



**Jaarverslag passend primair onderwijs
Noord-Kennemerland 2016**

Voorwoord

Voor u ligt het tweede jaarverslag van Passend primair onderwijs Noord-Kennemerland (PPO-NK). Dit jaarverslag geeft u een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen in 2016. Welke resultaten hebben we bereikt? Welke verbeterpunten constateren we? U leest het in dit verslag.

Sinds de start van passend onderwijs in 2014 hebben wij ons samen met de leerkrachten, scholen en schoolbesturen stevig ingezet om ieder kind in onze regio een passende plek in het onderwijs te bieden. Wij hebben de afgelopen jaren veel geleerd en zijn trots op de organisatie die er nu staat. Die vormt een solide basis om verder te groeien.

Wat is passend onderwijs?

Passend onderwijs is onderwijs dat past. Het onderwijs wordt afgestemd op de behoeften van het kind en wordt zo veel mogelijk op een reguliere basisschool gegeven. Heeft een kind extra ondersteuning nodig? Dan bekijkt de school samen met de ouders hoe die ondersteuning kan worden geboden. Onze consulenten helpen daarbij.

Flinke stappen

Terugkijkend zien we dat in 2016 opnieuw flinke stappen vooruit zijn gezet: we hebben een vrijwel dekkend netwerk aan voorzieningen om kinderen in de regio te bieden wat ze nodig hebben. We werken steeds meer in een cultuur waarin we samen optrekken, samen leren en samen creëren. Zo leren we van elkaar en met elkaar. We zien dat het vertrouwen in de gezamenlijke inspanningen groeit. De professionals zijn zich steeds meer bewust van hun eigen rol en verantwoordelijkheden.

Passend onderwijs draait vooral om vertrouwen. Vertrouwen komt niet vanzelf; dat groeit door in een open dialoog samen te werken. Wij willen dat elke dag waarmaken door de goede dingen goed te doen. Door te laten zien dat 'perspectief voor elk kind' geen loze belofte is.

We zien gelukkig dat we hiermee op de goede weg zijn en dat het maatschappelijk vertrouwen groeit. Dat blijkt bijvoorbeeld uit het in 2016 verschenen rapport van de Inspectie van het Onderwijs. De Inspectie was positief over de ontwikkeling die wij doormaken en was onder de indruk van de vele vorderingen die sinds het vorige inspectiebezoek zijn gemaakt.

Ook onze scholen hebben dit jaar te kennen gegeven dat passend onderwijs steeds beter van de grond komt. Het delen van kennis en informatie, de integrale benadering (één kind, één plan en één regisseur) en het partnerschap met ouders zien zij als betekenisvolle elementen. De scholen ervaren de ondersteuning en inspanningen van onze consultants als waardevol. Uit gesprekken met ouders blijkt dat zij de onafhankelijke en deskundige begeleiding van de consultants positief waarderen.

Verder op weg

We mogen dus tevreden zijn over de ontwikkeling van ons samenwerkingsverband. Er zijn waardevolle stappen gezet. Maar passend onderwijs is nooit klaar.

Dat brengen we ook tot uitdrukking in ons nieuwe 'Ondersteuningsplan 2017–2021' waaraan we in 2016 intensief hebben gewerkt. De komende jaren staan in het teken van een verdere doorontwikkeling, professionalisering en finetuning: *van opbouwen naar doorbouwen*.

Vanuit het stevige fundament dat de afgelopen jaren is gelegd gaan we door op de ingeslagen weg.

Ik wens u veel leesplezier!

Astrid Ottenheim,
algemeen directeur

Leeswijzer

Het jaarverslag is bestemd **voor ouders, leerkrachten, intern begeleiders, schooldirecteuren en bestuurders**. Het bestaat uit drie delen.

Deel A beschrijft wie we zijn en wat we hebben bereikt in de afgelopen periode. Het verslag wordt afgewisseld met interviews met diverse betrokkenen, want we stellen ons graag ook persoonlijk aan u voor.

Deel B is het financieel jaarverslag en de toelichting op de jaarrekening. De nadruk ligt op verantwoording aan het ministerie van OCW. De hoofdstukindeling volgt de wet- en regelgeving.

Deel C bevat de officiële afsluiting van het jaarverslag met de controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

Inhoudsopgave

DEEL A

Algemene informatie

1. Samenwerkingsverband passend primair onderwijs Noord-Kennemerland	8
2. Organisatie van het samenwerkingsverband	
2.1 Wijze van aansturing: intern toezicht	10
2.2 Onze organisatie	12
2.3 Communicatie	15
2.4 TOP-dossier	17
3. Resultaten	
3.1 Aantal leerlingen	20
3.2 Deelname speciaal (basis)onderwijs	20
3.3 Aantal toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's)	21
3.4 Arrangementen en ondersteuningsniveaus	23
4. Resultaten: perspectief voor ieder kind	
4.1 Dekkend aanbod	27
4.2 Onderwijszorgarrangementen	28
4.3.Thuiszitters	28
4.4 Overgang PO-VO	32
4.5.Nieuwkomers	34
5. Ouders (Ondersteuningsplanraad)	
5.1 Jaarverslag OPR	36
5.2 Samenstelling OPR	36
5.3 Klachtenregeling	37
6. Kwaliteitszorg	38
7. Baten en lasten	41

Bijlage: Overzicht deelnemende besturen

Deel B: Financieel Jaarverslag

1. Financieel beleid en allocatie	44
2. Continuïteitsparagraaf	45
2.1 leerlingenaantallen	47
2.2 Personele bezetting	49
2.3 Huisvesting	49
2.4 Meerjarenbegroting	50
2.5 Risicomanagement	52
2.6 Vermogenspositie	55
Verslag interne toezichthouder	58
Jaarrekening	62ev

Deel A

1 Wie zijn wij?

Passend primair onderwijs Noord-Kennemerland is een stichting van 14 regionale schoolbesturen (zie bijlage 1) met 105 scholen voor primair en speciaal onderwijs in de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard, Langedijk, Bergen en Heiloo. Wij vinden dat ieder kind recht heeft op goed onderwijs. Daarom verbinden we onderwijsprofessionals, medewerkers jeugdhulp, kinderen en ouders.

Landelijk zijn er 76 samenwerkingsverbanden voor primair onderwijs. Zij zijn in het leven geroepen om ervoor te zorgen dat alle leerlingen passend onderwijs krijgen. De Wet Passend Onderwijs (WPO) is sinds 1 augustus 2014 van kracht en schrijft voor dat scholen, schoolbesturen en samenwerkingsverbanden samen verantwoordelijk zijn voor een dekkend ondersteuningsaanbod. Geen enkele leerling mag buiten de boot vallen, ieder kind moet zich dicht bij huis kunnen ontwikkelen.

Heeft een kind extra onderwijsbehoeften? Dan schakelt de leerkracht, intern begeleider of directeur van de school één van onze consultants in. Samen met de ouders gaan we op zoek naar de beste oplossing.

Ons samenwerkingsverband

- 105 scholen
- 14 besturen
- 21.236 leerlingen
- 4.000 leerkrachten
- 8 werkgebieden: Alkmaar-Noord, Alkmaar-Zuid, Alkmaar-Oost, Bergen, Heerhugowaard-Noord, Heerhugowaard-Zuid, Heiloo en Langedijk
- Elk werkgebied heeft een consultant passend onderwijs

Ons samenwerkingsverband is verdeeld in acht wijk- en dorpsgerichte werkgebieden (*hier volgt later de overzichtskaart, in combinatie met de infographic missie, visie en kernwaarden*)

Helder beleid: ons ondersteuningsplan

Op de website staat ons ondersteuningsplan van 2014 en de appendix op dit plan van begin 2015. Goed onderwijs voor alle kinderen in Noord-Kennemerland, dat is het doel waarvoor we met elkaar gaan. Dat doen we vanuit de volgende beleidsuitgangspunten:

1. Het succes hangt af van de leerkracht

Aan ons ondersteuningsplan ligt een brede ambitie ten grondslag: het professionaliseringsmodel¹. We zijn ervan overtuigd dat het succes van passend onderwijs afhangt van de expertise van leerkrachten en andere onderwijsprofessionals. Zij leren van en met elkaar door te werken aan concrete problemen, interventies en casuïstiek. Op deze manier vergroten zij hun deskundigheid en handelingsvaardigheid.

2. We zijn samen verantwoordelijk

Wij zijn een echte netwerkorganisatie: scholen, besturen, gemeenten en partners in zorg en opvang werken op veel terreinen intensief met elkaar samen. Passend onderwijs is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van ons allemaal. Het succes wordt bepaald door het geheel van gezamenlijke inspanningen. Willen we 'Perspectief voor elk kind' realiseren, dan is $1+1=3$ noodzakelijk.

3. Ieder kind heeft talenten

We hebben vertrouwen in de ontwikkelkracht en de talenten van ieder kind.

¹ We maken een omslag van het expertise- naar het professionaliseringsmodel. In het expertisemodel neemt een specialist de concrete casuïstiek over en lost deze op. In het professionaliseringsmodel willen we vooral de leerkrachten ondersteunen in hun omgang met kinderen met diverse ondersteuningsbehoeften. Waar nodig kan men nog steeds een beroep op een deskundige. Maar wij geloven dat het lerend vermogen van professionals wordt versterkt door zelf doelen te stellen, te reflecteren op praktijkvragen en uit te zoeken wat wel en niet werkt.

4. School en ouders versterken elkaar

Ouders zijn primair verantwoordelijk voor de opvoeding; de school is dat voor het onderwijs. Door samen te werken als gelijkwaardige partners versterken ouders en school elkaar.

Op weg naar een nieuw ondersteuningsplan

In 2016 zijn we aan de slag gegaan met het tweede ondersteuningsplan voor de periode 2017–2021. We hielden vijf rondetafelgesprekken met groepen betrokkenen om waardevolle input te verzamelen:

- directeuren en intern begeleiders
- ouders en de Ondersteuningsplanraad
- schoolbestuurders en wethouders van de gemeenten in de regio
- leerkrachten en de Ondersteuningsplanraad
- consulenten, leerplichtambtenaren en jeugdhulpverleners

Zij gingen in gesprek over thema's als innovatie, professionalisering, de rol van ouders, preventie door leerkrachten, werken als een netwerk en de verbinding tussen onderwijs, jeugdhulp en zorg. Hun inbreng is meegenomen.

Op basis van ons nieuwe ondersteuningsplan wordt de meerjarenbegroting en ons jaarplan opgesteld. Ons ondersteuningsplan is een dynamisch document dat op basis van praktijkervaringen, nieuwe inzichten, externe invloeden of periodieke evaluatie kan worden bijgesteld.

2 Organisatie

Dit hoofdstuk geeft een korte indruk van de wijze van aansturing (2.1), de kantoororganisatie (2.2), de communicatie (2.3) en een belangrijk hulpmiddel om passend onderwijs in de praktijk vorm te geven: het Totaal Ontwikkel Plan (2.4).

2.1 Wijze van aansturing: goede en passende 'governance'

Vanaf de start in augustus 2014 zijn wij een stichting met een algemeen bestuur en algemeen directeur. De bestuurders van onze 14 deelnemende schoolorganisaties vormen samen het bestuur. Destijds is afgesproken om in twee jaar toe te groeien naar een raad-van-toezichtmodel waardoor de onafhankelijkheid van bestuur en intern toezicht goed zijn geborgd en gestructureerd.

[kader]

Toezicht

Om risico's van rolverwarring en -conflicten te voorkomen is het van belang afspraken te maken over onafhankelijk intern toezicht en goed bestuur. De belangen van schoolbesturen en het samenwerkingsverband zijn niet gelijk aan elkaar. Schoolbesturen houden toezicht op het samenwerkingsverband, naast het feit dat zij ook het samenwerkingsverband besturen. Hun eigen individuele zorgplicht valt samen met de zorgplicht voor passend onderwijs in de hele regio.

In 2016 is het onderwerp 'good governance' diverse keren aan de orde gekomen in het bestuur. In nauwe samenwerking met de werkgroep is besloten tot een tussenstap. Op de weg naar een daadwerkelijke scheiding tussen bestuur en toezicht wordt een situatie gecreëerd die daarbij zo dicht mogelijk in de buurt komt. Er zijn de volgende zaken in gang gezet:

- Er is een beknopt toezichtkader² opgesteld dat voor het bestuur geldt als leidraad en 'moreel kompas'.
- Het managementstatuut, met de verantwoordelijkheidsverdeling tussen bestuur en directeur, is gewijzigd.

² Bij good governance gaat het niet alleen om structuur. Ook gedrag en rolneming zijn van betekenis.

- De bestuursvergaderingen worden geleid door een onafhankelijke voorzitter.
- Er zijn drie bestuurscommissies ingesteld: financiën, kwaliteit en remuneratie.

In het voorjaar van 2018 worden deze zaken geëvalueerd. Verdere vervolgstappen worden mede bepaald aan de hand van de ontwikkeling van een nieuwe, landelijke governance code.

In 2016 kwam het bestuur zeven keer bijeen. In deze vergaderingen kwamen onder andere de volgende onderwerpen aan de orde:

- de trimesterrapportages
- de (meerjaren)begroting en onze vermogenspositie
- het jaarverslag 2014 - 2015
- de huisvesting
- het functiehuis en de functiewaardering
- het webbased groeidocument (TOP-dossier)
- het nieuwe ondersteuningsplan
- de resultaten van de 'tweede enquête passend onderwijs'
- beleid voor nieuwkomers en beleid voor doorstroom PO-VO

2.2 Onze organisatie

Als organisatie streven we naar de juiste omvang en samenstelling om onze wettelijke taken perfect uit te voeren: *lean en mean*. *Lean* staat voor de ambitie onszelf continu te verbeteren en het vermogen te vergroten om innovatief te denken voor kinderen bij wie de ontwikkeling niet vanzelf gaat. *Mean* heeft te maken met vaardigheid en over 'van waarde zijn'. Daarin investeren we onder meer door reflectie en professionalisering.

Ons compacte team bestond in 2016 uit de algemeen directeur, een managementassistent, een kwartiermaker bedrijfsvoering en een ondersteuningsteam van negen consulenten³ passend onderwijs. In 2016

³ In 2016 veranderde de oude functienaam van onderwijsexpert in die van consulent passend onderwijs.

bedroeg de omvang van ons vaste team 10,8 fte. Deze omvang zal de komende jaren naar verwachting stabiel blijven.

De consulent en het werkgebied

Elke consulent is verantwoordelijk voor één werkgebied. De consulent helpt scholen bij het benoemen van onderwijsbehoeften en het formuleren van passende arrangementen. De consulent werkt nauw samen met scholen, ouders, jeugdhulpcoördinatoren en leerplichtambtenaren. Elk werkgebied beschikt over een eigen budget voor extra ondersteuning op de basisschool. Door het budget te decentraliseren kan er snel gehandeld worden. In overleg met professionals zijn de consulenten ervoor verantwoordelijk dat de middelen zo effectief mogelijk worden ingezet. Het budget kan ook schooloverstijgend worden aangewend, bijvoorbeeld bij een gezamenlijke aanpak voor meerdere kinderen of bij innovaties.

De bedoeling is dat de werkgebieden zich geleidelijk gaan ontwikkelen als een leergemeenschap. Professionals komen periodiek bijeen, informeren elkaar en bespreken relevante trends, cijfers en ontwikkelingen. Zo ontstaat er hopelijk een professionele werkcultuur van samenwerking, reflectie, dialoog en eigenaarschap.

Onze consulenten zijn een onmisbare spil bij de realisatie van passend onderwijs. De aard van de functie van consulent stelt hoge eisen aan hun persoonlijke en professionele competenties. Zij moeten communicatief vaardig, flexibel en veranderingsgericht zijn en daarnaast op een consistente wijze invulling aan onze visie en missie. Hoewel zij pas relatief kort op deze wijze binnen de organisatie werkzaam zijn, vormen zij inmiddels een hecht team. Zij zijn steeds beter in staat professioneel invulling te geven aan hun brede en veelzijdige functie. Zij hebben werkende weg hun positie in de richting van de scholen verstevigd. Een knappe prestatie voor een jong team.

