV's SO worden afgegeven, circa 75% van het totaal. Dit was anders ingeschat.

De overdrachten aan het SBO zijn lager dan begroot, tot vorig jaar werd deze post opgenomen op basis van daadwerkelijk ontvangen facturen, het grootste deel in het najaar voor het gehele schooljaar, met ingang van 2020 delen we de kosten toe aan de juiste periode.

De overdrachten aan het SO zijn hoger dan begroot, dit wordt veroorzaakt door de eerder genoemde aanpassing van de tarieven, hierdoor waren de doorbetalingen via DUO waren € 186.000 hoger dan begroot.

De groeitelling per 1 februari was € 89.000 hoger dan de begroting. De omvang van de groeitelling de instroom van nieuwe leerlingen tussen 1 oktober en 1 februari, is van tevoren lastig te begroten, want deze lijkt afhankelijk van een aantal willekeurige factoren.

7.5 Investeringsbeleid

De aard en werkwijze van een samenwerkingsverband leiden nu en ook niet in de nabije toekomst tot het doen van grote investeringen. Ons samenwerkingsverband is een betrekkelijk kleine organisatie en de enige investeringen die voorkomen zijn investeringen in de werkomgeving en in de hulpmiddelen voor onze medewerkers.

7.6 Kasstromen en financiering

Passend Onderwijs IJmond beschikt over een eigen vermogen dat ons in staat stelt om aan alle financiële verplichtingen te voldoen zonder daardoor een beroep te hoeven doen op gelden van derden. Binnen het boekjaar komen de inkomsten evenredig verdeeld over het boekjaar binnen, de uitgaven vertonen binnen het boekjaar ook een gelijkmatig patroon. Het jaarresultaat is in 2020 in mindering gebracht op het eigen vermogen. De afname van het eigen vermogen heeft geresulteerd in de afname van de liquiditeit (6.8), desondanks verwachten wij ook de komende jaren aan onze verplichtingen te kunnen voldoen zonder in liquiditeitsproblemen te komen.

7.7 Treasurybeleid

Het Treasurybeleid is opgenomen in het Treasurystatuut. Het gevoerde beleid in 2020 is conform het vastgestelde Treasurystatuut. In 2020 zijn er van overheidswege nieuwe voorschriften gekomen met name voor het aangaan van leningen. Op dit moment hebben we geen uitstaande leningen en beleggingen, ook hebben we geen leningen aangetrokken. Op korte termijn verwachten we ook geen noodzaak tot het aantrekken van leningen, om pragmatische redenen hebben we het statuut niet aangepast.

Er zijn geen overeenkomsten met betrekking tot derivaten en de beschikbare middelen zijn niet belegd, de saldi staan gedeeltelijk op een tweetal spaarrekeningen bij onze huisbankier waarbij € 250.000 is geplaatst op een rekening met een iets hogere rente, waarbij de voorwaarde voor opname is dat jaarlijks slechts 25% van het saldo kosteloos kan worden opgenomen. De andere gelden staan voor het grootste deel op de betaalrekening bij de Rabobank. Op dit moment is de rente zowel op een spaarrekening als in rekening courant dermate laag dat sterk sturen op de hoogte van saldi weinig effect heeft.



7.8 Continuïteitsparagraaf

A.1 Algemene kengetallen

Onderstaand de opsomming van de kengetallen over 2020 en in meerjarenperspectief zoals opgenomen in de meerjarenbegroting.

		2020	2021	2022	2023
<i>Personele bezetting</i>	<i>directie</i>	1,0	1,0	1,0	1,0
<i>(in fte)</i>	<i>ondersteunend personeel</i>	10,1	10,1	10,1	10,1
<i>Leerlingenaantallen</i>	<i>basisonderwijs</i>	15.405	15.305	15.350	15.400
<i>(per 1-10)</i>	<i>SBO</i>	177	170	162	155
	<i>SO</i>	337	330	323	316

Ten aanzien van de ontwikkeling van het aantal personeelsleden wordt verwacht dat de huidige werkzaamheden met de bestaande bezetting kan worden gerealiseerd. Bij vertrek van een medewerker zal worden beoordeeld of werkzaamheden op een andere manier kunnen worden uitgevoerd of dat er een vacature gesteld moet worden.

Ten aanzien van de ontwikkeling van de leerlingaantallen is ervan uitgegaan dat de aantallen in het basisonderwijs heel licht zullen stijgen, Ten aanzien van het aantal leerlingen is binnen het ondersteuningsplan 2020-2024 opgenomen dat we aan het eind van deze periode een aandeel leerlingen op het SBO zullen hebben van 1%, het streefgetal voor deelnamepercentage van het SO is gesteld op 2%. In de meerjarenprognose gaan we er vooralsnog van uit dat we deze streefpercentages zullen behalen.

A.2 Meerjarenbegroting

Het verloop van de balans ziet er de komende jaren als volgt uit:

Balans 2020-2024 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond					
	31-dec 2020 €	31-dec 2021 €	31-dec 2022 €	31-dec 2023 €	31-dec 2024 €
Activa					
Materiële vaste activa	57	62	56	50	64
Vorderingen	317	50	50	50	50
Liquide middelen	1.301	699	490	388	371
	1.675	811	596	488	485
Passiva					
Eigen vermogen	1.211	556	342	344	341
Voorzieningen	50	55	54	44	44
Kortlopende schulden	414	200	200	100	100
	1.675	811	596	488	485

Bij het opstellen van deze balans is uitgegaan van de volgende veronderstellingen

- In 2021 zal een gedeelte van de ICT zijn afgeschreven en zal er opnieuw worden geïnvesteerd.