Functiehuis

Wij hebben ervoor gekozen om verantwoordelijkheden en bevoegdheden via de werkgebieden laag in de organisatie te beleggen. Doordat functies helder zijn beschreven kunnen medewerkers zich verbinden aan de eigen te bereiken resultaten. In 2016 is het proces van het opstellen en waarderen van onze functies afgerond.

Conform cao

Het samenwerkingsverband hanteert een eigen werkgelegenheidsbeleid. Arbeidsomstandigheden en secundaire arbeidsvoorwaarden worden met een personeelsvertegenwoordiging overlegd. Het beleid is conform de cao Primair Onderwijs. De personeelsvertegenwoordiging bestaat uit drie leden en werkt actief aan het opbouwen van het referentiekader voor PPO-NK.

Externe inhuur

Om alle arrangementen te kunnen uitvoeren, huren we ook mensen in bij organisaties die vroeger de ambulante begeleiding verzorgden: Heliomare en Aloysius/Gedragpunt (speciaal onderwijs). Met beide organisaties zijn langlopende overeenkomsten gesloten. De inzet, omvang en expertise worden op cyclische wijze geëvalueerd.

Beide instellingen geven aan dat medewerkers graag werken binnen PPO-NK. Ze worden geraadpleegd vanwege hun deskundigheid en krijgen de professionele ruimte. In 2016 bedroeg het aantal fte 2,46 (Heliomare) en 6,0 fte (Aloysius /Gedragpunt).

In 2016 is door drie besturen besloten een pilot op te zetten voor een *bovenschoolse ondersteuningspool* voor de uitvoering van arrangementen. Doel hiervan is een pool te vormen van flexibel en deskundig personeel die voor een korte periode snel extra ondersteuning kan bieden op scholen. De pilot wordt in eerste instantie uitgevoerd op scholen van drie besturen: Saks, Atrium en De Blauwe Loper.

Werkgebieden en consulenten

Alkmaar-Noord: Aafke Pinedo

Alkmaar-Zuid: Gerard Steenhof

Alkmaar-Oost: Quirine Pronk (vanaf 1.10.16)

Langedijk: Kristel de Wit

Bergen: Saapke Wakker

Heerhugowaard-Noord: Danne Noë

Heerhugowaard-Zuid: Merel Knaup

Heiloo: Manuela de Bruijne als vervanger voor Lisette Visser

Consulent so/sbo en speciale voorzieningen: Regien Looijen

Verhuizing

In 2016 zijn we verhuisd naar een andere locatie. Sinds 17 mei 2016 zijn we gevestigd in het Regiohuis, een verzamelgebouw vlakbij station Alkmaar-Noord. Daar werken we op één verdieping samen met het samenwerkingsverband voor voortgezet onderwijs. We delen er de infrastructuur en de ontmoetingsplekken voor professionals onderwijs en zorg. Onze samenwerking maakt het makkelijker en plezieriger om de doorgaande lijn naar het voortgezet onderwijs goed af te stemmen.

2.3 Communicatie

In 2016 zijn we verdergegaan met de uitrol van het in 2015 vastgestelde communicatieplan.

In mei 2016 hebben we tegelijk met onze verhuizing de naam van ons Samenwerkingsverband aangepast. We zijn verder gegaan⁴ onder 'Passend primair onderwijs Noord-Kennemerland' (PPO-NK). Deze naam geeft beter aan wat we doen. Tegelijkertijd hebben we onze visuele identiteit gemoderniseerd. We kregen een nieuw logo, een nieuwe huisstijl en een slogan die goed aangeeft wat onze ambitie is: **'Perspectief voor ieder kind'**.

⁴ Was: Samenwerkingsverband PO Noord-Kennemerland

Onze slogan *Perspectief voor ieder kind* staat voor een goede weg naar zijn of haar toekomst, voor hoop en voor een gedeeld perspectief van ouders en leerkrachten.

Onze uitstraling is niet alleen visueel. Ook willen we eenduidig zijn in ons gedrag. We werken dan ook vanuit vier kernwaarden die we toepassen bij alles wat we doen: samenwerkend, transparant, professioneel en flexibel. Het 'laden' van deze begrippen is een continu proces.

Community

Wij zijn bij uitstek een netwerkorganisatie. We werken met veel verschillende doelgroepen. (evt. hier weer het kaartje met het 'landschap' opnemen). Het is belangrijk dat alle betrokkenen – van bestuur tot leerkracht en van wethouder tot ambtenaar jeugdhulp – kennis en ervaringen met elkaar delen en toegang hebben tot dezelfde informatie.

Ons netwerk bestaat daarnaast uit professionele leergemeenschappen en netwerkgroepen. Zij delen, leren en creëren samen. Om dit te faciliteren werd in mei 2016 onze nieuwe website met de community gelanceerd.

Dit platform moet geleidelijk aan uitgroeien tot **de centrale werkplaats passend onderwijs** van ons netwerk. Ontmoeting, interactie en kennisdeling is het doel. Er zijn aparte 'online kamers' voor diverse groepen: professionals, werkgebieden, bestuursleden, ouders en samenwerkingspartners. De komende periode willen we het platform 'organisch' uitbreiden met nieuwe netwerkgroepen⁵.

Een kwartiermaker heeft in 2016 de consulenten getraind en begeleid in de gebruikersmogelijkheden. Belangrijke uitdaging is hoe we de gebruikers kunnen verleiden om van het traditionele 'zenden' te komen tot samenwerking en het versterken van elkaar met data en informatie: niet alleen kennis *halen*, maar ook kennis *brengen*. Eind 2016 telde de 'werkplaats' 240 gebruikers.

⁵ Netwerkgroepen zijn adviesgroepen die veelal beleid vertalen naar de praktijk. Voorbeelden van thema's zijn thuiszitters, hoogbegaafdheid, nieuwkomers.

2.4 Het Totaal Ontwikkel Plan (TOP-dossier)

Voor kinderen die extra ondersteuning⁶ nodig hebben is het cruciaal dat bepaald wordt welk onderwijs en welke opvoeding en zorg het meest passend is. De beslissingen die wij nemen hebben een grote impact op de toekomst een kind. Steeds gaat het erom te kijken naar zijn of haar mogelijkheden⁷ in combinatie met de onderwijs- en ondersteunings-behoeften. Daarbij werken wij integraal: we kijken niet alleen naar de ontwikkeling van een kind op school, maar ook naar zijn ontwikkeling thuis of in de wijk.

Om precies te weten wat een kind nodig heeft, werken we sinds 2014 met het *groeidocument*. Dit is een papieren hulpmiddel om samen met de leerkracht, de ouders, de consulent en eventuele andere deskundigen een goede analyse en het best passende plan te maken.

Uit een in 2016 gehouden enquête geven de scholen aan dat het groeidocument een duidelijk en overzichtelijk document is en dat het de essentie goed weergeeft. De vraagstelling nodigt uit tot integraal handelen en zorgt voor een planmatige aanpak. De scholen geven in de enquête daarnaast aan dat het groeidocument het partnerschap met ouders vergroot: zij worden betrokken bij de analyse en bij te formuleren leer- en ontwikkeldoelen van hun kind. Hun inbreng wordt serieus genomen en weegt mee in de besluiten.

Het invullen van het groeidocument heeft ook nadelen: het is een papieren document, het invullen vraagt veel werk en bovendien is het niet gekoppeld aan het leerlingvolgsysteem. Daarom heeft ons samenwerkingsverband in 2016 samen met een externe partner intensief gewerkt aan een

⁶ Meer dan 94% van de kinderen ontwikkelt zich goed met de basis- en lichte ondersteuning die scholen bieden. Extra ondersteuning op school of een voorziening is er voor een kleine minderheid van 5,6%.

⁷ Die omslag in denken en handelen wordt vaak geduid met de vraag 'Wat heeft dit kind nodig?' in plaats van 'Wat heeft dit kind?'. Niet (meer) het probleem of 'etiket' staat centraal, maar de vraag welke ondersteuning het kind nodig heeft om de onderwijs- en ontwikkelingsdoelen te bereiken.

innovatieve, digitale, webbased versie van dit document, *het Totaal Ontwikkel Plan (TOP-dossier)*.

In het schooljaar 2016–2017 zijn onze scholen met het TOP-dossier gaan werken. In het najaar van 2016 zijn consulenten, intern en ambulant begeleiders inhoudelijk geschoold in het begrijpen en op een juiste manier invullen van dit integrale ontwikkelplan.

De eerste ervaringen zijn positief. Dat ziet bijvoorbeeld op de kracht van het met elkaar (school, jeugdhulp en ouder) samenwerken in één document, de overzichtelijke stappen van *waarnemen, begrijpen, plannen en realiseren* en de automatische koppeling aan het volgsysteem.

Toch is het ook wennen. Niet iedere professional verbindt zich direct aan de gevraagde nieuwe manier van werken, is in staat de cyclus van handelingsgericht werken (HGW-cyclus) voldoende te doorgronden of de goede doelen te stellen na een gedegen analyse.

Er is geen rechte weg van A naar B. Het is dan ook onze taak om goed te luisteren naar eventuele weerstand en om signalen en vragen vanuit scholen en werkgebieden op te vangen. Een goede scholing hoort daar eveneens bij. In 2016 werd deze gegeven aan intern begeleiders; vanaf 2017 willen we deze uitbreiden met een passend scholingsaanbod voor leerkrachten.

Op deze wijze verwachten wij dat de professionals zich beter begrepen voelen en meer geëquipeerd en handelingsbekwaam om volgens de juiste bedoelingen te werken en verantwoordelijkheid te nemen voor de eigen rol. Uitgangspunt is een cultuur van stimuleren, leren ontdekken, intervisie en *feedforward*.

Ook reacties bij de Helpdesk, technische onvolkomenheden of wensen op het gebied van functionaliteit en gebruiksgemak worden erin betrokken.

Deze worden allemaal zorgvuldig bekeken en waar mogelijk meegenomen in reguliere updates en aanpassingen.

Het Totaal Ontwikkel Plan

Het TOP-dossier is een digitaal hulpmiddel voor scholen om samen met de leerling, de ouders en eventueel andere professionals een Totaal Ontwikkel Plan op te stellen. Zij werken met elkaar samen in hetzelfde document.

De belangrijkste voordelen voor de gebruiker zijn:

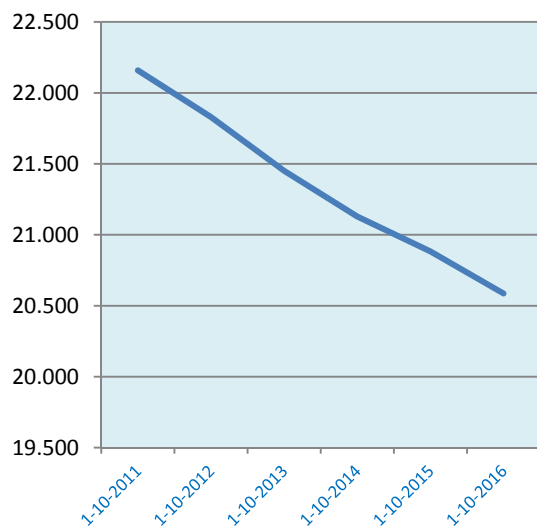
- De relevante leerlinggegevens uit het administratie- en volgsysteem worden automatisch gekoppeld, geen extra administratie dus.
- Het eigenaarschap ligt bij de scholen. Inzage, toelichting en instemming van ouders is geborgd.
- Het is beredeneerd vanuit de cyclus voor handelingsgericht werken. De vier fasen waarnemen, begrijpen, plannen en realiseren en de daarbij horende stappen staan ook hier centraal. Het ontwikkelingsperspectief is geïntegreerd.
- Het is een integraal plan en gaat uit van de brede ontwikkeling van een kind.
- Het is gebruikersvriendelijk en voldoet aan regelgeving rond privacy en bewaartermijnen.
- Na volledige implementatie van het TOP-dossier kunnen managementrapportages automatisch worden gegenereerd op diverse niveaus.

3 Resultaten: enkele cijfers

Hoeveel kinderen maken gebruik van extra ondersteuning? En hoeveel zijn er het meest gebaat bij speciaal (basis)onderwijs? In dit hoofdstuk een globaal overzicht.

3.1 Aantal leerlingen

Het aantal leerlingen daalt gemiddeld met zo'n 1,4 % per jaar. Op de teldatum van 1 oktober 2016 telt ons samenwerkingsverband 20.587 leerlingen op het regulier basisonderwijs.



Voor de periode tot 2019 houden we rekening met de volgende leerlingenaantallen op het regulier basisonderwijs:

1-10-2017: 20.286

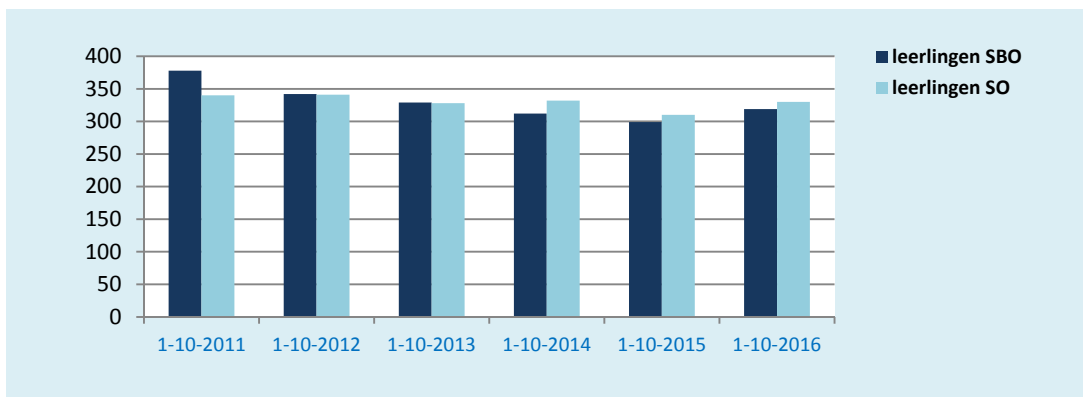
1-10-2018: 19.990

1-10-2019: 19.689

3.2 Deelname speciaal (basis)onderwijs

De deelnamepercentages aan het speciaal (basis)onderwijs per 1 oktober laten zien dat we ruim onder de landelijke *benchmark* van 2% blijven: 1,53% voor het speciaal basisonderwijs en 1,58% voor het speciaal

onderwijs. In aantallen respectievelijk 319 en 330 leerlingen. Het aantal leerlingen is iets (20 leerlingen) gestegen ten opzichte van 2015.



3.3 Aantal toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's)

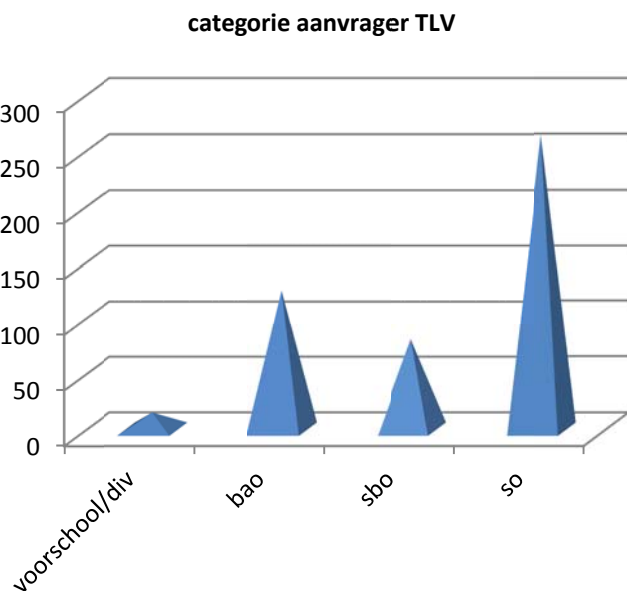
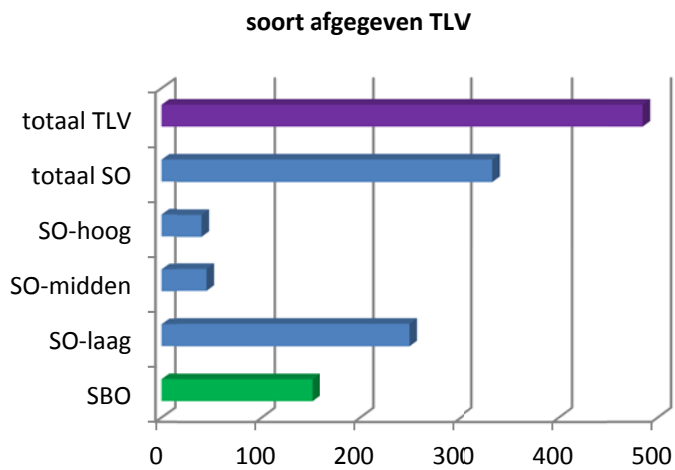
Als de extra ondersteuning die het reguliere basisonderwijs kan bieden niet voldoende is, dan gaan we in overleg met school en ouders op zoek naar een school voor speciaal (basis)onderwijs.

Wij spelen hierin een bemiddelende en besluitvormende rol en geven een zogenaamde *toelaatbaarheidsverklaring* (TLV) af waarmee een leerling toegang kan krijgen tot het speciaal (basis)onderwijs. Eventueel tijdelijk. Daarbij kijken we altijd goed naar de individuele situatie van het kind en de omstandigheden.

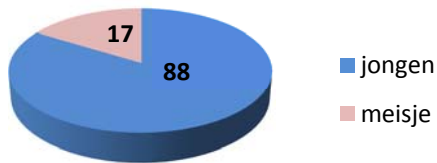
In 2016 bedroeg het aantal TLV's voor het speciaal basisonderwijs 151 en voor het speciaal onderwijs 334.

De forse toename van het aantal TLV's heeft vooral te maken met de zogenaamde herindicaties oftewel met het omzetten van de voormalige CvI-indicaties en PCL-verklaringen in een TLV. Het schooljaar 2016–2017 is de eerste werkelijke 'nulmeting', omdat er vanaf dat moment geen omzettingen meer plaatsvinden.

De TLV's zijn verdeeld over de drie zwaartecategorieën: laag (72%), midden (16%) en hoog (12%). De meeste aanvragen (62%) kwamen van het speciaal onderwijs, 30% van het basisonderwijs en 8% van het speciaal basisonderwijs.



TLV's vanaf 1-8-16 (geslacht)



TLV's vanaf 1-8-16 (leeftijd)



3.4 Arrangementen en ondersteuningsniveaus

Vrijwel ieder kind maakt in zijn of haar ontwikkeling weleens iets mee waardoor het even wat minder gaat. Dat kan ertoe leiden dat het kind niet tot leren komt. Meestal komt alles na verloop van tijd vanzelf weer goed. Soms niet, dan is er een steuntje in de rug nodig. De school kijkt in dat geval samen met de leerling en zijn ouders wat er nodig is om weer verder te gaan. De ondersteuning is passend: zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig. We evalueren regelmatig. Is er meer of juist minder nodig? Dan passen we het niveau van ondersteuning aan.

We onderscheiden vier niveaus van ondersteuning:

- *Ondersteuningsniveau 1: lichte ondersteuning als onderdeel van de basisondersteuning*
- *Ondersteuningsniveau 2: extra ondersteuning binnen de school, gericht op preventie en vroegtijdig handelen*

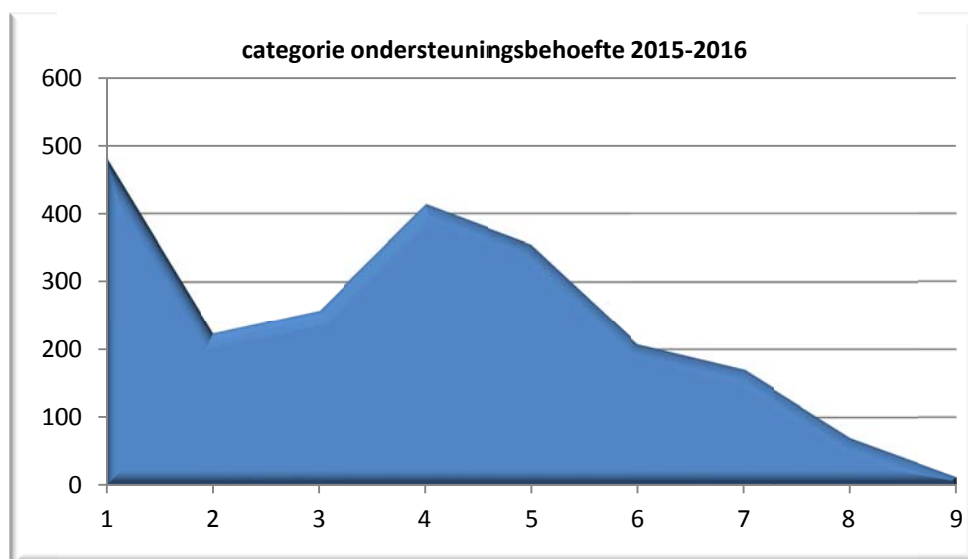
- *Ondersteuningsniveau 3: extra ondersteuning door externen op school*
- *Ondersteuningsniveau 4: speciaal basisonderwijs of speciaal onderwijs S(B)O*

Basondersteuning

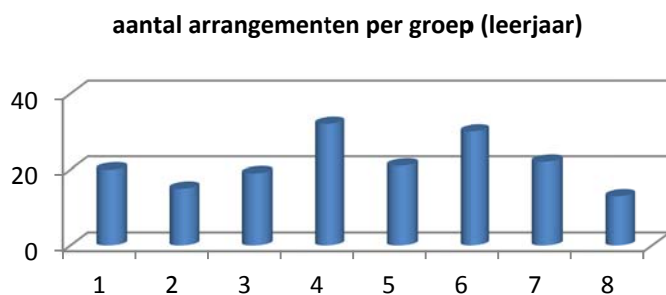
We hebben met elkaar afgesproken welke ondersteuning de scholen in ons samenwerkingsverband minimaal moeten kunnen bieden. We streven ernaar dat alle scholen gaan voldoen aan de vastgestelde criteria voor basisondersteuning. De verantwoordelijkheid hiervoor ligt bij de schoolbesturen.

Extra ondersteuning

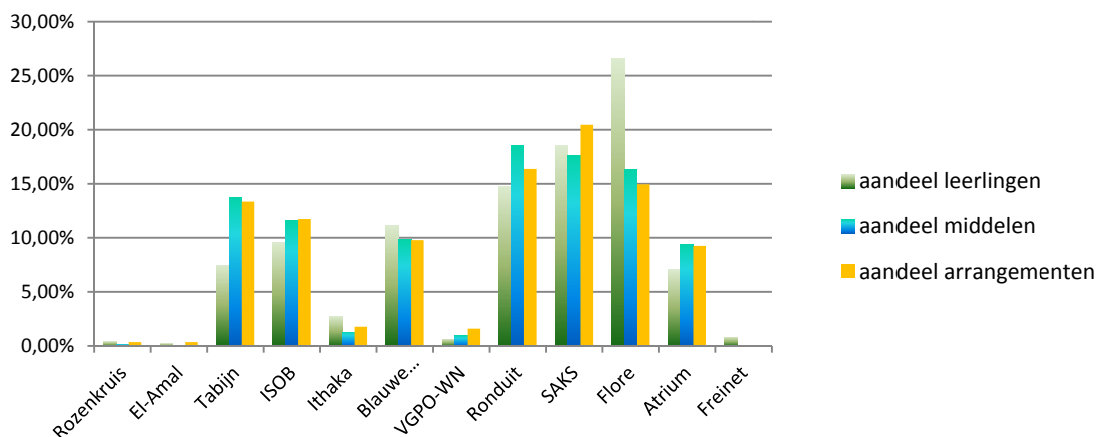
De extra ondersteuning overstijgt de basisondersteuning en is georganiseerd in de vorm van arrangementen (licht, kortdurend, zwaar, langdurend). Het kind krijgt ondersteuning binnen de school – eventueel met behulp van middelen, menskracht of expertise van buiten de school. In de hierna volgende tabel is weergegeven op welke gebieden ondersteuning is gevraagd.



- 1 structuur
- 2 eigen leerlijn
- 3 uitdagende leeromgeving
- 4 taalrijke leeromgeving
- 5 gedragsinterventietechnieken
- 6 passend leesonderwijs
- 7 passend rekenonderwijs
- 8 aanpassingen
- 9 n.v.t./niet benoembaar



In het samenwerkingsverband als geheel worden de meeste arrangementen aangevraagd in de leerjaren 3 t/m 6, maar ook hierin bestaan verschillen per werkgebied.



Hoewel voor het hele samenwerkingsverband arrangementen op het gebied van structuur gecombineerd met gedragsinterventies het meest

voorkomende arrangement is, zijn er verschillen per werkgebied. Zo komt in Heiloo passend leesonderwijs relatief vaker voor, en in Langedijk en Bergen is er verhoudingsgewijs meer sprake van arrangementen op het gebied van rekenonderwijs.

4 Resultaten: perspectief voor ieder kind

Ons samenwerkingsverband speelt alert in op maatschappelijke ontwikkelingen. In dit hoofdstuk leest u waarom en hoe we een dekkend ondersteuningsaanbod organiseren. Ook een soepele doorgaande leer- en ontwikkellijn vraagt onze aandacht, bijvoorbeeld voor kinderen die van de basisschool naar de brugklas gaan.

4.1 Dekkend aanbod

Een belangrijke wettelijke taak is dat we een dekkend netwerk van volwaardig onderwijsaanbod creëren voor **alle** leerlingen in onze regio. Sommige kinderen hebben nu eenmaal een extra steuntje in de rug nodig.

Zo zijn er kinderen met veel verschillende onderwijs- en ondersteuningsbehoeften:

- leerontwikkeling en –competenties;
- lichamelijke- en/of geestelijke ontwikkeling en competenties;
- sociaal-emotionele en culturele ontwikkeling en competenties;
- of een combinatie hiervan.

Bij zo'n brede variatie aan mogelijke ondersteuningsbehoeften is het onze taak te voorzien in een aanbod van scholen dat hieraan tegemoet komt, vaak door onderling expertises en specialisaties beschikbaar te maken.

Doordat we niet met een vast aanbod werken, maar met arrangementen, zijn we in staat maatwerk te bieden door creatief en flexibel te werken op basis van de behoeften.

Ook zien we een toename in groepsarrangementen waardoor meerdere kinderen profijt hebben. Zo zijn we gestart met innovatieprojecten als SKILL8 en een project voor hoogbegaafden die meer nodig hebben dan een Plusklas. De onderwijsarrangementen zijn belangrijk voor de realisatie van

een dekkend netwerk. Meestal lukt het ons om maatwerk te organiseren. De mogelijke 'witte vlekken' in ons aanbod vragen continue aandacht.

Zorgplicht

Meldt een ouder een kind aan op een school? Heeft het kind behoefte aan extra ondersteuning? Dan heeft een school de verantwoordelijkheid om samen met de ouders en consulent passend onderwijs op zoek te gaan naar manieren om het kind te bieden wat nodig is. Bij uitvoering van de zorgplicht moet het schoolbestuur eerst kijken wat de school zelf kan doen. Vindt de school dat een leerling het beste naar een andere school in de regio kan gaan? Dan is het de taak van de school daarvoor te zorgen.

Naar één ondersteuningsprofiel

Vanaf de invoering van passend onderwijs zijn scholen verplicht om een ondersteuningsprofiel te hebben. Hierin staat welke voorzieningen een school heeft om leerlingen te helpen die een steuntje in de rug nodig hebben, bijvoorbeeld voor kinderen die minder makkelijk kunnen leren, lezen of schrijven.

Het profiel wordt met het hele team opgesteld. Men kijkt niet alleen naar de expertise van de school, maar ook naar de profielen van andere scholen in ons samenwerkingsverband. Tot voor kort gebruikte ieder bestuur een eigen format. Dat maakte het voor ouders en samenwerkingsverband lastig om scholen te vergelijken. In 2016 is er voor alle scholen één eenduidig *format* beschikbaar gekomen. De scholen nemen dit format geleidelijk aan in gebruik, zodat ouders vanaf het schooljaar 2017-2018 op elke basisschool één vergelijkbaar opgebouwd profiel kunnen inzien. Zo krijgen zij sneller inzicht in verschillen.

Met het totaal van de ondersteuningsprofielen krijgen wij zicht op hoe dekkend ons netwerk is. Wij leggen alle profielen bij elkaar om dat te beoordelen. Op basis van deze schoolprofielen stellen wij de basisondersteuning vast: de ondersteuning die elke school kan bieden.

4.2 Onderwijszorgarrangementen (OZA's)

Sommige leerlingen hebben zorg nodig, omdat ze zich fysiek of mentaal niet alleen kunnen redden op school. Als een leerling op school onderwijs én zorg krijgt, spreken we van een onderwijszorgarrangement, kortweg OZA. De invulling is maatwerk: de behoefte van de individuele leerling of een groep leerlingen bepaalt de aard van het arrangement.

Zo is er in 2016 een OZA voor kinderen met een ernstige meervoudige beperking: kinderen met een verstandelijke beperking en een motorische stoornis. Ook zijn we aan de slag gegaan met een OZA voor 3- tot 7-jarigen in Heerhugowaard en Alkmaar, voor begaafde kinderen met een psychische problematiek, voor nieuwkomers en voor thuiszitters. Voor de ontwikkeling van een OZA is het vanwege een integrale en effectieve aanpak⁸ noodzakelijk om intensief samen te werken met gemeenten, zorgpartners en scholen.

4.3 Thuiszitters

Het is ons doel dat er geen kinderen thuis zitten⁹. Ultimo 2016 hebben wij in ons samenwerkingsverband weinig echte thuiszitters. Ook als we onderscheid maken tussen absoluut en relatief verzuim¹⁰, dan is het aantal thuiszitters zeer beperkt.

<i>Verzuim relatief</i>	Aantal	Waar?
16 uur - 2 weken	3	Heerhugowaard
2 weken - 3 mnd	8	Alkmaar en HHW
> 3 mnd	2	Alkmaar
<i>Verzuim absoluut</i>	4	Alkmaar

Eind 2015 is de netwerkgroep thuiszitters opgericht. Naast onderwijsprofessionals zitten er in deze netwerkgroep leerplichtambtenaren

⁸ Een onderwijsplan (school) en gezinsplan (jeugdhulp).

⁹ Onder de term 'thuiszitters' vallen twee soorten verzuim: absoluut en relatief verzuim. Van absoluut verzuim is sprake als een kind één dag niet is ingeschreven op school. Bij relatief verzuim is een kind wel ingeschreven, maar is het gedurende een korte of lange periode ongeoorloofd afwezig.

¹⁰ Zie voetnoot 9

van alle gemeenten, een jeugdhulpverlener, een jeugdarts van de ggd, een ouder, een orthopedagoog, twee gemeentelijke beleidsmedewerkers en een vertegenwoordiger van het s(b)o. Door een regionale en gezamenlijke aanpak¹¹ willen we thuiszitten voorkomen, thuiszitters goed begeleiden en eventuele belemmeringen signaleren en oppakken.

Op de basisschool zijn er maar weinig kinderen die langdurig thuiszitten, maar er zijn wel factoren die kinderen belemmeren. In het voortgezet onderwijs kunnen die factoren leiden tot thuiszitten. De netwerkgroep heeft deze risicofactoren in kaart gebracht en stelt diverse instrumenten en activiteiten voor bij het vormgeven van een effectieve aanpak.

De netwerkgroep heeft in 2016 een plan van aanpak geschreven dat vooral is gericht op vroegtijdige (zorg)signalering en preventie. Ook een heldere rolverdeling en regievoering tussen school, gemeente en jeugdhulp kwam aan bod, evenals een goede communicatie en het inzichtelijk maken van werkwijzen en -processen. Daarnaast is het van belang dat ouders weten hoe en bij wie zij hun zorgen over hun kind op school moeten aangeven.