- De vorderingen willen we verlagen door daar waar mogelijk ruim voor de balansdatum facturen te versturen, daarnaast wordt het door de afname van de liquiditeit de komende jaren belangrijk om het debiteurenbeheer te versterken.
- De kortlopende schulden zullen afnemen omdat er op balansdatum een grote verplichting is die incidenteel is. Daarnaast hebben we tot we tot ultimo 2022 bijna € 100.000 HB-subsidie op de balans staan. Dit is een subsidie die we jaarlijks ontvangen vanaf november 2019 tot in 2022. De besteding van deze subsidie zal plaats vinden in de periode 2020-2023.
- Het jaarresultaat wordt toegevoegd aan de reserve. Omdat de reserve nog te hoog is en het voor het afdekken van risico's niet nodig is om zo'n hoge reserve te handhaven hebben we in de meerjarenbegroting de komende jaren negatieve resultaten begroot om de reserve af te bouwen. Wij streven er naar om op 31 december 2022 de reserve op het niveau te hebben dat ligt onder het niveau van de eerder genoemde signaleringswaarde van het miniserie.
- De voorziening is de reservering voor geschatte verplichtingen ten gevolge van de jubilea van de medewerkers. De komende jaren vinden ook een paar jubilea plaats, de daaruit vloeiende uitkeringen worden ten laste van de voorziening gebracht. Daarnaast hebben we een voorziening voor duurzame inzetbaarheid. Een drietal medewerkers heeft vrije tijd gespaard in het kader van deze regeling.
- Het saldo van de bezittingen en schulden wordt aangehouden als liquide middelen. Wij voorzien niet dat we de komende jaren gelden op lange termijn zullen vastzetten.

Staat van baten en lasten 2020-2024 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond					
	Werkelijk 2020 €	Begroting 2021 €	Begroting 2022 €	Begroting 2023 €	Begroting 2024 €
Baten					
(Rijks)bijdragen	9.749	9.666	9.639	9.575	9.617
Overige overheidssubsidies	338	338	338	338	338
Overige baten	41	40	39	39	39
	10.128	10.045	10.017	9.953	9.995
Lasten					
Personele lasten	1.205	1.345	1.339	1.341	1.342
Afschrijvingen	11	12	12	12	12
Huisvestingslasten	34	40	40	40	40
Overige instellingslasten	910	928	804	784	934
Doorbetalingen aan schoolbesturen	8.159	8.375	8.037	7.774	7.670
	10.319	10.700	10.231	9.950	9.998
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	-	-	-	-	-
Resultaat	191-	655-	214-	3	3-

Hierboven ziet u de baten en lasten voor de periode 2020-2024.

Wat hierin opvalt is dat de rijksbijdragen licht teruglopen. Dit wordt veroorzaakt door de lichte afname van het aantal leerlingen. In 2023 daalt de rijksbijdrage omdat de subsidie voor HB dan afloopt.

De personele lasten zijn ten opzichte van de begroting 2020 licht toegenomen als gevolg van cao-aanpassingen, het aantal medewerkers is afgenomen met 0,3 fte ten opzichte van de vorige begroting. Wel begroten we voor de komende jaren extra inhuur van expertise op het gebied van HB en anderstaligen. De afgelopen jaren hebben we aan een tweetal projecten subsidie verleend, om te continuïteit te waarborgen hebben we met de werkgevers van de medewerkers van deze projecten detacheringsovereenkomsten gesloten.



De afschrijvingen en huisvestingslasten zullen de komende jaren redelijk constant zijn.

De overige instellingslasten zijn ten opzichte van de werkelijke lasten in 2020 iets hoger begroot. In de jaren daarna stijgen de geraamde kosten doordat er door de geplande afname van het aantal leerlingen in het SBO en SO ruimte ontstaat voor innovatie. De planning is dat het budget voor innovatie toeneemt van € 300.000 in 2021 naar € 370.000 per jaar aan het eind van deze planperiode. Dit lijkt wellicht een geringe toename maar hierbij moeten we ons realiseren dat in 2021 nog een grote afbouw van de reserve plaatsvindt en in 2022 gedeeltelijk ook nog, de jaren daarna zijn de reserves op de gewenste hoogte en moet het innovatiebudget geheel vrij komen uit de reguliere exploitatie.

De overdrachten aan de scholen zijn begroot op € 222,50 per leerling per jaar, hiervan is € 150,00 voor de basisondersteuning en € 72,50 arrangementsgeld. In 2020 hebben de scholen verantwoording afgelegd over de ontvangen middelen.

Het aantal leerlingen op het SBO zal verder afnemen tot 1% (2020 1,16%), omdat het deelnamepercentage ver onder de 2%- bekostiging van DUO ligt zullen deze scholen aanzienlijke bedragen aan het samenwerkingsverband afdragen, voor 2021 wordt dit begroot op € 650.000, oplopend tot € 816.000 in 2024. Het aantal leerlingen in het Speciaal Onderwijs zal afnemen naar 2% (2020 2,18%). Dit zal in deze budgetperiode leiden tot een afname van deze overdracht met circa € 300.000.

Naast deze reguliere stromen vinden er ook overdrachten plaats in de vorm van fictieve TLV's en ook de overdrachten in de vorm van grensverkeer en groeibekostiging nemen de laatste jaren toe en zijn nu een behoorlijk deel van de begrote uitgaven.



B. Risicomanagement

B.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Strategie: In 2019 is een risicoanalyse opgesteld waarbij de financiële impact van een risico's en de kans daarop hebben geleid tot een becijfering van het benodigde weerstandsvermogen.