Van belang is voorts dat we onderwijsprofessionals nog beter informeren over hun eigen rol in een vroegtijdige signalering, registratie en aanpak, bijvoorbeeld door gebruik te maken van een kijkwijzer vroegsignalering. Het onderwerp thuiszitter komt ook in het overleg van de werkgebieden regelmatig aan bod.

¹¹ Thuiszitterspact; gezamenlijke aanpak gemeenten en de samenwerkingsverbanden voor PO en VO.

17 maart 2016 was de **Dag van de Leerplicht**. Samen met onderwijswethouder Elly Konijn van de gemeente Alkmaar trok PPO-NK-directeur Astrid Ottenheim erop uit. Op twee scholen spraken zij met leerkrachten, ouders en kinderen over het recht op leren. "Kinderen zijn heel bewust bezig met hun onderwijs. Ze weten wat ze willen. We hebben het uitgebreid gehad over leerrecht", zegt Astrid Ottenheim. "Wat is er nodig om te zorgen dat kinderen gebruik kunnen maken van hun leerrecht? Bij *leerplicht* heb je het over 'moeten' en regels. Maar bij *leerrecht* komen aspecten naar voren zoals motivatie en het belang van een fijne leeromgeving."

Inbreng van kinderen

De inbreng van kinderen zorgde voor nieuwe inzichten. Elly Konijn hoorde bijvoorbeeld dat je ook *veilig* kunt spijbelen. "Dan ga je wel naar school, maar zit je met je hoofd ergens anders." Astrid Ottenheim: "Als je kinderen dan vraagt wat er nodig is om er wél bij te blijven, komen ze met de meest zinvolle suggesties." Wethouder Elly Konijn: "De kinderen op de Matthiasschool vertelden bijvoorbeeld dat ze met veel meer plezier naar school gaan sinds ze in een nieuw gebouw zitten. Daar is het verzuim sterk teruggelopen. Ik heb nu ook aan leerkrachten van een andere school gevraagd om bij te houden wat hun nieuwe gebouw doet met de kinderen. Als wethouder van onderwijs heb ik veel aan die informatie; de gemeente is nu bezig met het nieuwe huisvestingsplan onderwijs."

Op 9 november 2016 vond in de Cultuurkoepel Heiloo een inspiratiemiddag plaats over de problematiek van 'thuiszitters'. Deze middag, die georganiseerd was door de netwerkgroep thuiszitters en onze vijf gemeenten, trok zo'n 70 belangstellenden. Zij bogen zich over het recht van elk kind om onderwijs te volgen.

En over vragen als: Maar als het mis gaat, waar ligt dat dan aan? En welke ondersteuning hebben leerkrachten en ouders nodig om te voorkomen dat kinderen thuis komen te zitten? De opbrengsten van deze middag zijn gebruikt bij het formuleren van de beleidsnota thuiszitters.

4.4 Soepele overgang: van primair naar voortgezet onderwijs

Bij de ontwikkeling van kinderen zijn veel partijen betrokken. Een doorgaande ontwikkel- en leerlijn, zonder al te veel drempels en hobbels, helpt 0- tot 18-jarigen hun talenten optimaal te ontplooien. Vooral de verbinding tussen voorschool en basisschool en een soepele overgang van basisschool naar middelbare school vraagt aandacht.

Primair onderwijs (PO) en voortgezet onderwijs (VO) verschillen veel van elkaar. Een groepsleerkracht in het PO werkt met leerlingen van alle niveaus, geeft meestal instructie op drie niveaus en ziet leerlingen de hele week. Docenten in het VO werken met één niveau in de klas en zien hun leerlingen vaak maar een paar uur in de week. Die werkwijze is anders en levert ook een ander contact op met leerlingen en ouders. Leerlingen moeten hieraan vaak wennen. Ook de hoeveelheid nieuwe vakken, het huiswerk en hun studievaardigheden (motivatie, concentratie, werkhouding) en het leren *leren* spelen een rol.

Wij hebben een werkgroep POVO. Op 12 oktober 2016 organiseerden zij een grote netwerkconferentie in Heerhugowaard. Zo'n 160 professionals op scholen, consultants PO en VO en zorg coördinatoren bogen zich over de vraag: *Hoe maken we de overstap van het primair (PO) naar het voortgezet onderwijs (VO) zo soepel mogelijk?*

Uitgebreid kwam de uitwisseling tussen PO en VO aan de orde: de kwaliteit van de 'warme' overdracht, het uitwisselen van leerstof, vroegtijdig signaleren en het belang van feedback. Presteert een leerling wel op niveau van het basisschooladvies?

SKILL8 bereidt kinderen voor op het VO

Sinds het najaar van 2016 is een groep van acht leerlingen uit groep 8 van verschillende basisscholen in Alkmaar-Zuid gestart met het project SKILL8.

SKILL8 is bedoeld voor kinderen met een praktijkgerichte leerstijl. Zij leren door *te doen* en niet zozeer uit boeken. Daardoor hebben ze soms het gevoel dat ze minder goed kunnen leren dan klasgenoten met een meer cognitieve leerstijl. Tijdens de praktijklessen gaan ze ontdekken dat ze hun eigen talenten hebben, die net zo noodzakelijk zijn om straks de overstap te maken naar het voortgezet onderwijs.

De kinderen maken gedurende het schooljaar in vier blokken kennis met vier vakgebieden: HoReCa consumptief, Techniek, Theater en Groen. In elk vakgebied volgens zij zeven lessen. Het programma wordt verzorgd door één of meer docenten van De Viaan of het Clusius College. Ieder blok eindigt met een evaluatieles. De kinderen bouwen een portfolio op waarin zij bijhouden wat ze hebben gedaan, geleerd en ervaren. Zo krijgen ze inzicht in hun eigen leerproces en talenten.

Initiatieven vanuit de regio

- Kennismakingsmiddag wordt voor nieuwe VO-leerlingen in hun klas nog vóór de zomervakantie op alle VO-scholen tegelijk georganiseerd, zodat het PO niet op alle dagen leerlingen mist.
- VO-stagiairs gaan drie dagen op stage in het PO om meer te begrijpen van de overstap voor leerlingen.
- Er is een Taal Plusklas opgezet in het VO voor leerlingen met taalachterstand.
- Consulenten passend onderwijs denken bij kwetsbare leerlingen ook mee over het VO-advies van de basisschool.
- Er is een flexlokaal VO, vooral voor leerlingen die extra hulp nodig hebben bij plannen, even uit de klas moeten of minder lang in een grote groep kunnen zijn.
- Coach for you helpt leerlingen die extra hulp nodig hebben bij de overstap, <http://www.coach4youalkmaar.nl/>
- Dalton Skills is een aangepast schooltype voor leerlingen die meer ondersteuning nodig hebben op het Dalton College, <http://www.daltonalkmaar.nl/groep-8/dalton-skills>

4.5 Nieuwkomers

Ook in onze regio proberen vluchtelingen een nieuw bestaan op te bouwen. Het onderwijs voor nieuwkomers is niet eenvoudig. De kinderen moeten zich vertrouwd maken met een andere cultuur, spreken de taal niet of hebben taalachterstanden. Ook hebben ze vaak traumatische ervaringen of zijn er problemen in de thuissituatie. De toestroom fluctueert.

Voor leerkrachten in het regulier onderwijs is het onderwijs aan hen nog een zoektocht: hoe kom je tot een goed aanbod? Hoe kom je erachter wat het niveau is van een kind? Welke materialen zijn geschikt? Het onderwijs aan en de zorg voor nieuwkomers vraagt dan ook specifieke deskundigheid en een gerichte aanpak.

Eind 2015 hebben we een netwerkgroep opgericht die onderzoekt hoe we het onderwijs aan deze kinderen het beste kunnen regelen. Doel is dat alle nieuwkomers van 4 tot 13 jaar het onderwijs en de zorg krijgen die zij nodig hebben voor hun ontplooiing en integratie in onze samenleving. Om dit doel te behalen is het noodzakelijk alle betrokkenen intensief samenwerken en hun krachten bundelen.

De netwerkgroep bracht in kaart hoe de bestaande voorzieningen het beste kunnen worden ingezet. Zo zijn er al AZC-scholen¹² in Alkmaar (De Wissel) en Heerhugowaard (De Regenboog). Verder zijn er taalvoorzieningen in Alkmaar (De Waaier), Langedijk (de Taalklas) en Bergen (Van Reenenschool) en is er in Egmond (De Boswaid) een internationale taalklas voor de gemeente Heiloo en Bergen.

Inmiddels is er een vrijwel dekkend aanbod en zijn er vier routekaarten ontwikkeld waarin het aanbod, de faciliteiten (leerlingenvervoer), de procedures en de rolverdeling staan beschreven.

Belangrijk is verder om meer samen te werken met de diverse taalvoorzieningen van de besturen. Het is van betekenis om gemeenschappelijke vragen en zorgen te bespreken en te delen. Bijvoorbeeld als het gaat om de inhoud en kwaliteit van het onderwijs, de professionele uitwisseling van kennis, informatie en deskundigheden en de communicatie naar ketenpartners zoals het centrum voor Jeugd en Gezin en de consulenten VO.

¹² Op het terrein van het asielzoekerscentrum waar de kinderen wonen.

5 Ouders (Ondersteuningsplanraad)

De samenwerking met ouders bepaalt het succes van passend onderwijs. Heeft een kind extra ondersteuning nodig? Dan bepaalt de school samen met ouders welk niveau van ondersteuning passend is. Ouders hebben ook inspraak in ons beleid. Daartoe is er een Ondersteuningsplanraad (OPR).

De OPR is te vergelijken met de medezeggenschapsraad van een school. De raad behartigt de belangen van ouders en onderwijsmedewerkers. Alle aangesloten besturen zijn vertegenwoordigd. Steeds meer nemen ouders ook deel aan netwerkgroepen, zoals de groep thuiszitters.

5.1 Jaarverslag

Onze OPR is opgericht op 17 december 2013.

In 2016 kwam de OPR vijf keer bijeen.

De volgende onderwerpen kwamen aan de orde:

- de trimesterrapportages
- het Totaal Ontwikkelplan (Top-dossier)
- het communicatieplan
- het nieuwe ondersteuningsplan en de rondetafelgesprekken
- de klachtenregeling
- de governance
- het jaarverslag
- de verkiezingen van de OPR

Interview 5: Nathalie de Groot

5.2 Samenstelling

De OPR bestaat per 31 december 2016 uit 14 leden verdeeld over 7 ouders en 7 personeelsleden. In de hierna volgende tabel staan de namen, de kwaliteit en herkomst van de leden vermeld.

<i>naam</i>	<i>functie</i>	<i>bestuur</i>	<i>bo/so</i>
Ilja Min	personeel	SAKS	bo (groot)
Yvonne Dellelijn	personeel	SAKS	bo (groot)
Marjon Broers	personeel	Flore	bo (groot)
Renate Bowra	ouder	SAKS	bo (groot)
Joyce van der Poel	ouder	Ronduit	bo (groot)
Breug Geluk	ouder	Ronduit	bo (groot)
Thea van der Zijden	personeel	Atrium	bo (middel)
Monique Meiboom	personeel	Blauwe Loper	bo (middel)
G.J. Stokreef	ouder	ISOB	bo (middel)
Rogier van Weert	ouder	Blauwe Loper	bo (middel)
Winanda Maljaars	personeel	Freinetscholen	bo (klein)
Lottie Jong	ouder	Ithaka	bo (klein)
Erna Verbraak	personeel	Ronduit	so
Thera Muskens	ouder	Ronduit	so
Nathalie de Groot	voorzitter		
Piet de Ruiten	ondersteuner		

5.3 Klachtenregeling

Een klacht betekent dat er mogelijk onduidelijkheid bestaat over de juiste ondersteuning voor een kind, de communicatie, onze werkwijze of onze dienstverlening. Uiteraard nemen wij klachten serieus. Als ouders of medewerkers aangeven dat een klacht te hebben, dan zorgen wij ervoor dat deze wordt behandeld en zo snel mogelijk wordt opgelost. Daartoe hanteren wij een klachtenregeling. De bedoeling is om er samen uit te komen. Is deze oplossing niet mogelijk? Dan kan de klager zich wenden tot de onafhankelijke Landelijke Klachtencommissie Onderwijs. We hebben ook een externe vertrouwenspersoon. In 2016 zijn er geen klachten ontvangen.

6 Kwaliteitszorg

De wereld van passend onderwijs draait niet om de verkoop van een product of dienst. In essentie gaat het vooral om dienstbaarheid en vertrouwen; de medewerkers maken het verschil. Maar kwaliteit mag geen toevalstreffer zijn.

We hebben permanent aandacht voor het bepalen, bewaken en verbeteren van de kwaliteit. Met behulp van een heldere beleidscyclus (plan, do, study, act) zorgen wij ervoor dat we de goede dingen doen en dat we onszelf blijven verbeteren.

Kwaliteitszorg en -management zien wij als een levendig, sociaal en interactief proces. We meten onze resultaten, delen en bespreken deze met alle betrokkenen en maken afspraken over verbeteringen. Dat doen we op diverse niveaus: landelijk, binnen het samenwerkingsverband en op het niveau van de besturen en de school.

In 2016 hielden we onze kwaliteit op peil met::

- **systematische zelfevaluaties:** elk trimester houden we per werkgebied de belangrijkste ontwikkelingen bij. We evalueren en stellen indien nodig ons beleid bij.
- de **tweede enquête passend onderwijs** over het groeidocument, onze consultants en de werkgebieden.
- **gesprekken met de schoolbesturen** over de samenwerking, relevante ontwikkelingen en basiskwaliteit van de ondersteuning: waaruit bestaat deze? En hoe kunnen we deze op alle scholen aanbieden?
- **gesprekken met de directeuren en intern begeleiders.** Onze consultants bespreken met hen de samenwerking, de ondersteuningsvragen en relevante cijfers en ontwikkelingen.
- **informatie van de Inspectie van het Onderwijs.** De Inspectie heeft ons eind 2015 bezocht. Het rapport verscheen medio 2016. Dat

leverde waardevolle informatie op. De ontwikkelsuggesties nemen we mee in onze jaarplanning.

- **landelijke gegevens en instrumenten.** De PO-Raad ontwikkelt een landelijk *dashboard* om de basiskwaliteit te meten. Ook de monitor van het Nederlands Jeugdinstituut en landelijke evaluatieonderzoeken van de Onderwijsraad en het Nationaal Regieorgaan Onderwijsonderzoek (NRO) raadplegen wij.

Resultaten tweede enquête passend onderwijs

We onderzoeken regelmatig hoe onze kwaliteit wordt ervaren. In het voorjaar van 2016 is voor de tweede keer de *enquête passend onderwijs* afgenomen. Doelgroep waren de directeuren en intern begeleiders. We onderzochten hun ervaringen met het groeidocument, de samenwerking in de werkgebieden en de rol en inzet van de consulent.

Ten opzichte van de vorige enquête uit 2015 zijn we op de goede weg. Uit de enquête blijkt dat het tijd kost om te wennen aan het groeidocument. Maar de professionals zien zeker ook de voordelen. Daarnaast is er veel enthousiasme over de professionaliteit van onze consulenten. Men ervaart de consulent als een goede, deskundige en doortastende gesprekspartner. Ook de goede bereikbaarheid (telefoon, mail) wordt geprezen. Het rapportcijfer komt uit op 8,4. Dat is een hoge score voor een nieuwe functie.

Als het gaat om de samenwerking in de werkgebieden zien we een gemengd beeld. Een derde van de scholen ervaart de samenwerking als positief: zinvol, nuttig, informatief en met korte lijnen. De meerwaarde zit vooral in het uitwisselen van kennis, informatie en expertise. Bijna een derde geeft aan dat het werkgebied nog in opbouw is, waardoor men weinig ervaring heeft opgedaan. En ruim een vijfde van de scholen vindt dat de samenwerking nog weinig oplevert.

De trimesterrapportage

Drie keer per jaar maken en publiceren wij de zogenoemde trimesterrapportage: één volledig overzicht van alles wat wij doen. Op het niveau van de school, het werkgebied en ons hele samenwerkingsverband doorlopen we de kwaliteitscyclus en evalueren onze resultaten.

Iedereen krijgt een helder beeld van wat we doen, waarom we dat doen en welke middelen we inzetten. Doen we de juiste dingen? Wat kunnen we nog beter doen om kinderen, ouders en leerkrachten te ondersteunen? Welke trends zien we? Om die vragen gaat het.

De trimesterrapportage is een belangrijk document voor een lerende dialoog met de schoolbesturen, gemeenten, werkgebieden, scholen en professionals.

Uit de rapportages blijkt onder meer dat de meeste ondersteuningsvragen gericht zijn op structuur, taalontwikkeling en gedrag. We krijgen ook meer zicht op de vragen van de scholen over bijvoorbeeld ondersteuning bij het leren leren. Door de vragen van scholen goed in kaart te brengen, ontstaat een duidelijk beeld van passend onderwijs in de werkgebieden. Kinderen in Bergen hebben bijvoorbeeld andere ondersteuningsvragen dan kinderen in Alkmaar-Noord. Verder zien we dat de kinderen die extra ondersteuning nodig hebben niet gelijk verdeeld zijn over de scholen. We moeten dus goed kijken hoe we een dekkend netwerk van ondersteuning realiseren.

Het maken van een trimesterrapportage is arbeidsintensief. Daarom wordt er gewerkt aan automatisch te genereren managementrapportages vanuit het nieuwe TOP-dossier. Dit zal hopelijk leiden tot een (nog) hogere betrouwbaarheid en een vermindering van het administratieve werk.

7 Baten en Lasten

In deel B van deze rapportage treft u ons uitgebreide financieel jaarverslag aan. Hier¹³ laten we de hoofdlijnen zien: hoe is ons budget verdeeld en waaraan geven we ons geld uit?

1^e Basisonderwijs: € 6.800.000 (= 57% van het totaal)

Dit bedrag is verdeeld over:

- Middelen t.b.v. schoolbesturen: niveau 0-1 en overgangsregeling niveau 2-3
- Middelen t.b.v. budget werkgebieden
- Ondersteuning in natura: consultants en ambulante begeleiders
- Overig

2^e Speciaal (basis)onderwijs: € 3.800.000 (= 32%).

- o *Totaal vergoeding voor leerlingen op s(b)o*

3^e Overig: € 1.400.000 (= 11%)

- s(b)o-middelen t.b.v. observatieplaatsen, extra ondersteuning sbo en s(b)o-ontwikkeling (=5,6%)
- kantoor en organisatie (=5,4%)

¹³ In de publiekversie wordt een staafdiagram geplaatst.

Bijlage 1: overzicht deelnemende besturen

De volgende onderwijsbesturen¹⁴ zijn (verplicht) aangesloten bij het Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland.

Regulier basisonderwijs:

- 30013; Stichting Scholen van het Rozenkruis, gevestigd te Heiloo (1 school)
- 40400; Stichting Islamitische Scholen El-Amal, gevestigd te Amsterdam (1 school)
- 40712; Stichting Tabijn, gevestigd te Heemskerk (22 basisscholen)
- 41191; Intergemeentelijke Stichting Openbaar Onderwijs (ISOB), gevestigd te Castricum (20 scholen)
- 41296; Stichting Vrije Scholen Ithaka (1 school)
- 41364, Stichting De Blauwe Loper, Heerhugowaard (8 scholen)
- 41646; Vereniging Gereformeerd Primair Onderwijs West-Nederland (1 school)
- 42514; Stichting Ronduit, gevestigd te Alkmaar (13 basisscholen)
- 60997; Stichting Alkmaarse Katholieke Scholen, gevestigd te Alkmaar (SaKS, 14 basisscholen).
- 73919; Stichting Flore, gevestigd te Heerhugowaard (30 scholen)
- 79536; Stichting Atrium Katholiek Primair Onderwijs, gevestigd te Noord-Scharwoude (6 scholen)
- 84489; Stichting Freinetschool Heiloo (1 school)

Speciaal basisonderwijs:

- 42514; Stichting Ronduit (zie boven, 1 school)
- 60997; Stichting SaKS (zie boven, 1 school)
- 73919; Stichting Aloysius (zie onder, 1 school)

Voor speciaal onderwijs:

- 40837; Stichting Heliomare Onderwijs, gevestigd te Beverwijk (2 scholen)
- 41008; Stichting Aloysius, gevestigd te Voorhout (1 school)
- 42514; Stichting Ronduit (zie boven, 1 school).

¹⁴ De genoemde cijfers zijn BRIN-nummers, Basisregistratie Instellingen. Onder dit nummer zijn de besturen geregistreerd in de systemen van het ministerie van OCW.

Deel B

1 Financieel beleid en allocatie

Het samenwerkingsverband alloceert haar middelen op basis van drie niveaus van ondersteuning:

- Basisondersteuning en lichte ondersteuning (niveau 0 en 1);
- extra ondersteuning in het regulier onderwijs (niveau 2-3);
- extra ondersteuning binnen voorziening (speciaal (basis-)onderwijs (niveau 4));

Basisondersteuning

Het samenwerkingsverband heeft in zijn ondersteuningsplan aangegeven welke basisondersteuning de scholen minimaal moeten kunnen bieden. Alle scholen dienen aan deze criteria te voldoen. De verantwoordelijkheid hiervoor ligt bij de schoolbesturen.

Het onderhouden van een adequate en professionele ondersteuningsstructuur behoort tot deze basisondersteuning, evenals het goed toerusten van het van het personeel om handelings- en oplossingsgericht te kunnen arrangeren en werken volgens de pdsa-cyclus.

Het samenwerkingsverband stelt voor het onderhouden en verder ontwikkelen van deze basis en lichte ondersteuning een bedrag per leerling beschikbaar. In 2016 was dit een bedrag van € 115,- per leerling, in totaal ca. 2,4 miljoen euro.

Extra ondersteuning in het regulier onderwijs

Bij de start van ons samenwerkingsverband,¹⁵ is gekozen voor een overgangsmaatregel ten opzichte van de tot augustus 2014 geldende regeling leerlinggebonden financiering (het zogenaamde “rugzakje”).

Dit betekent dat scholen (i.c. hun besturen) middelen ontvingen voor het organiseren van zwaardere interventies en arrangementen. In het schooljaar 2015-2016 was dit bedrag nog deels gebaseerd op de omvang van de rugzakjes in 2014. Vanaf augustus 2016 is dit omgezet naar een bedrag van € 65,- per leerling (totaal ca. 1,35 miljoen euro).

In de meerjarenbegroting is voor dit onderdeel een zogenaamde “zachte landing” uitgewerkt, d.w.z. een geleidelijke aanpassing aan verminderde inkomsten door de verevening.

Naast de middelen die scholen rechtstreeks ontvangen voor extra ondersteuning, beschikken de acht werkgebieden over expertise en financiële middelen om de extra ondersteuning in het basisonderwijs vorm te geven. De expertise in deze werkgebieden ligt bij onze consultants, schooldirecteuren, intern begeleiders, coördinatoren jeugdhulp en ambulante begeleiders vanuit het speciaal onderwijs. De acht werkgebieden beschikken over een eigen budget voor de totstandkoming en uitvoering van arrangementen. Scholen kunnen direct een beroep doen

¹⁵ overgangsbekostiging passend onderwijs sinds 1 augustus 2014

op deze middelen, waardoor dichtbij huis inclusief onderwijs kan worden geboden. In het schooljaar 2015-2016 was een bedrag van totaal bijna 1,5 miljoen euro voor de werkgebieden beschikbaar. In het schooljaar 2016-2017 loopt dit bedrag op naar 1,95 miljoen euro.

Extra ondersteuning binnen voorziening op speciaal (basis)onderwijs

Tot ons samenwerkingsverband behoren drie scholen voor speciaal basisonderwijs. Daarnaast maken we gebruik van andere scholen voor speciaal onderwijs in onze regio.

In de bekostiging wordt onderscheid gemaakt tussen basiskosten (vergelijkbaar met de gemiddelde kosten voor een reguliere leerling) en kosten voor extra ondersteuning (middelzware tot zware ondersteuning). Er is sprake van drie categorieën oplopend in zwaarte (laag, midden en hoog, hierna kortheidshalve aangeduid als 1, 2 resp. 3) waarbij het bedrag voor een categorie afgeleid is van de ondersteuningskosten die een leerling gemiddeld koste:

Het aanvullende budget voor extra ondersteuning wordt naar rato van het aantal leerlingen in het samenwerkingsverband verdeeld. Met dit budget kunnen wij de kosten voor extra ondersteuning betalen.

Dat is anders dan de situatie vóór de invoering van passend onderwijs, toen de middelen voor extra ondersteuning ongelijk verdeeld waren over het land. Deze verandering heet 'verevening'. Omdat de verevening herverdeelde effecten met zich meebrengt, is er een overgangsregeling. Met deze regeling groeien wij tot 2020 naar het nieuwe budget toe.

Het speciaal basisonderwijs heeft nog dezelfde bekostigingssystematiek als voor Passend Onderwijs, waarbij de scholen rechtstreeks door het rijk bekostigd worden alsof zij 2% van het leerlingenaantal in het samenwerkingsverband hebben. Ons deelnamepercentage ligt daaronder: 1,41%.

De door de SBO-scholen teveel ontvangen ondersteuningsbekostiging wordt terugbetaald aan het samenwerkingsverband.

Het speciaal basisonderwijs en het speciaal onderwijs ontvangen daarnaast middelen van het samenwerkingsverband om tijdelijke crisis- en observatieplaatsen beschikbaar te kunnen houden. Ook krijgen zij middelen om het ondersteuningsaanbod van de scholen verder te professionaliseren.

Overige kaders

Wij hebben ten gevolge van de deelnamepercentages aan het speciaal onderwijs en de leerlinggebonden financiering op de peildatum 1 oktober 2011 te maken met een afnemend vereveningsbedrag. Hierop wordt uiteraard in de meerjarenbegroting geanticipeerd (zie continuïteitsparagraaf). Daarnaast is de regio Noord-Kennemerland een krimpregio. Het leerlingenaantal neemt elk jaar licht af.

Planning en control

Wij kennen een begrotingscyclus die gebaseerd is op schooljaren. Deze keuze is gemaakt omdat onze baten voor het grootste deel per schooljaar worden vastgesteld. Voor het speciaal (basis-)onderwijs is het aantal leerlingen op 1 februari het uitgangspunt.

Via onze trimesterrapportages houden we de belangrijkste ontwikkelingen bij. Deze rapportages geven inzicht in de diverse kwaliteitsaspecten van ons werk: bijv. de extra ondersteuning op de scholen en de werkgebieden, het dekkend netwerk, het aantal thuiszitters, de afstemming tussen zorg en onderwijs en de ontwikkeling en uitvoering van onze plannen en doelen.

Bedrijfsvoering/AO-IC

Via onze administratieve organisatie en interne controle zijn de financiële werkprocessen en procedures vastgelegd en zijn controle mechanismen ingebouwd zodat de verantwoordelijkheden en bevoegdheden helder zijn.

In 2015 is dit voor het eerst gedaan. In 2017 zal dit opnieuw worden bekeken en waar nodig worden aangepast.

Het eerder opgestelde Treasurystatuut is in 2016 aangepast aan de landelijke regeling "Beleggen, lenen en derivaten" van 6 juni 2016.

Huisvesting

Per 17 mei 2016 is het samenwerkingsverband verhuisd naar een gezamenlijke locatie met het stafbureau van het samenwerkingsverband voor voortgezet onderwijs aan de Hertog Aalbrechtweg 5 te Alkmaar. Hiertoe is een gezamenlijke huurovereenkomst gesloten.

2 Continuïteitsparagraaf

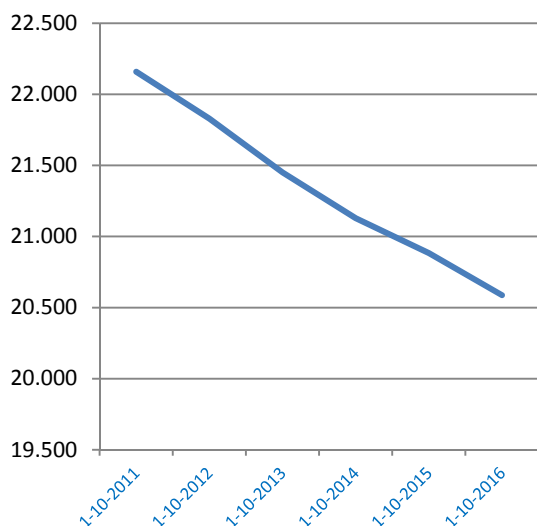
1. Leerlingenaantallen

De leerlingenaantallen van 1 oktober 2016 zijn als volgt:

regulier basisonderwijs	20587
speciaal basisonderwijs	319
speciaal onderwijs	330

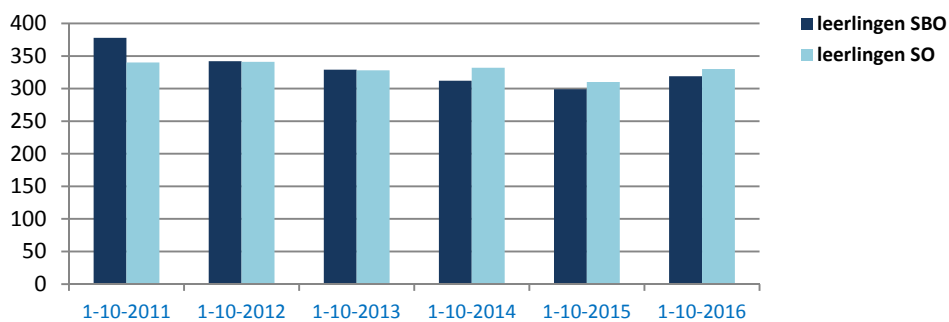
deelnamepercentage SBO	1,53%	landelijk: 2,31%
deelnamepercentage SO	1,58%	1,58%

De ontwikkeling van leerlingenaantallen vanaf 2011 (eerste peildatum passend onderwijs).

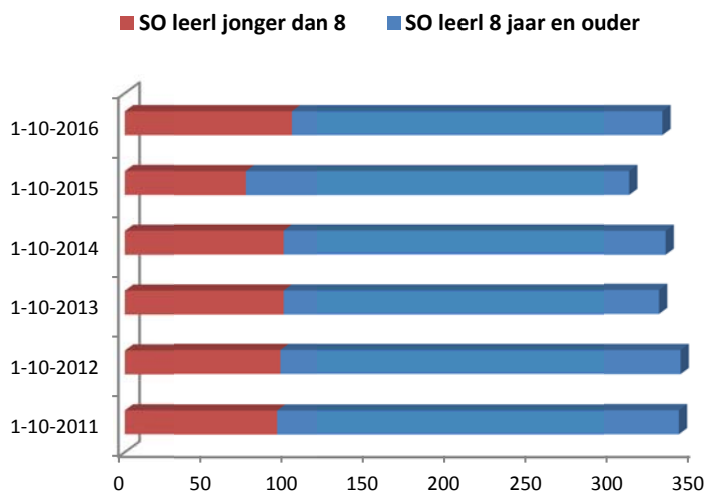


Noord-Kennemerland is een krimpregio. Het aantal leerlingen in het regulier basisonderwijs daalt licht.

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een gemiddelde jaarlijkse krimp van 1,46%.



Het aantal leerlingen op het speciaal (basis) onderwijs is t.o.v. 2015 licht (beide: 20 leerlingen) gestegen. Uiteraard heeft de krimp van het aantal leerlingen in het basisonderwijs en de stijging van SBO en SO een dubbele invloed op het gestegen deelnamepercentage.



De stijging bij het speciaal onderwijs vindt vooral plaats bij leerlingen jonger dan 8 jaar. De groep leerlingen van 8 jaar en ouder is ten opzichte van de laatste jaren kleiner geworden.