Voor SWV zijn de volgende risicogebieden te definiëren:

Risico's ten aanzien van leerlingen in samenhang met de financiering, de kwaliteit van de ondersteuning, risico's ten aanzien van personeel, de inrichting en werking van de organisatie en de compliance en risico's ten aanzien van samenwerkingspartners en samenwerkingsverbanden.

Naast de bovenstaande bovengenoemde indeling kunnen we de risico's ook identificeren op een vijftal aandachtsgebieden, te weten strategie, operationele activiteiten, de financiële positie, de financiële verslaggeving en de wet- en regelgeving. Hieronder zullen we ingaan op de risico's die we op deze gebieden zien.

- Strategie: hieronder vallen risico's en onzekerheden die een belemmering kunnen zijn om de lange termijn doelstelling te behalen. Wij zien hier als de grootste risico's de ontwikkeling van de deelname percentages in het SO en SBO en het hebben en houden van goed personeel.
- Operationele activiteiten: hieronder vallen de risico's en onzekerheden die van invloed zijn op de effectiviteit en efficiëntie van ons samenwerkingsverband. In onze risicoanalyse zijn dat met name de risico's die samenhangen met de kwaliteit van de organisatie en de compliance.
- Financiële positie: dit zijn risico's met betrekking tot onze financiële positie. Vooralsnog is hiervan geen sprake, het becijferde benodigde weerstandsvermogen is bij uitvoering van de ingestelde beheersmaatregelen € 439.000 terwijl ons actuele weerstandsvermogen € 1.402.000 bedraagt.
- Financiële verslaggeving: dit zijn de risico's en onzekerheden die van invloed zijn op de betrouwbaarheid van de financiële verslaggeving, in onze risicoanalyse zijn deze risico's opgenomen onder organisatie en compliance. De kans op deze risico's is klein, maar als deze risico's niet goed beheerst worden kan de impact van deze risico's groot zijn.
- Wet- en regelgeving, dit zijn risico's die voortvloeien uit wetten en regels die een directe invloed hebben op onze organisatie of onze bedrijfsprocessen. Deze risico's hebben wij opgenomen in samenwerkingspartners en samenwerkingsverbanden. In onze risicoanalyse hebben we aangegeven dat we verwachten dat de kans hierop niet zo groot is maar dat het wel een grote impact kan hebben.

Naast de in bovenstaande opsomming die voortvloeit uit de in 2019 opgestelde risico analyse zien we nu nog een groot risico op ons afkomen door de Covid-19 epidemie. In 2020 (en nu 2021) heeft gedeeltelijk thuisonderwijs plaats gevonden en we kunnen nu absoluut nog niet becijferen wat op termijn de gevolgen daarvan voor ons zullen zijn, maar dat dit gevolgen zal hebben staat voor ons vast.



B.2. Risicoprofiel

Om te voorkomen dat deze risico's leiden tot situaties waarbij de uitvoering van Passend Onderwijs binnen onze regio in gevaar komt worden een aantal ontwikkelingen gedurende het jaar periodiek geanalyseerd en gerapporteerd. Periodiek worden er kwartaalrapportages gemaakt over financiële feiten als inkomsten en uitgaven en de resultaten daarvan ten opzichte van de begroting.

Omdat financieel gezien één van de grootste risico's het aantal leerlingen dat onderwijs krijgt op het SBO en SO is, wordt de ontwikkeling van de leerlingaantallen in het SO en SBO nauwkeurig gevolgd. Hiervoor worden de gegevens rond groeitellingen en grensverkeer als ze gepubliceerd worden geanalyseerd en wordt doorgerekend wat dit voor financiële consequenties heeft. Uiteraard houden we ook bij hoeveel TLV's wij afgeven voor deze beide soorten onderwijs. Ook het aantal verstrekte fictieve TLV's wordt door ons nauwlettend gevolgd.

We hebben hierboven gezien dat de risico's van financiële verslaggeving goed beheerst moeten worden, wij hebben daarvoor de volgende maatregelen genomen: .

1. Werken met een Kwaliteitscyclus
2. Controller in vaste dienst
3. Werken volgens richtlijnen inrichting administratieve organisatie
4. Samenwerken met ter zake kundig administratiekantoor
5. Inrichting P&C-cyclus en rapportages
6. Processen van AO/IC zijn goed ingericht

Doordat we de verwerking van onze financiële- en loonadministratie en onze betalingen hebben uitbesteed aan administratiekantoor Groenendijk is er een afdoende functiescheiding voor het beheren en beschikken van de liquide middelen.



Rapportage toezichthoudend orgaan

Governance van het SWV

Het SWV kent een uitvoerend bestuur van één persoon, de directeur-bestuurder en het toezichthoudend bestuur, gevormd door de aangesloten schoolbesturen. Het uitvoerend bestuur en het toezichthoudend bestuur vormen samen het algemeen bestuur van het samenwerkingsverband.

Vanuit het toezichthoudend bestuur zijn in 2020 meerdere commissies actief geweest rond de thema's werkgeverschap, kwaliteit, financiën, juridische / personele zaken, gemeenten / sociaal domein en OPR/MR. De opdracht van de commissies is tweeledig.

1. Adequaat zicht houden op ontwikkelingsprocessen en de resultaten die bereikt worden en daar het algemeen toezichthoudend bestuur over informeren en adviseren.
2. De directeur-bestuurder gevraagd en ongevraagd ondersteunen en/of adviseren over voorliggende beleidsvraagstukken en financiële problematiek.

De frequentie van de bijeenkomsten van de commissies varieerde. De commissies kwaliteit en financiën vergaderden altijd voorafgaand aan de vergadering van het algemeen toezichthoudend bestuur, de overige commissies vergaderden op afroep. In januari 2021 heeft de commissie 'werkgever' een jaargesprek 2020 gehouden met de directeur-bestuurder.

Als interne toezichthouder hield het algemeen bestuur vanuit de wettelijke opdracht zicht op

- a. De doelmatige besteding van de rijksmiddelen
- b. De resultaten die daarmee bereikt werden.

Vergaderingen

Ad a:

In haar vergadering van 26 maart 2020 heeft het toezichthoudend bestuur de jaarrekening en het jaarverslag 2019 goedgekeurd.

In de vergadering van 3 december 2020 heeft het bestuur de begroting 2021 alsmede de meerjarenraming 2021 t/m 2024 goedgekeurd.

Ad b:

Het algemeen toezichthoudend bestuur vergaderde in 2020 vier maal. Tijdens deze vergaderingen zijn de volgende thema's aan de orde geweest;

- Jaarverslag 2019 en accountantsverslag
- (Financiële) kwartaalrapportages
- Benoeming van de onafhankelijk voorzitter
- Ondersteuningsplan 20-24 en de communicatie daarover richting de scholen
- Activiteitenplannen 2019-2020 / 2020-2021
- Evaluatie van het werken met commissies
- De nieuwe (digitale) opzet van de ondersteuningsprofielen
- Voorbereidingsactiviteiten en opzet van het nieuwe ondersteuningsplan 20-24
- Het werken met kernoverleggen.
- Het werken met hoog- en meer begaafde leerlingen
- Kaderbrief 2021



Studiedag bestuur SWV

In januari is de jaarlijkse studiedag van bestuur gehouden. Op deze dag werd ruimte en tijd genomen om het staande beleid te bespreken, te volgen en te evalueren vanuit verschillende perspectieven; het perspectief van de toezichthouder, het perspectief van de schoolbestuurder en het perspectief van de directeur-bestuurder.

Vervolgens is de dag ook gebruikt om naar de toekomst te kijken en te komen tot aanzetten voor nieuw beleid. Thema's die daarbij de revue passeerden waren de toename van het speciaal onderwijs versus inclusiever werken en de finetuning van het ondersteuningsplan 2020-2024.

Onafhankelijk voorzitter

Zoals besloten in 2019 is in het eerste kwartaal 2020 geworven voor de functie van onafhankelijk voorzitter van het SWV PO IJmond. In maart werd de heer Jacob Jan Feenstra benoemd door het algemeen bestuur. Deze functie is gecombineerd met die van onafhankelijk voorzitter van de RvT van het SWV VO Midden-Kennemerland. De benoeming is aangegaan voor een zittingsperiode van 4 jaar. De onafhankelijk voorzitter is zijn werkzaamheden begonnen in juni 2020.

Vanwege het coronavirus is niet meer fysiek vergaderd. De pandemie heeft uiteraard een groot effect gehad op de scholen, ook voor het samenwerkingsverband. Desalniettemin zijn in 2020 alle relevante onderwerpen aan bod gekomen, heeft de noodzakelijke besluitvorming plaatsgevonden, is er (digitaal) voldoende overleg geweest en heeft het samenwerkingsverband er alles aan gedaan om de beoogde resultaten toch te behalen. Het toezichthoudend bestuur is hiervoor het personeel van het samenwerkingsverband zeer erkentelijk.

Op 31 december 2020 was de samenstelling van het algemeen bestuur als volgt:

Bestuurder	Functie	Namens	Functie bij SWV PO	Nevenfunctie
De heer P. Truijens	Directeur bestuurder	-	Directeur-bestuurder	Geen
De heer J.J. Feenstra	Eigenaar Memphis Interim & Consultancy		Onafhankelijk voorzitter toezichthouden bestuur	Drie, zie hieronder
De heer H. van Beek	Directeur bestuurder	Montessori Beverwijk	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Vier, zie hieronder
De heer M. van Embden	Voorzitter College van Bestuur	OPO IJmond	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Één, zie hieronder
Mevr. J. de Jong	Lid College van Bestuur	Blosse	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Één, zie hieronder
Mevr. M. van der Linde	Voorzitter van Bestuur	Schoolwerkplaats	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Twee, zie hieronder
De heer J. Keunen	Voorzitter College van Bestuur	Fedra	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Één, zie hieronder



De heer R. Prast	Sectordirecteur Noord en Gesloten Onderwijs	Aloysius Stichting	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Dertien, zie hieronder
De heer R. Smid	Directeur bestuurder	ISOB	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Één, zie hieronder
Mevr. C. Smits	Voorzitter College van Bestuur	Tabijn	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Één, zie hieronder
De heer R. Tromp	Directeur bestuurder	LEV-WN	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Twee, zie hieronder
Mevr. A. Trouw	Voorzitter College van Bestuur	Atlant	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Één, zie hieronder
De heer J. Welmers	Lid Raad van Bestuur	Helimare	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Acht, zie hieronder
Mevr. M. van Wijnen	Voorzitter College van Bestuur	Ithaka Stichting Vrije Scholen	Lid algemeen toezichthoudend bestuur	Geen