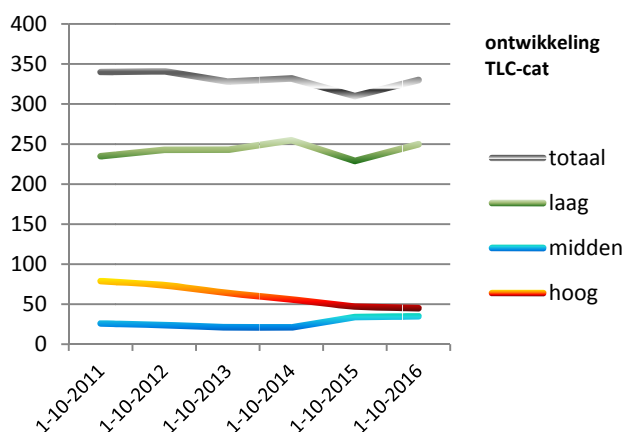
In het speciaal onderwijs zijn de leerlingenaantallen per jaar te wisselend en te klein om een goede prognose voor de

komende jaren op te stellen. We gaan in de meerjarenraming uit van een vrijwel stabiel aantal.

De leerlingenprognose die het uitgangspunt vormt voor de meerjarenraming is als volgt:

	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021
Basisonderwijs	20286	19990	19698	19410	19127
SBO	321	324	327	330	330
SO	330	330	330	330	330

De (beperkte) groei van het SO heeft zich vooral voorgedaan in de toelaatbaarheidscategorie "laag". Het aandeel "midden" en "hoog" lijkt enigszins gestabiliseerd.



Samengevat zijn de uitgangspunten voor de meerjarenraming:

- een krimp van het basisonderwijs: gemiddeld 1,46%
- een stabiel aantal leerlingen in het SBO en SO;
- stijgende deelnamepercentages, naar ca. 1,65% in 2021 voor zowel SBO als SO;
- een afnemende vereveningsbijdrage.

2. Personele bezetting

Het gemiddelde aantal fte's in 2016 bedroeg 8,2 fte. Vanaf 1 augustus 2016 is de personele bezetting toegenomen. Twee functionarissen, die eerder via detachering werden ingehuurd, kwamen per die datum in dienst van PPO-NK als consulent passend onderwijs.

De personele bezetting in 2017 is als volgt:

directie	1,0
managementassistent	1,0
beleids- en kwaliteitsmedewerker	1,0
consulent passend onderwijs	8,7
totaal	11,7 fte

Naar verwachting blijft dit aantal de komende jaren gelijk.

2017	2018	2019	2020
11,7 fte	11,7 fte	11,7 fte	11,7 fte

Onderwijsondersteuning (ambulante begeleiding (wordt ingehuurd bij het SO, op basis van een langlopende overeenkomst. Hiermee is een bedrag gemoeid van ruim € 938.000,-.

3. Huisvesting

Per 17 mei 2016 is PPO-NK verhuisd naar een nieuwe locatie aan de Hertog Aalbrechtweg 5 te Alkmaar.

Hiervoor heeft een verbouwing moeten plaatsvinden. Deze verbouwing verklaart de stijging van de materiële vaste activa (zie jaarrekening/balans per 31 december 2016).

4. Meerjarenbegroting

De vertaling van het bovenstaande in de vastgestelde meerjarenbegroting is als volgt:

BATEN	2017	2018	2019	2020	2021
I Rijksbijdragen					
1. lichte ondersteuning personeel	3.145.963	3.099.717	3.054.152	3.009.255	2.983.292
2. lichte ondersteuning materieel	154.196	151.929	150.581	149.607	148.316
3. zware ondersteuning personeel	6.495.693	6.400.206	6.306.123	6.213.423	6.159.815
correctie i.v.m. verevening	1.444.916	1.166.786	773.335	284.913	0
	-	-	-	-	-
SO-plaatsen 1 oktober personeel	3.284.472	3.284.472	3.284.472	3.284.472	3.284.472
4. zware ondersteuning materieel	631.719	622.432	613.283	604.267	599.054
correctie i.v.m. verevening	175.699	141.879	94.036	34.645	0
SO-plaatsen 1 oktober materieel	-288.407	-288.407	-288.407	-288.407	-288.407
5. impuls schoolmaatschappelijk werk	29.695	29.259	28.829	28.405	28.160
totaal rijksbijdragen	8.505.002	8.039.331	7.447.460	6.751.638	6.345.759
II Overige baten					
1. inkomend grensverkeer sbo	23.000	35.000	47.000	54.000	54.000
2. overdracht SBO <2%	493.833	484.309	477.017	469.876	465.964
totaal overige baten	516.833	519.309	524.017	523.876	519.964
totaal baten	9.021.835	8.558.640	7.971.477	7.275.513	6.865.723
OVERDRACHTEN (overige negatieve baten)					
I ondersteuningsniveau 0 en 1					
basisondersteuning regulier					
1. onderwijs	2.386.607	2.351.524	2.316.956	2.282.897	2.263.201
II ondersteuningsniveau 2 en 3					
overgangsregeling					
2. ondersteuningsniveau 2-3	944.333	816.667	616.667	291.667	0
III ondersteuningsniveau 4 SBO					
tussentijdse groei peildatum 1					
3. februari	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
4. crisisopvang 10 plaatsen overgangsregeling	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5. ondersteuningsniveau 2-3	95.833	85.833	63.333	23.333	0
6. SBO ontwikkeling	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
IV ondersteuningsniveau 4 SO					
6. peildatum 1 februari	277.500	190.000	190.000	190.000	190.000
7. crisisopvang 10 plaatsen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
8. SO ontwikkeling	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
totaal overdrachten	4.243.274	3.983.024	3.725.956	3.326.897	2.992.201
LASTEN					
I management & organisatie					
1.1. loonkosten M&O	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1.2. personeel van derden M&O	0	0	0	0	0
1.3. reis- en verblijfskosten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.4. arbozorg	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1.5. professionalisering (eigen personeel)	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

1.6. overige personeelskosten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1. huisvesting huur all-in	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
2.2. overige huisvestingslasten	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3.1. kantoorkosten	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
3.2. afschrijvingen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3.3. verzekeringen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
aansluitingen, abonnementen,					
3.4. contributies	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
3.5. administratie en beheer	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3.6. accountancy	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
3.7. PR en communicatie (incl. website)	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4.1. OPR faciliteiten	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
4.2. bestuurskosten	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5. onvoorzien	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	564.600	564.600	564.600	564.600	564.600

II uitvoeringsorganisatie swv

1.1. loonkosten onderwijsexperts	640.000	640.000	640.000	640.000	640.000
1.2. inhuur onderwijsondersteuners	920328	926.000	912.388	912.388	898.976
1.3. personeel van derden overig	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
1.4. bijeenkomsten en professionalisering	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
1.5. dotatie personeelsvoorziening	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2.1. ondersteuningsniveau 2-3	2.000.000	1.916.667	1.800.000	1.747.500	1.674.000
2.2. onderwijszorgarrangementen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2.3. doorontwikkeling swv	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
topplan (voorheen					
3.1. groeidocument) incidenteel	0	0	0	0	0
3.2. topplan licentie	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4. monitoring	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5. interventies directie	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6. onvoorzien	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	3.872.328	3.794.667	3.664.388	3.611.888	3.524.976

III overige lasten

1. uitgaand grensverkeer SBO	23.000	35.000	47.000	54.000	54.000
2. dotatie algemene reserve	118.750	75.000	43.750	0	0
dotatie bestemmingsreserve					
3. zachte landing	158.333	68.750	14.583	0	0
	300.083	178.750	105.333	54.000	54.000

totaal lasten **4.737.012** **4.538.017** **4.334.321** **4.230.488** **4.143.576**

RESULTAAT

baten	9.021.835	8.558.640	7.971.477	7.275.513	6.865.723
overdrachten	4.243.274	3.983.024	3.725.956	3.326.897	2.992.201
lasten	<u>4.737.012</u>	<u>4.538.017</u>	<u>4.334.321</u>	<u>4.230.488</u>	<u>4.143.576</u>
resultaat	41.550	37.599	-88.801	-281.872	-270.054

In deze laatst vastgestelde meerjarenbegroting is een scenario verwerkt waarbij dalende baten als gevolg van krimp en verevening voor de scholen nog enige tijd worden gecompenseerd (“zachte landing”) vanuit een bestemmingsreserve.

5. Risicomanagement

a. Analyse

De risico's van een samenwerkingsverband zijn van een andere orde dan van een schoolbestuur. Zo exploiteren wij geen schoolgebouwen en ook zijn de werkgeversrisico's - door het beperkte aantal personeelsleden - gering.

Bovendien hoeft een aantal risicofactoren niet te leiden tot vergroting van het weerstandsvermogen omdat ze in de exploitatie kunnen worden opgelost. Zoals aangegeven wordt krimp en verevening niet als een risico opgevat. Datzelfde geldt voor mogelijke ontwikkelingen in de deelnamepercentages van het S(B)O : deze zijn tijdig zichtbaar en hierop kan in de jaarlijkse aanpassing van de meerjarenbegroting worden geanticipeerd.

Risico's als de kwaliteit van de uitvoering van de basisondersteuning en handelingsvaardig werken en arrangeren volgens het ondersteuningsprofiel zijn een taak van de scholen en besturen. Zij zijn verantwoordelijk voor de kwaliteit van het onderwijs aan de leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben.

De verantwoordelijkheden van de school en het samenwerkingsverband liggen wel dicht bij elkaar. De mate waarin wij onze taken invullen heeft invloed op de zorgplicht van het schoolbestuur. Wij zijn bij het realiseren van een dekkend netwerk afhankelijk van het aanbod van de aangesloten schoolbesturen. Als er sprake is van tekortkomingen in kwaliteit kan de inspectie het samenwerkingsverband en de schoolbesturen vragen om maatregelen te nemen.

We zien daarnaast een toenemende druk vanuit de inspectie om meer transparantie en publieke verantwoording. Worden de toevertrouwde middelen wel doelmatig besteed? Het is aan ons en de gezamenlijke besturen om hierop alert te zijn.

Een beperkt aantal risico's moet vertaald worden in een risicoreserve of weerstandsvermogen. Naast de (beperkte) personele bezetting (werkgeversrisico), kunnen medewerkers onzorgvuldig handelen of kan er schade ontstaan doordat niet gehandeld wordt overeenkomstig de vastgestelde procedures en werkprocessen bijv. bij het toekennen van de verklaring toelaatbaarheid. Dit gegeven heeft uiteraard onze continue aandacht. In 2017 worden de werkprocessen en AO/IC opnieuw bekeken en waar nodig aangepast (financiële en personele administratie, ontwikkeling Topdossier).

Tenslotte kunnen we te maken hebben met bijzondere situaties of interventies (bijvoorbeeld de kwalitatieve uitvoering van de zorgplicht door scholen of ontstane lacunes in het dekkend netwerk) waardoor het waarmaken van de zorgplicht door scholen in het geding is. Mogelijk zijn hiervoor extra financiële bijdragen noodzakelijk die niet binnen het reguliere budget vallen. Dit leidt vooralsnog tot een gewenst weerstandsvermogen van ca. € 400.000,- (ca. 5%

van de lumpsum (d.i. de lumpsum na verrekening met de plaatsen in het SO door DUO en inclusief de vereveningsbijdrage).

b. Treasurybeleid

Het samenwerkingsverband heeft een treasurystatuut, laatst gewijzigd en vastgelegd op 1 oktober 2016. Uitgangspunt hierin is een treasurycomité, dat overleg voert over het treasurybeleid als en zodra daartoe aanleiding is. De penningmeester, algemeen directeur en controller hebben zitting in dit comité.

Het samenwerkingsverband beheert een betaalrekening en een spaarrekening, waarbij het merendeel van de liquide middelen (€ 2,7 miljoen) op de spaarrekening zijn geplaatst. De rentebaten zijn als gevolg van de verder dalende spaarrente gering. Het samenwerkingsverband heeft geen vermogen geplaatst in aandelen of andere belangen en verstrekt geen leningen.

Het vermogen van het samenwerkingsverband is inmiddels bestemd (zie par.6) en zal m.n. worden ingezet om tot en met 2021 de dalende inkomsten die het gevolg zijn van de verevening te compenseren.

6. Vermogenspositie

N.a.v. de tussentijdse balans (31 juli 2016) is reeds besloten om:

- het gewenste weerstandsvermogen op 31 december 2016 te bepalen op € 400.000,- en vervolgens de dotaties zoals deze zijn weergegeven in de laatst vastgestelde meerjarenbegroting achterwege te laten;
- hetzelfde te doen voor de gewenste bestemmingsreserve “zachte landing” (€ 325.000,-).

Bij de begroting voor het schooljaar 2017-2018 zal de meerjarenbegroting hierop worden aangepast.

Hierin zal tevens drie jaar lang een budget voor doorontwikkeling en professionalisering worden opgenomen.

Verder niet bestemd vermogen wordt vanaf het schooljaar 2017-2018 toegevoegd aan de middelen voor de basisscholen voor de ondersteuningsniveaus 2-3, via het meerjarenplan voor de zachte landing van dit budget (bijvoorbeeld via verlenging van de planperiode).

7. Meerjarenraming balans

<i>ACTIVA</i>	<i>JR2016</i>	<i>B2017</i>	<i>B2018</i>	<i>B2019</i>
VASTE ACTIVA	110.850	102.850	94.850	86.850
VORDERINGEN	56.258	55.000	55.000	55.000
LIQUIDE MIDDELEN	2.801.336	2.823.393	2.888.992	2.828.192
TOTAAL ACTIVA	2.968.444	2.981.243	3.038.842	2.970.042

<i>PASSIVA</i>	<i>JR2016</i>	<i>B2017</i>	<i>B2018</i>	<i>B2019</i>
EIGEN VERMOGEN	2.557.828	2.602.378	2.639.977	2.551.177
VOORZIENINGEN	8.865	28.865	48.865	68.865
KORTLOPENDE SCHULDEN	401.751	350.000	350.000	350.000
TOTAAL PASSIVA	2.968.444	2.981.243	3.038.842	2.970.042

Staat / Raming van Baten en Lasten

<i>BATEN</i>	<i>JR2016</i>	<i>B2017</i>	<i>B2018</i>	<i>B2019</i>
Rijksbijdragen	2.209.017	2.211.728	2.089.640	1.871.504
Overige overheidsbijdragen	20.563	0	0	0
Overige baten	534.950	516.833	519.309	524.017
TOTAAL BATEN	2.764.530	2.728.561	2.608.949	2.395.521

<i>LASTEN</i>	<i>JR2016</i>	<i>B2017</i>	<i>B2018</i>	<i>B2019</i>
Personeelslasten	1.855.613	1.945.328	1.951.000	1.937.388
Afschrijvingen	14.059	8.000	8.000	8.000
Huisvestingslasten	77.883	70.000	70.000	70.000
Overige lasten	278.248	660.683	542.350	468.933
TOTAAL LASTEN	2.225.802	2.684.011	2.571.350	2.484.321

SALDO BATEN EN LASTEN	538.728	44.550	37.599	-88.800
Saldo financiële Bedrijfsvoering	2.295	0	0	0
TOTAAL RESULTAAT	541.023	44.550	37.599	-88.800

3 Toelichting op de jaarrekening

Kengetallen

In de kengetallen schuilt een specifiek probleem dat voor samenwerkingsverbanden nog niet is opgelost.

Het feit dat de schoolbesturen de aan hen overgedragen ondersteuningsmiddelen (verrekend via DUO of overgemaakt door het samenwerkingsverband) rechtstreeks moeten verantwoorden in de eigen jaarrekening, heeft geleid tot het voorschrift dat deze overdrachten als negatieve baten moeten worden geboekt.

Dit heeft tot gevolg dat de jaarrekening de baten uitsluitend weergeeft na aftrek van alle overdrachten. Het vergelijken van kengetallen als weerstandsvermogen en rentabiliteit is daardoor niet goed mogelijk. Er is momenteel voor passend onderwijs geen betrouwbare landelijke *benchmark* zoals binnen het basisonderwijs wel het geval is.