Bestuurder	Nevenfunctie
De heer H. van Beek	Bestuurslid Limmen Cultuur Auditor Nederlandse Montessori Vereniging Vice voorzitter wijkgroep Westertuinen/Warande/Binnenduin Lid programmaberaad radio Beverwijk
De heer M. van Embden	Bestuurslid Playing for Succes, als vertegenwoordiger van OPO IJmond
De heer J.J. Feenstra	Onafhankelijk voorzitter SWV VO Midden Kennemerland Onafhankelijk voorzitter SWV PO Utrecht Lid Raad van Toezicht Buurtteamorganisatie Sociaal Utrecht
Mevrouw J. de Jong	Bestuurder van de Vereniging Netwerk kindcentra m.i.v. 24-12 2020
De heer J. Keunen	Bestuurslid Playing for Succes, als vertegenwoordiger van Fedra
Mevr. M. van der Linde	Voorzitter bestuur Velsen Lokaal Bestuurslid scouting Lunteren
De heer R. Prast	Lid RvT SWV PO Kop NH Bestuurder besturenoverleg SWV PO Noordkennemerland Commissie Kwaliteit en innovatie SWV PO Noordkennemerland Bestuurder SWV PO Zuidkennemerland Bestuurder SWV VO Kop NH Lid ALV SWV VO Noordkennemerland Lid RvT SWV VO Middenkennemerland Lid ledenraad SWV VO Zuidkennemerland Bestuuder SWV Zuidholland West Lid ALV SWV VO Rotterdam



	Bestuurder SWV Duin & Bollenstreek PO Lid deelnemersraad Amstelronde Bestuurder SWV Haarlemmermeer PO
De heer R. Smid	Voorzitter Raad van Advies bij stichting ZAAM
Mevr. C. Smits	Bestuurslid Playing for Succes, als vertegenwoordiger van Tabijn
De heer R. Tromp	Voorzitter van Stichting Welzijn Velsen en Stichting Welzijn Beverwijk, beiden tot 1-1-2021
Mevr. A. Trouw	Bestuurslid Playing for Succes, als vertegenwoordiger van Atlant Basisonderwijs
De heer J. Welmers	Lid Raad van Toezicht O.R.S. (openbare regionale schoolgemeenschap) Lek en Linge te Geldermalsen Voorzitter Raad van Toezicht Citymarketing te Tilburg Bestuurder Stichting Erkeningsregeling Vroege Interventie Revalidatiezorg Bestuurder Vereniging REA College Nederland Lid bestuur VBZ (Vereniging Bedrijfstak Zorg) Lid Raad van Toezicht Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Voortgezet Onderwijs Midden-Kennemerland Lid bestuur Stichting Samenwerkingsverband Kop van Noord-Holland, Passend Primair Onderwijs Lid bestuur Stichting Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Noord-Kennemerland

KENGETALLEN

	2020	2019
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	3,91	5,05
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	72,29	77,50
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	75,30	80,83
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	-1,89	-5,24
Weerstandsvermogen excl MVA (<i>Eigen vermogen-Materiele vaste activa)/ Rijksbijdrage*100</i>)	11,84	14,28
Weerstandsvermogen incl MVA (<i>Eigen vermogen/Totale baten*100%</i>)	11,96	14,34
(<i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i>)	11,96	14,34
Huisvestingsratio (<i>((Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %)</i>)	0,33	0,32
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	11,67	10,95
Personele baten / totale lasten (in %)	11,67	10,95
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	88,33	89,05
Materiële baten / totale lasten (in %)	88,33	89,05

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt €1.000 aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Meubilair: algemeen 10 jaar.

ICT: computers, servers en printers 4 jaar; Telefoons en laptops 3 a 4 jaar.

Vorderingen.

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen.

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verlichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1%.

Voorziening Duurzame Inzetbaarheid:

Op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs moet voor de gespaarde uren op basis van het ouderenverlof (werknemers van 57 jaar en ouder) een voorziening worden aangelegd. Deze voorziening is gebaseerd op een vooraf ingediend plan hoe deze uren de komende vijf jaren worden ingezet. De basis voor het vaststellen van de hoogte van de voorziening duurzame inzetbaarheid is het aantal uur dat een medewerker op basis van deze plannen heeft gespaard (en niet heeft opgenomen), vermenigvuldigd met de loonkosten per uur. Alleen de bijdrage van de werkgever is in de voorziening berekend. Er is gerekend met een opnamekans van 80% en een rekenrente van 1 %.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van financial leasing zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statutaire regeling winstbestemming.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

De Rijksbijdragen betreffen de (bruto) door OCW toegekende vergoedingen. Doorbetalingen aan de onderwijsinstellingen zijn verantwoord onder doorbetalingen schoolbesturen.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het

personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2020 is 93,2%
Per ultimo 2019 was deze 97,8%

Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Tevens worden hier de doorbetalingen aan de onderwijsinstellingen verantwoord. Deze zijn onderscheiden in de verplichte afdrachten, generieke afdrachten op basis van het ondersteuningsplan en specifieke afdrachten (arrangementen).