Baten

Het samenwerkingsverband werkt voor de exploitatie met een schooljaarbegroting. De in de jaarrekening begrote baten zijn derhalve voor 7/12 gebaseerd op de begroting 2015-2016 en voor 5/12 op de begroting 2016-2017.

De gerealiseerde baten wijken af:

- met € 78.000 aan rijksbijdragen als gevolg van een hogere overdrachten aan ondersteuningsmiddelen;
- met afgerond € 300.000,- aan overige baten. Dit wordt veroorzaakt doordat in het schooljaar het surplus aan ondersteuningsmiddelen bij het SBO (als gevolg van de 2% regeling) niet als baten in de begroting zijn opgenomen, maar zijn verrekend met de overdrachten. Vanaf 1 augustus 2016 worden deze middelen niet meer verrekend, maar daadwerkelijk geïnd (en dus ook begroot).

Lasten

De personele lasten verlopen conform de begroting (zie ook de continuïteitsparagraaf). Ook de materiële lasten blijven binnen de begrote exploitatie, waarbij sprake is van iets lagere (structurele) huisvestingslasten en iets hogere afschrijvingen op investeringen in het gebouw en ICT. Een deel van deze investeringen is gedaan met het samenwerkingsverband voor voortgezet onderwijs.

Het positieve resultaat over 2016 wordt vooral verklaard door onderbesteding op de overige instellingslasten waarbij met name opvalt:

- de begroting 2015-2016 kende nog (zoals bij aanvang van het samenwerkingsverband) een relatief hoge post onvoorzien. Deze wordt inmiddels niet meer in deze omvang in de begroting opgenomen;
- op de begrote budgetten voor monitoring en digitalisering van het groeidocument (Topdossier) zijn pas in 2017 uitgaven te verwachten.

Ook is zichtbaar dat een aantal posten in het grootboek (zoals PR en communicatie) nog niet goed aansluiten op de begroting. Bij de wisseling van administratiekantoor per 1 januari 2017 wordt dit verfijnd.

De werkgebieden hebben een budget per schooljaar, waarbij een restant of overschrijding op 31 juli wordt verrekend met het daarop volgende schooljaar.

We zien dat er grote verschillen zijn per werkgebied: sommige gebieden houden geld over; anderen hebben een tekort. Mogelijk speelt de leerlingenpopulatie daarbij een rol.

In 2017 wordt bekeken of het allocatiemodel van evenredige toekenning over de werkgebieden (bedrag per leerling) ook op lange termijn kan standhouden.

Toezichthoudend verslag

Passend primair onderwijs Noord-Kennemerland (PPO-NK) is een stichting met een algemeen bestuur en een algemeen directeur. De bestuurders van de 14 deelnemende schoolorganisaties vormen het bestuur en zijn tevens opdrachtgever van de algemeen directeur. De algemeen directeur voert haar bestuurlijke taken uit binnen een breed mandaat. Het bestuur doet hierbij verslag van het interne toezicht in 2016.

Taak

Als bestuur zien wij toe op de algemene gang van zaken in de organisatie, de kwaliteit van de besturing door de directeur, de strategie, het (financiële) beleid en de samenwerking en coördinatie binnen PPO-NK.

Om onze interne toezichtfunctie goed te kunnen uitoefenen, is een toezichtkader een belangrijk instrument. Het toezichtkader bevat onze wettelijke taken en maatschappelijke legitimatie, de doelen en activiteiten waarop het toezicht wordt gehouden en de wijze waarop wij het interne toezicht uitoefenen.

Als bestuur hebben wij in 2016 de volgende wettelijke taken als intern toezichthoudend orgaan verricht:

- de begroting 2017 en de meerjarenbegroting 2017-2021 goedgekeurd;
- het jaarverslag 2014-2015 vastgesteld;
- de accountant (van Ree accountants) benoemd, en
- toegezien op de rechtmatige verwerving en besteding van middelen.

Governance

Om risico's van rolverwarring en -conflicten te voorkomen is het van belang afspraken te maken over onafhankelijk toezicht en goed bestuur. In 2016 is het onderwerp 'good governance' wederom diverse keren aan de orde gekomen in ons bestuur en in de daartoe ingestelde werkgroep 'governance'.

In de werkgroep werd het belang benadrukt van het aanhouden van een goede balans tussen enerzijds formeel toezicht op gepaste afstand en anderzijds de nabijheid die nodig is voor de rol van bestuurder als uitvoerder van de eigen zorgplicht.

In nauwe samenwerking met de werkgroep is besloten tot een tussenstap. Op de weg naar een daadwerkelijke scheiding tussen bestuur en toezicht wordt een situatie gecreëerd die daarbij zo dicht mogelijk in de buurt komt. De volgende zaken zijn in gang gezet:

- Er is een toezichtkader opgesteld dat voor het bestuur geldt als leidraad en 'moreel kompas'.
- Het managementstatuut waarin de verantwoordelijkheidsverdeling tussen bestuur en directeur is opgenomen, is gewijzigd.
- De bestuursvergaderingen worden geleid door een onafhankelijk voorzitter.

- Er zijn drie interne bestuurscommissies ingesteld: de commissie kwaliteit en innovatie, de auditcommissie financiën en de remuneratiecommissie.

Afgesproken is deze zaken in het voorjaar van 2018 te evalueren.

Functioneren

Zowel de agendavoorbereidingen als de vergaderingen zelf vinden plaats in een open en constructief- kritische sfeer, vanuit wederzijds begrip van de te onderscheiden verantwoordelijkheid en rol. De ambtelijke en secretariële ondersteuning is vanuit het kantoor in Alkmaar verzorgd.

Het jaar 2016 stond grotendeels in het teken van het thema 'good governance' en het nieuwe ondersteuningsplan voor de periode 2017-2021. In 2016 kwam het bestuur zeven keer in reguliere vergaderingen bijeen.

In onze vergaderingen kwamen daarnaast onder andere de volgende onderwerpen aan de orde: de trimesterrapportages, de (meerjaren)begroting en onze vermogenspositie, het jaarverslag 2014 – 2015, de huisvesting, de functiewaardering, het digitale groeidocument (TOP-dossier) en het beleid voor nieuwkomers en thuiszitters.

Het inhoudelijke jaarverslag 2016 is besproken in onze bestuursvergadering van 22 maart 2017. Wij menen dat dit verslag een goede en betrouwbare weergave is van hetgeen in 2016 op hoofdlijnen is ondernomen. Het financieel deel van het jaarverslag is besproken in de auditcommissie financiën van 23 maart 2017. Met inachtneming van enkele tekstsuggesties is de commissie akkoord gegaan met het financieel bestuursverslag.

Drie onderscheidende thema's

Bij de behandeling van het jaarverslag op 22 maart j.l. zijn door ons bestuur drie thema's benoemd waarvan wij van mening dat zijn dat PPO-NK zich onderscheidt. Deze zijn de hoge kwaliteit van de trimesterrapportages, de samenwerking in de werkgebieden en de samenwerking met het speciaal (basis)onderwijs en jeugdhulp voorziening.

In **de trimesterrapportages** is de algemeen directeur steeds uitgebreid ingegaan op de voortgang en resultaten van de belangrijkste kwaliteitsgebieden die onze aandacht behoeven. Wij hebben ons in elke vergadering ook aanvullend mondeling laten informeren. Wij beoordelen de informatievoorziening door de directeur via de trimesterrapportages als meer dan toereikend om onze bestuurlijke rol op afstand te kunnen vervullen. De rapportages zijn to the point, actueel en volledig.

PPO-NK is bij uitstek een netwerkorganisatie; scholen, schoolbesturen, gemeenten en instellingen werken op veel terreinen met elkaar samen. De diversiteit tussen samenwerkingsverbanden is groot. Waar samenwerkingsverbanden investeren in een goede onderlinge samenwerking krijgt passend onderwijs sneller vorm. Er vindt meer uitwisseling van expertise plaats en er wordt creatief gezocht naar maatwerk om alle leerlingen een passende plek te bieden. Daar waar men elkaar weet te vinden ontstaan mooie en (deels) nieuwe vormen van samenwerking tussen onderwijs, jeugdhulpverlening en zorg.

Een mooie ontwikkeling binnen PPO-NK is dat scholen steeds beter gaan samenwerken in acht wijk- en dorpsgerichte **werkgebieden**. Professionals krijgen het vertrouwen en de professionele ruimte om dicht bij huis te doen wat nodig is voor ieder kind. Wij zien dat de professionals deze verantwoordelijkheid ook nemen en hun kennis, casuïstiek en ervaringen delen op de weg naar duurzame ondersteuning in de school zelf.

Een andere mooie beweging is de **samenwerking tussen het speciaal onderwijs en het speciaal basisonderwijs**. Waar passend onderwijs zich nu nog vooral richt op het basisonderwijs, krijgt het speciaal onderwijs een nadrukkelijke plek in de totale zorgstructuur van PPO-NK. Professionals werken ook hier intensief samen. Er ontstaat vertrouwen en begrip. Hierdoor kan kennis worden gedeeld en kunnen concrete casussen worden besproken en op deze manier kunnen in samenwerking nieuw beleid en werkwijzen worden ontwikkeld.

Tot slot

Al met al zijn we tevreden over de ontwikkeling die ons samenwerkingsverband doormaakt. Wij spreken onze dank uit aan de algemeen directeur, de medewerkers en de onderwijsprofessionals op de scholen voor de getoonde inzet en de geleverde prestaties.

Alkmaar, april 2017

(FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2016

Stichting Samenwerkingsverband Noord-
Kennemerland PO
te Alkmaar



GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07
<http://www.groenendijk.nl/>

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Kengetallen	2

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	3
B2 Balans per 31 december 2016	5
B3 Staat van baten en lasten 2016	7
B4 Kasstroomoverzicht 2016	8
B5 Toelichting behorende tot de balans	9
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2016	14
B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	21
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	22
B12 Vaststelling jaarverslag	23

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	24
C2 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	29

Hier dient het bestuursverslag ingevoegd te worden.

KENGETALLEN

	2016	2015
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	7,11	5,92
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	86,17	82,68
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	86,47	83,16
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	19,55	59,28
Weerstandsvermogen (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	110,77	75,09
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen / totale lasten * 100 %</i>)	3,75	2,48
Materiële lasten / totale lasten (in %)	16,63	18,08
Personele lasten / totale lasten (in %)	83,37	81,92

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingsratio

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestingslasten t.o.v. de totale lasten.

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, is de verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Tekorten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Het vergelijkende jaar betreft een verlengd boekjaar en loopt van 2 januari 2014 t/m 31 december 2015.

Ter vergelijking is de (goedgekeurde) begroting op kalenderjaar 2016 opgenomen.

In de jaarrekening is de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs van OCW toegepast. Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (rekening houdend met de rijksbekostiging voor materiële instandhouding). In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Verbouwing: 5 jaar.

Meubilair: 5 jaar.

ICT: desktop, printer en server 5 jaar; laptops 3 jaar en netwerkbekabeling 20 jaar.

Overige inventaris: 5 jaar.

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar, wordt € 500,- aangehouden. Afhankelijk van de soort aanschaf geldt deze ondergrens voor de prijs per stuk (inclusief b.t.w., b.v. TV) of de prijs van de "verzamelnaam" (b.v. (taal)methode).

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

Eigen Vermogen

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening voor jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

Op grond van de "Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs" 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 2,5%.

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 in gezet.

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 2,5% (gebaseerd op het model zoals beschikbaar is gesteld door de PO Raad).

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten (subsidies en overige baten) en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Pensioenen

De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij bedrijfspensioenfonds ABP. Er bestaat geen individuele verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies bij een tekort ABP. De pensioenpremie die betrekking hebben op het boekjaar zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

(Rijks)bijdragen

Onder de (rijks)bijdragen OCW worden de vergoedingen voor personele - en exploitatiekosten opgenomen. De (rijks)bijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële- en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO, Alkmaar**B2 BALANS PER 31 december 2016**

(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Gebouwen en terreinen		59.779		0	
Meubilair		41.512		0	
ICT		6.483		9.354	
OLP en apparatuur		<u>3.076</u>		<u>0</u>	
			110.850		9.354
Vlottende activa					
Vorderingen					
	2				
Debiteuren		366		0	
Overlopende activa		3.821		0	
Overige vorderingen		<u>52.071</u>		<u>42.997</u>	
			56.258		42.997
Liquide middelen	3		<u>2.801.336</u>		<u>2.386.893</u>
				<u>2.968.444</u>	<u>2.439.245</u>

Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO, Alkmaar**B2 BALANS PER 31 december 2016**

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	4			
Algemene reserve	2.032.828		1.816.806	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	<u>525.000</u>		<u>200.000</u>	
		2.557.828		2.016.806
Voorzieningen	5			
Personeelsvoorzieningen	<u>8.865</u>		<u>11.752</u>	
		8.865		11.752
Kortlopende schulden	6			
Crediteuren	236.322		265.518	
Belasting en premie sociale verzekeringen	38.734		23.607	
Schulden terzake van pensioenen	7.878		6.139	
Overige kortlopende schulden	78.031		83.842	
Overlopende passiva	<u>40.786</u>		<u>31.582</u>	
		<u>401.751</u>		<u>410.687</u>
			<u>2.968.444</u>	<u>2.439.245</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie jan 2014 - dec 2015
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen	2.209.017	2.639.386	2.673.255
Overige overheidsbijdragen en subsidies	20.563	0	35.387
Overige baten	534.950	530.312	689.193
	<u>2.764.530</u>	<u>3.169.698</u>	<u>3.397.835</u>
Lasten			
Personele lasten	1.855.613	1.894.455	1.134.636
Afschrijvingen	14.059	8.333	1.006
Huisvestingslasten	77.883	59.584	34.316
Overige instellingslasten	278.248	622.537	215.079
	<u>2.225.803</u>	<u>2.584.909</u>	<u>1.385.038</u>
Saldo baten en lasten	<u>538.727</u>	<u>584.789</u>	<u>2.012.797</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	2.455	417	4.279
Financiële lasten	160	0	271
Financiële baten en lasten	<u>2.295</u>	<u>417</u>	<u>4.008</u>
Resultaat	<u>541.023</u>	<u>585.206</u>	<u>2.016.806</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2016

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.