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.
De instelling loopt geen prijsrisico's.
De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

B2 BALANS PER 31 december 2020

(na verwerking resultaatbestemming)

		<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1		
Meubilair		39.064	45.239
ICT		<u>17.875</u>	<u>14.197</u>
		56.939	59.437
Vlottende activa			
Vorderingen	2		
Overlopende activa		98.194	894
Overige vorderingen		<u>218.894</u>	<u>171.460</u>
		317.088	172.354
Liquide middelen	3	<u>1.301.595</u>	<u>1.577.780</u>
		<u>1.675.622</u>	<u>1.809.572</u>

1.675.622	1.809.572
-----------	-----------

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	9.748.309	9.353.800	9.406.426
Overige overheidsbijdragen en subsidies	338.378	338.400	312.365
Overige baten	41.160	24.100	62.470
	<u>10.127.847</u>	<u>9.716.300</u>	<u>9.781.261</u>
Lasten			
Personele lasten	1.204.408	1.203.600	1.127.669
Afschrijvingen	11.275	12.000	9.786
Huisvestings lasten	34.046	39.500	33.224
Overige instellingslasten	910.244	1.007.800	824.185
Doorbetalings aan schoolbesturen	8.159.182	7.867.400	8.299.994
	<u>10.319.154</u>	<u>10.130.300</u>	<u>10.294.858</u>
Saldo baten en lasten	<u>-191.307</u>	<u>-414.000</u>	<u>-513.597</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	208	2.000	700
Financiële baten en lasten	<u>208</u>	<u>2.000</u>	<u>700</u>
Resultaat	<u>-191.099</u>	<u>-412.000</u>	<u>-512.897</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2020

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 de kosten en uitgaven.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-191.307		-513.597
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	11.275		9.786	
- Mutaties voorzieningen	<u>-9.975</u>		<u>16.032</u>	
		1.300		25.818
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-144.734		-42.907	
- Kortlopende schulden	<u>67.124</u>		<u>22.491</u>	
		<u>-77.610</u>		<u>-20.416</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-267.617		-508.194
- Ontvangen interest	<u>208</u>		<u>700</u>	
		<u>208</u>		<u>700</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-267.409		-507.495
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-8.777</u>		<u>-10.928</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-8.777		-10.928
Mutatie liquide middelen		<u>-276.186</u>		<u>-518.422</u>
Beginstand liquide middelen	1.577.780		2.096.203	
Mutatie liquide middelen	<u>-276.186</u>		<u>-518.422</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>1.301.595</u>		<u>1.577.780</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019	
	€	€	
1 Materiële vaste activa			
Meubilair	39.064	45.239	
ICT	17.875	14.197	
	<u>56.939</u>	<u>59.437</u>	
	<u>Meubilair</u>	<u>ICT</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	67.057	42.815	109.872
Cumulatieve afschrijvingen	-21.818	-28.617	-50.435
Boekwaarde 31 december 2019	<u>45.239</u>	<u>14.197</u>	<u>59.437</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringsen	0	8.777	8.777
Desinvesteringsen	0	-2.716	-2.716
Afschrijvingen	-6.175	-5.100	-11.275
Afschr. desinvesteringsen	0	2.716	2.716
Mutaties boekwaarde	<u>-6.175</u>	<u>3.677</u>	<u>-2.498</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	67.057	48.875	115.932
Cumulatieve afschrijvingen	-27.993	-31.000	-58.993
Boekwaarde 31 december 2020	<u>39.064</u>	<u>17.875</u>	<u>56.939</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
	van	t/m	
Meubilair	10,00 %	25,00 %	
ICT	25,00 %	33,33 %	

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
2 Vorderingen		
Overige vorderingen	218.894	171.460
Overlopende activa	<u>98.194</u>	<u>894</u>
	<u>317.088</u>	<u>172.354</u>

Overige vorderingen

Overige vorderingen	<u>218.894</u>	<u>171.460</u>
	<u>218.894</u>	<u>171.460</u>

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	<u>98.194</u>	<u>894</u>
	<u>98.194</u>	<u>894</u>

Specificatie overige vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Te Vorderen Sopoij	85.331	170.760
Te vorderen Aloysius	133.305	-
Te ontvangen bank rente	208	700
Overig	<u>50</u>	<u>0</u>
Totaal overige vorderingen	<u>218.894</u>	<u>171.460</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

3 Liquide middelen

Banktegoeden	<u>1.301.595</u>	<u>1.577.780</u>
	<u>1.301.595</u>	<u>1.577.780</u>

Banktegoeden

Betaalrekening bestuur	304.236	581.121
Spaarrekening	<u>997.358</u>	<u>996.659</u>
	<u>1.301.595</u>	<u>1.577.780</u>

PASSIVA

4 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1- 2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2020
Algemene reserve	1.402.479	-191.099	0	1.211.380
Eigen vermogen	<u>1.402.479</u>	<u>-191.099</u>	<u>0</u>	<u>1.211.380</u>

	Saldo 1-1- 2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Rente- mutatie	Saldo 31-12- 2020
--	-----------------------	----------	--------------------	---------	-------------------	-------------------------

5 Voorzieningen

Personeel:

Jubilea	16.067	4.416	-8.873	0	0	11.610
Duurzame inzetbaarheid	44.194	0	-5.518	0	0	38.676
	<u>60.261</u>	<u>4.416</u>	<u>-14.391</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50.286</u>

Voorzieningen	<u>60.261</u>	<u>4.416</u>	<u>-14.391</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50.286</u>
---------------	---------------	--------------	----------------	----------	----------	---------------

Kortlopend deel van de Jubileavoorziening € 0,00
Middelloodend deel van de Jubileavoorziening € 1.104
Langlopend deel van de Jubileavoorziening € 10.506

Kortlopend deel van de Duurzame inzetbaarheid voorziening € 0.00
Middelloodend deel van de Duurzame inzetbaarheid voorziening € 38.676
Langlopend deel van de Duurzame inzetbaarheid voorziening € 0.00

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
6 Kortlopende schulden		
Crediteuren	8.259	153.979
Ministerie van OCW	89.940	89.940
Belasting en premie sociale verzekeringen	56.314	38.237
Schulden terzake van pensioenen	14.104	11.995
Overige kortlopende schulden	214.200	23.405
Overlopende passiva	31.139	29.276
	<u>413.955</u>	<u>346.831</u>
Ministerie van OCW		
OCW geoormerkt	89.940	89.940
	<u>89.940</u>	<u>89.940</u>
Belasting en premie sociale verzekeringen		
Loonheffing	50.299	33.046
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	6.015	5.191
	<u>56.314</u>	<u>38.237</u>
Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	214.200	23.405
	<u>214.200</u>	<u>23.405</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen vakantiegeld	31.139	29.276
	<u>31.139</u>	<u>29.276</u>
Specificatie kortlopende schulden	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Te betalen accountantskosten	6.040	5.687
Te betalen aan schakelklas	10.865	865
Te betalen bankkosten	25	-
Te betalen grensverkeer	19.967	-
Te betalen aan Salarissen	-	861
Te betalen groeibekostiging	148.888	-
Te betalen Auti klas	27.892	-
Te betalen POS december	523	-
Te betalen TLV's	-	15.992
Totaal kortlopende schulden	<u>214.200</u>	<u>23.405</u>

Model G: Verantwoording subsidies (bijlage behorend bij RJ 660.402, geldend vanaf het verslagjaar 2014)

G1 Verantwoording van subsidies waarvan het eventuele overschot wordt toegevoegd aan de lumpsum

Omschrijving	Toewijzing	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
		geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
	Kenmerk	datum	(aankruisen wat van toepassing is)
Begaafde leerlingen	HBL19044	30-10-19	☐ ☒

G2 Verantwoording van subsidies die volledig aan het doel / activiteit moeten worden besteed met verrekening van het eventuele overschot

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Subsidie ontvangsten t/m verslagjaar	Overige ontvangsten	Eigen bijdrage	Totale kosten per 31 december	Saldo per 31 december 2020
	Kenmerk	datum totaal	€	€	€	€	€
N.V.T.							

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen per 01 januari 2020	Subsidie ontvangsten t/m verslagjaar	Overige ontvangsten in verslagjaar	Eigen bijdrage in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten per 31 december	Saldo per 31 december 2020
	Kenmerk	datum totaal	€	€	€	€	€	€	
N.V.T.									

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
(Rijks)bijdragen			
Rijksbijdragen OCW lichte ondersteuning Personeel	2.875.757	2.754.600	2.761.720
Rijksbijdragen OCW lichte ondersteuning Materieel	120.775	120.700	118.386
Rijksbijdragen OCW zware ondersteuning Personeel	6.015.991	5.762.700	5.784.887
correctie ivm verevening	65.244	52.600	169.819
Rijksbijdragen OCW zware ondersteuning materieel	506.317	505.800	497.625
correctie ivm verevening	0	0	11.033
Impuls schoolmaatschappelijk werk	74.285	67.500	62.955
Rijksbijdrage OCW Overige	89.940	89.900	0
	<u>9.748.309</u>	<u>9.353.800</u>	<u>9.406.426</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: Gemeente Velsen	338.378	338.400	312.365
	<u>338.378</u>	<u>338.400</u>	<u>312.365</u>

Overige baten

Grensverkeer	0	5.100	29.713
Overige baten	41.160	19.000	32.756
	<u>41.160</u>	<u>24.100</u>	<u>62.470</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	730.283	1.019.500	675.119
Sociale lasten	99.531	0	91.932
Premies PF	27.358	0	24.572
Premies VF	39.735	0	38.394
Pensioenlasten	116.612	0	109.564
Overige personeels lasten	214.355	184.100	188.088
Uitkeringen (-/-)	-23.465	0	0
	<u>1.204.408</u>	<u>1.203.600</u>	<u>1.127.669</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten directie	129.119	98.300	117.754
Salariskosten OOP	859.506	921.200	802.298
Correctie sociale lasten	-99.531	0	-91.932
Correctie premie PF	-27.358	0	-24.572
Correctie premie VF	-39.735	0	-38.394
Correctie pensioenen	-116.612	0	-109.564
Salariskosten BAPO	20.466	0	16.466
Werkkosten PSA	4.426	0	3.063
	<u>730.283</u>	<u>1.019.500</u>	<u>675.119</u>

Sociale lasten

Sociale lasten	99.531	0	91.932
	<u>99.531</u>	<u>0</u>	<u>91.932</u>

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Premies PF			
Premies PF	27.358	0	24.572
	<u>27.358</u>	<u>0</u>	<u>24.572</u>
Premies VF			
Premies VF	39.735	0	38.394
	<u>39.735</u>	<u>0</u>	<u>38.394</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	116.612	0	109.564
	<u>116.612</u>	<u>0</u>	<u>109.564</u>
Overige personeels lasten			
Kosten externe inhuur	147.203	117.100	103.804
Dotatie voorziening jubilea	4.416	0	1.984
Dotatie voorziening Duurzame inzetbaarheid	0	0	18.089
Vrijval voorziening Duurzame inzetbaarheid	-5.518	0	0
Overige personeelskosten	58.461	58.000	51.937
Toelating arrangementen	6.300	9.000	9.101
Werkkosten FA	3.493	0	3.173
	<u>214.355</u>	<u>184.100</u>	<u>188.088</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	-23.465	0	0
	<u>-23.465</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Personeelsbezetting

	2020 Aantal FTE's	2019 Aantal FTE's
DIR	1,00	1,00
OOP	9,36	9,71
	<u>10,36</u>	<u>10,71</u>

WNT-verantwoording 2020 SWV Passend onderwijs IJmond

De WNT is van toepassing op Passend onderwijs IJmond

Het voor SWV Passend onderwijs IJmond toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020: € 201.000