	2016		jan 2014 - dec 2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		538.727		2.012.797
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	14.059		1.006	
- Mutaties voorzieningen	<u>-2.887</u>		<u>11.752</u>	
		11.172		12.758
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-13.261		-42.997	
- Kortlopende schulden	<u>-8.936</u>		<u>410.687</u>	
		<u>-22.197</u>		<u>367.691</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		527.702		2.393.246
- Ontvangen interest	2.455		4.279	
- Betaalde interest	<u>-160</u>		<u>-271</u>	
		<u>2.295</u>		<u>4.008</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		529.997		2.397.254
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-115.555</u>		<u>-10.361</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-115.555		-10.361
Mutatie liquide middelen		<u>414.442</u>		<u>2.386.893</u>
Beginstand liquide middelen	2.386.893		0	
Mutatie liquide middelen	<u>414.442</u>		<u>2.386.893</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>2.801.336</u>		<u>2.386.893</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	59.779	0
Meubilair	41.512	0
ICT	6.483	9.354
OLP en apparatuur	3.076	0
	<u>110.850</u>	<u>9.354</u>

	Gebouw- en en terreinen	Meubilair	ICT	Overige inventaris	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2015</i>					
Aanschaffingswaarde	0	0	10.361	0	10.361
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	-1.006	0	-1.006
Boekwaarde 31 december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.354</u>	<u>0</u>	<u>9.354</u>
<i>Mutaties</i>					
Investerings	65.413	46.125	599	3.418	115.555
Afschrijvingen	-5.634	-4.613	-3.470	-342	-14.059
Mutaties boekwaarde	<u>59.779</u>	<u>41.512</u>	<u>-2.871</u>	<u>3.076</u>	<u>101.496</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2016</i>					
Aanschaffingswaarde	65.413	46.125	10.960	3.418	125.916
Cumulatieve afschrijvingen	-5.634	-4.613	-4.476	-342	-15.065
Boekwaarde 31 december 2016	<u>59.779</u>	<u>41.512</u>	<u>6.483</u>	<u>3.076</u>	<u>110.850</u>

Afschrijvingspercentages

Gebouwen en terreinen	20,00 %
Meubilair	20,00 %
ICT	33,33 %
Overige inventaris	20,00 %

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
2 Vorderingen		
Debiteuren	366	0
Overige vorderingen	52.071	42.997
Overlopende activa	<u>3.821</u>	<u>0</u>
	<u>56.258</u>	<u>42.997</u>
Overige vorderingen		
Vervangingsfonds inzake salariskosten	0	12.443
Overige vorderingen	<u>52.071</u>	<u>30.554</u>
	<u>52.071</u>	<u>42.997</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	<u>3.821</u>	<u>0</u>
	<u>3.821</u>	<u>0</u>
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
3 Liquide middelen		
Banktegoeden	<u>2.801.336</u>	<u>2.386.893</u>
	<u>2.801.336</u>	<u>2.386.893</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	24.601	86.893
Spaarrekening	<u>2.776.735</u>	<u>2.300.000</u>
	<u>2.801.336</u>	<u>2.386.893</u>

PASSIVA

4 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-2016	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2016
Algemene reserve	1.816.806	216.023	0	2.032.828
Bestemmingsreserves publiek (A)				
Bestemmingsreserve verevening	200.000	325.000	0	525.000
	200.000	325.000	0	525.000
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	200.000	325.000	0	525.000
Eigen vermogen	<u>2.016.806</u>	<u>541.023</u>	<u>0</u>	<u>2.557.828</u>

	Saldo 1-1- 2016	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Rente- mutatie	Saldo 31-12- 2016
--	-----------------------	----------	--------------------	---------	-------------------	-------------------------

5 Voorzieningen

Personeel:

Jubilea	4.994	3.425	-2.044	0	0	6.375
Spaarverlof	6.758	0	0	-4.268	0	2.490
	11.752	3.425	-2.044	-4.268	0	8.865
Voorzieningen	<u>11.752</u>	<u>3.425</u>	<u>-2.044</u>	<u>-4.268</u>	<u>0</u>	<u>8.865</u>

31-12-2016	31-12-2015
€	€

6 Kortlopende schulden

Crediteuren	236.322	265.518
Belasting en premie sociale verzekeringen	38.734	23.607
Schulden terzake van pensioenen	7.878	6.139
Overige kortlopende schulden	78.031	83.842
Overlopende passiva	40.786	31.582
	<u>401.751</u>	<u>410.687</u>

Belasting en premie sociale verzekeringen

Loonheffing	22.335	14.713
Premies sociale verzekeringen	7.196	5.284
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	9.203	3.610
	<u>38.734</u>	<u>23.607</u>

Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO, Alkmaar

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	<u>78.031</u>	<u>83.842</u>
	<u>78.031</u>	<u>83.842</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen vakantiegeld	21.349	13.732
Gemeente inz. subsidie Zomerschool	<u>19.437</u>	<u>17.850</u>
	<u>40.786</u>	<u>31.582</u>

Model G Specificatie posten OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
				geheel uitgevoerd en afgerond <i>(aankruisen wat van toepassing is)</i>	nog niet geheel afgerond
	Kenmerk datum	EUR	EUR		
		0	0	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		0	0	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	totaal	<u>0</u>	<u>0</u>		

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13 lid 2 sub b)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale lasten	Te verrekenen ultimo verslagjaar
	Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR
		0	0	0	0
	totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag toewijzing	Saldo 01-01-2016	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale lasten 31-12-2016	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
	Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		0	0	0	0	0	0
	totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

Baten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie jan 2014 - dec 2015
	€	€	€
(Rijks)bijdragen			
Rijksbijdragen OCW lichte ondersteuning	3.466.738	3.391.376	4.842.987
Rijksbijdragen OCW zware ondersteuning	9.365.122	9.162.917	7.002.766
Niet-geormerkte subsidies	31.265	31.436	48.065
Doorbetaling Rijksbijdragen SWV	-10.654.107	-9.946.343	-9.220.564
	<u>2.209.017</u>	<u>2.639.386</u>	<u>2.673.255</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: Zomerschool	20.563	0	35.387
	<u>20.563</u>	<u>0</u>	<u>35.387</u>

Overige baten

Inkomend grensverkeer	0	3.750	24.695
Overdracht van SBO i.v.m. <2%	526.459	526.562	567.604
Overige baten	8.491	0	96.894
	<u>534.950</u>	<u>530.312</u>	<u>689.193</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	469.393	811.250	257.113
Sociale lasten	101.858	0	53.148
Pensioenlasten	56.561	0	32.217
Overige personele lasten	1.227.802	1.083.205	804.602
Uitkeringen (-/-)	0	0	-12.443
	<u>1.855.613</u>	<u>1.894.455</u>	<u>1.134.636</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten directie	110.233	198.333	132.828
Salariskosten OOP	20.516	0	40.798
Salariskosten onderwijsexperts	469.381	612.917	156.821
Salariskosten seniorenregeling	26.762	0	10.649
Werkkosten PSA	919	0	1.382
Correctie sociale lasten	-101.858	0	-53.148
Correctie pensioenlasten	-56.561	0	-32.217
	<u>469.393</u>	<u>811.250</u>	<u>257.113</u>

Sociale lasten

Sociale lasten	101.858	0	53.148
	<u>101.858</u>	<u>0</u>	<u>53.148</u>

Pensioenlasten

Pensioenlasten	56.561	0	32.217
	<u>56.561</u>	<u>0</u>	<u>32.217</u>

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie jan 2014 - dec 2015
	€	€	€
Overige personele lasten			
Kosten Arbo	1.813	3.875	582
Dotatie voorziening jubilea	3.425	20.000	7.038
Dotatie voorziening spaarverlof	0	0	6.758
Vrijval voorziening spaarverlof	-4.268	0	0
Overige personeelskosten	25.629	31.248	10.404
Personele kosten externen	306.491	89.999	428.231
Inhuur OOP contractbasis/SMW	879.142	938.083	324.911
Personele lasten Zomerschool	15.570	0	26.679
	<u>1.227.802</u>	<u>1.083.205</u>	<u>804.602</u>

Uitkeringen (-/-)

Uitkeringen (-/-)	0	0	-12.443
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-12.443</u>

Personeelsbezetting

	2016	2015	2014
	Aantal FTE's	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	1,00	1,00	0,27
OOP	7,20	3,06	0,12
	<u>8,20</u>	<u>4,06</u>	<u>0,39</u>

De personeelsbezetting betreft het gemiddelde FTE op de vermelde lonen en salarissen.

Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO, Alkmaar

WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO is € 179.000.

1a BEZOLDIGING LEIDINGGEVENDE TOPFUNCTIONARISSEN EN GEWEZEN TOPFUNCTIONARISSEN (met dienstbetrekking en tevens zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling)

Naam	Functie	Aanvang functie	Einde functie	Taak omvang FTE	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Individueel WNT Maximum	Motivering overschrijding bezoldingsnorm*
Mevr. A.M.H. Ottenheim-Vliegen (2016)	directeur	01-09-2014	n.v.t.	1	80.268	0	10.036	90.304	179.000	n.v.t.
Mevr. A.M.H. Ottenheim-Vliegen (2015)	directeur	01-09-2014	n.v.t.	1	73.204	0	10.367	83.571		n.v.t.
Mevr. A.M.H. Ottenheim-Vliegen (2014)	directeur	01-09-2014	n.v.t.	0,8	18.277	0	3.105	21.382		n.v.t.

1b BEZOLDIGING LEIDINGGEVENDE TOPFUNCTIONARISSEN ZONDER DIENSTBETREKKING KALENDERMAAND 1-12 VAN DE FUNCTIEVERVULLING

(Maximum uurtarief € 175).

Naam	Functie	Aanvang functie	Einde functie	Aantal uren 2016	Bezoldiging 2016	Werkelijke bezoldiging per uur	Ind. WNT norm*	Aantal maanden functievervulling voor 2016.	Aantal maanden functievervulling in 2016.	Motivering overschrijding bezoldingsnorm
------	---------	--------------------	------------------	---------------------	---------------------	-----------------------------------	-------------------	---	---	--

1C TOEZICHTHOUDENDE TOPFUNCTIONARISSEN

Naam	Functie	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Totale bezoldiging	Individueel WNT Maximum	Motivering overschrijding bezoldingsnorm
Mevr. G.A.C. Koops (2016)	Voorzitter	01-01-2016	n.v.t.	0	0	0	26.850	n.v.t.
Mevr. Y. de Haas (2015)	Voorzitter	11-06-2013	31-12-2015	0	0	0		n.v.t.
Dhr. R. Stuivenberg (2016)	Lid	01-05-2016	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. M.Z. Bhoelan (2016)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. M.Z. Bhoelan (2015)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.
Dhr. W. Noom (2016)	Lid	01-05-2016	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. I.J.M. Silvius (2016)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. I.J.M. Silvius (2015)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.
Dhr. H. Kelderman (2016)	Lid	01-08-2014	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. H. Kelderman (2015)	Lid	01-08-2014	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.
Dhr. C.F. Bakker (2016)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. C.F. Bakker (2015)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.

Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO, Alkmaar

1C TOEZICHTHOUDENDE TOPFUNCTIONARISSEN

Vervolg

Naam	Functie	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Totale bezoldiging	Individueel WNT Maximum	Motivering overschrijding bezoldingsnorm
Dhr. R.C. Tromp (2016)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. R.C. Tromp (2015)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.
Dhr. J.M.M. Zijp (2016)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. J.M.M. Zijp (2015)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.
Mevr. W.J. van der Hoorn (2016)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Mevr. W.J. van der Hoorn (2015)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.
Dhr. A.J.M. de Groot (2016)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. A.J.M. de Groot (2015)	Lid	11-06-2013	n.v.t.	0	0	0		n.v.t.
Dhr. R.G. Smid (2016)	Lid	01-01-2016	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. R. van der Meijden (2016)	Lid	01-05-2016	n.v.t.	0	0	0	17.900	n.v.t.
Dhr. B.C. van Dam (2015)	Lid	11-06-2013	31-12-2015	0	0	0		n.v.t.
Dhr. J.P. Gaemers (2015)	Lid	11-06-2013	30-06-2016	0	0	0		n.v.t.
Dhr. P.W.P.M. Went (2015)	Lid	11-06-2013	31-12-2015	0	0	0		n.v.t.
Mevr. J. Lemmers (2015)	Lid	11-06-2013	19-05-2016	0	0	0		n.v.t.
Dhr. A.J.P. de Jong (2015)	Lid	11-06-2013	31-12-2015	0	0	0		n.v.t.

VERMELDING NIET-TOPFUNCTIONARISSEN (andere functionarissen van wie de bezoldiging c.q. de ontslagvergoeding de norm overschrijdt)

Functieomschrijving	Functie	Aanvang functie	Einde functie	Taak omvang FTE	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Drempel bedrag WNT	Beloning betaalbaar op termijn	Totaal bezoldiging	Motivering overschrijding bezoldingsnorm
---------------------	---------	--------------------	------------------	-----------------------	----------	----------------------------------	-----------------------	--------------------------------------	-----------------------	--

Toelichting op overschrijding norm bestuurders in dienstbetrekking

Niet van toepassing

Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO, Alkmaar

	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	5.634	7.500	0
Overige inventaris	342	0	0
Meubilair	4.613	0	0
ICT	3.470	833	1.006
	<u>14.059</u>	<u>8.333</u>	<u>1.006</u>
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	40.604	42.917	21.605
Overige huisvestingslasten	37.279	16.667	12.712
	<u>77.883</u>	<u>59.584</u>	<u>34.316</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	62.517	73.058	64.992
Reis- en verblijfkosten	1.677	5.500	1.645
Accountantslasten	6.523	5.500	5.450
Telefoonkosten	7.990	0	1.867
Overige administratie- en beheer	10.552	0	17.254
	<u>89.258</u>	<u>84.058</u>	<u>91.208</u>
<i>Overige</i>			
Budget werkgebieden	18.851	33.667	0
Representatiekosten	1.170	0	1.752
Verzekeringen	3.106	3.300	816
Portikosten/drukwerk	2.302	0	2.091
Communicatie/PR	62.416	80.000	38.767
Materiële lasten Zomerschool	4.993	0	8.708
Kwaliteit	7.712	27.162	0
Monitoring en ontwikkeling arrangementen	0	13.917	0
Interventies directie	0	34.167	0
Digitalisering groeidocument	80.179	88.600	65.340
Overige uitgaven/onvoorzien	8.262	257.666	6.396
	<u>188.990</u>	<u>538.479</u>	<u>123.871</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>278.248</u>	<u>622.537</u>	<u>215.079</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	2.455	417	4.279
	<u>2.455</u>	<u>417</u>	<u>4.279</u>
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	160	0	271
	<u>160</u>	<u>0</u>	<u>271</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>2.295</u>	<u>417</u>	<u>4.008</u>

Specificatie honorarium	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Onderzoek jaarrekening	6.523	5.500	5.454
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controler-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	<u>6.523</u>	<u>5.500</u>	<u>5.454</u>

Stichting Samenwerkingsverband Noord-Kennemerland PO, Alkmaar

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2016	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2016	Resultaat jaar 2016	Art.2:403 BW	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee	
Stichting Scholen van het Rozenkruis		n.t.b.		4				Nee	0
Sticht. Islam. Scholen El-Amal				4				Nee	0
Stichting Tabijn				4				Nee	0
Stichting Heliomare Onderwijs				4				Nee	0
Aloysius Stichting				4				Nee	0
Intergem. Stg. Openb. Onderw. (ISOB)				4				Nee	0
Stichting Vrijescholen Ithaka				4				Nee	0
Stichting De Blauwe Loper				4				Nee	0
GPO-WN				4				Nee	0
Stichting Ronduit				4				Nee	0
Stg. Alkmaarse Kath. Scholen (SAKS)				4				Nee	0
Stichting Flore				4				Nee	0
Stg. Atrium Kath. Pr. Onderw.				4				Nee	0
Stichting Freinetschool Heiloo				4				Nee	0

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

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Per 1 maart 2016 is een huurovereenkomst aangegaan met Stichting Beheer Grobel voor een periode van 5 jaar en loopt t/m 28 februari 2021. De gehuurde bedrijfsruimte ligt aan de Hertog Aalbrechtweg 5 te Alkmaar. De huurprijs bedraagt € 78.250,- op jaarbasis.

Het Samenwerkingsverband heeft een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met Stichting Heliomare. De overeenkomst is ingegaan per 1 augustus 2015 voor onbepaalde tijd. De overeenkomst vangt aan met de inzet en plaatsing van 4,0 fte's inclusief de medewerkers die in dienst komen van het Samenwerkingsverband voor het schooljaar 2015-2016. Voor het schooljaar 2015-2016 is het overeengekomen vergoedingsbedrag € 98.000 per fte. Voor schooljaar 2016-2017 kan het vergoedingsbedrag niet meer bedragen dan € 94.000 per fte. Voor schooljaar 2017-2018 kan het vergoedingsbedrag niet meer bedragen van € 89.000 per fte. Het vergoedingsbedrag vanaf schooljaar 2018-2019 kan het bedrag voor 2017-2018 niet overstijgen, anders dan door aanpassing van de loonkosten die voortkomen uit de CAO Primair Onderwijs.

Duurzame inzetbaarheid

Werknemers hebben geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid verlofuren te sparen.

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

B12 VASTSTELLING JAARVERSLAG

Opgesteld door het bestuur/uitvoerend orgaan te Alkmaar op 2017.

Vastgesteld op2017 door de ledenvergadering/toezichthoudend orgaan.

C1 CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2

Controleverklaring invoegen blad 3

Controleverklaring invoegen blad 4

Controleverklaring invoegen blad 5

C2 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2016 ad € 541.023 als volgt over de reserves.

	<u>2016</u>
	€
Resultaat algemene reserve	216.023
Resultaat bestemmingsreserve verevening	<u>325.000</u>
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)	<u>325.000</u>
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	325.000
Resultaat Eigen vermogen	<u><u>541.023</u></u>