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2020		P.A.L. Truijens
Bedragen x € 1		
Functiegegevens		directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01-31/12
Omvang dienstverband (als dienstverband in fte)		1,0
Dienstbetrekking		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding		€ 93.738
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 16.072
<i>Subtotaal</i>		€ 109.810
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag		€ 0
Totaal bezoldiging 2020		€ 109.810
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
Gegevens 2019		
Bedragen x € 1		
Functiegegevens		directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0
Dienstbetrekking		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 84.226
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 14.758
<i>Subtotaal</i>		€ 98.985
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		€ 194.000
Bezoldiging		€ 98.985

1d Topfunctionarissen zonder een bezodiging

Gegevens 2020	
Naam Topfunctionaris	Functie
J.A.M. Keunen	Voorzitter
R. Smid	lid
J.Welmers	Lid
H.A. van Beek	Lid
C. Smits	Lid
A. Trouw	Lid
M. van Embden	lid
R. Prast	Lid
R. Tromp	Lid
M. van Wijnen	lid
J. de Jong	lid
M. van der Linde	lid

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Afschrijvingen			
Meubilair	6.175	7.000	5.961
ICT	5.100	5.000	3.825
	<u>11.275</u>	<u>12.000</u>	<u>9.786</u>
Huisvestings lasten			
Huur	30.562	31.000	29.759
overige Huisvestingslasten	3.484	8.500	3.466
	<u>34.046</u>	<u>39.500</u>	<u>33.224</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie en beheerslasten</i>			
Accountants kosten	9.912	9.000	9.944
Administratie beheer	28.717	29.000	50.459
Vakliteratuur	5.413	12.000	6.147
Kantoorbenodigdheden	2.841	11.000	6.127
	<u>46.882</u>	<u>61.000</u>	<u>72.676</u>
<i>Overige</i>			
ICT kosten	33.833	39.000	33.953
Kosten Adviezen	40.649	30.000	5.237
PR en Communicatie (incl.website)	41.679	25.000	30.686
Inhuur SWV	67.500	67.500	56.100
Schakelklas	338.358	338.400	312.365
Bijeenkomsten en scholing scholen	55.201	116.000	105.226
Projecten	95.166	195.000	148.091
Top dossiers	45.774	36.000	40.324
2ejaars nieuwkomers	11.962	0	13.316
Overige uitgaven	5.346	10.000	6.210
Hoogbegaafden	127.894	89.900	0
	<u>863.362</u>	<u>946.800</u>	<u>751.509</u>
Overige instellingslasten	<u>910.244</u>	<u>1.007.800</u>	<u>824.185</u>

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Doorbetalingen aan schoolbesturen			
<i>Verplichte afdrachten uit te voeren door Duo</i>			
Afdrachten SO	4.327.463	4.141.400	3.838.823
	4.327.463	4.141.400	3.838.823
<i>Doorbetaling groei SO</i>			
Doorbetaling op basis van 1 februari	18.077	32.600	26.256
	18.077	32.600	26.256
<i>Overige doorbetalingen aan schoolbesturen</i>			
V(SO)	276.176	187.500	270.079
SBO	-341.053	-294.900	-153.525
Basisondersteuning regulier onderwijs	3.878.519	3.800.800	4.318.361
	3.813.642	3.693.400	4.434.915
Totaal door te betalen aan schoolbesturen	<u>8.159.182</u>	<u>7.867.400</u>	<u>8.299.994</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	208	2.000	700
	208	2.000	700
Totaal financiële baten en lasten	<u>208</u>	<u>2.000</u>	<u>700</u>

Stichting SWV Passend Onderwijs IJmond, Beverwijk

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	9.912	9.000	9.944
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	9.912	9.000	9.944

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2020	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Eigen Vermogen 31-12-20 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deel name %	Consoli- datie Ja/Nee
St.Fedra	Stichting	Beverwijk	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
St. Atlant	Stichting	IJmuiden	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
St. Tabijn	Stichting	Heemskerk	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
St. ISOB	Stichting	Castricum	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
St. O.P.O.IJmond	Stichting	Velsenbroek	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
St. LEV W.N.	Stichting	Alphen a/d Rijn	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
St. Blosse	Stichting	Heerhugowaard	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
Montessori Basisschool	Stichting	Beverwijk	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
Aloysius scholen	Stichting	Voorhout	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
Heliomare	Stichting	Wijk aan Zee	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
Ithaka	Stichting	Castricum	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee
De schoolwerkplaats	Stichting	Santpoort Noord	1	N.V.T.	N.V.T.	Nee		Nee

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

De gegevens over eigen vermogen en resultaat van de verbonden partijen zijn niet vermeld omdat geen sprake is van beslissende zeggenschap.

Art. 2:403 BW:Nee invullen, tenzij SWV als rechtspersoon behoort tot een groep.

Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen

Huurovereenkomst

Dit betreft een huurovereenkomst voor het pand Antillenstraat 21 te Beverwijk voor een bedrag van € 27.000 per jaar. Dit contract heeft een looptijd van 5 jaar, van 1 mei 2017 tm 30 april 2022.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2020 ad € -191.099 als volgt over de reserves.

	<u>2020</u> €
Resultaat algemene reserve	-191.099
Resultaat Eigen vermogen	<u>-191.099</u>

B12 Formulier goedkeuring/vaststelling

Opgesteld door het bestuur/uitvoerend orgaan te Beverwijk op

P. Truijens

C1 Controleverklaring

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2

Controleverklaring invoegen blad 3