



Samenwerkings
Verband
Zaanstreek

Inhoud

1. Voorwoord.....	2
2. Organisatie en visie.....	3
3. Kerngegevens en resultaten.....	9
4. Tussenvoorzieningen	16
5. Bijzondere projecten.....	21
6. Financiën.....	24
6.1 Financieel verslag	24
6.2 Verantwoording inzet middelen schoolbesturen	26
6.3 Risico's, ontwikkelingen en aandachtspunten.....	26
6.4 Geconsolideerde continuïteitsparagraaf SVZ en Stichting Saenstroom	31
6.5 Enkelvoudige continuïteitsparagraaf SVZ.....	35
7. Jaarrekening	39
7.1 Grondslagen voor de jaarrekening	39
7.2 Geconsolideerde jaarrekening SVZ en Stichting Saenstroom	43
7.3 Enkelvoudige jaarrekening SVZ	54
8. Overige gegevens	65
9. Bijlagen	66
9.1 Gegevens rechtspersonen	66
9.2 Enkelvoudige jaarrekening Stichting Saenstroom (verkort).....	67
9.3 Verslag OPR	69

1. Voorwoord

In bijgaand jaarverslag legt het bestuur van het Coöperatief Samenwerkingsverband Passend onderwijs VO Zaanstreek (SVZ) verantwoording af over het gevoerde beleid in 2020. Het jaarverslag bestaat uit drie delen: bestuursverslag, jaarrekening en overige gegevens.

Binnen SVZ is het afgelopen jaar intensief gewerkt aan het opstellen van het Koersplan 'heroriëntatie op het dekkende netwerk'. Uitgangspunt voor het plan is: gelijke perspectieven voor alle leerlingen. De ambitie is dat leerlingen zoveel mogelijk in de gelegenheid moeten worden gesteld om in het regulier onderwijs, of met behulp van het regulier onderwijs, een diploma te halen. Dit heeft consequenties voor de ondersteuningsstructuur in het regulier onderwijs, het aanbod van het orthopedagogisch centrum (opdc) en voor het voortgezet speciaal onderwijs (vso). Het koersplan zal de basis vormen voor het nieuwe ondersteuningsplan 2022-2026.

De landelijke evaluatie passend onderwijs zorgde voor nog een aantal belangrijke speerpunten voor SVZ. De evaluatie heeft geleid tot een verbeteraanpak waarbij de ambitie vanuit de politiek is: naar inclusiever onderwijs. Deze ambitie past goed bij de uitgangspunten en ambitie van het koersplan. Uit de beleidsnota van het ministerie blijkt dat er sprake is van een complexe verandering, die enige tijd zal vragen en geleidelijk zal worden ingevoerd. Naast bovenstaande ambitie heeft de minister de verbeteraanpak verwoord in 25 maatregelen. Een belangrijke financiële maatregel is dat samenwerkingsverbanden bovenmatige reserves versneld moeten uitgeven. Hiervoor is een plan gemaakt dat inmiddels is aangeboden aan de minister. In dit jaarverslag is een aparte paragraaf opgenomen waarin we ingaan op deze maatregel en beschrijven wat de hoofdlijnen van het plan worden. Daarnaast is de meerjarenbegroting aangepast waaruit blijkt dat de reserves de komende jaren worden besteed.

De Inspectie van het Onderwijs heeft SVZ benaderd en aangegeven dat zij de huidige bestuurlijke constructie, waarbij Stichting Saenstroom een aparte stichting is en SVZ een coöperatieve vereniging, een onwenselijk situatie vindt. In eerste instantie was de opdracht om dit per 1 augustus 2021 te herzien. Inmiddels is met de inspectie afgesproken dat hier meer tijd voor kan worden genomen. Uiterlijk 1 augustus 2023 willen wij het gehele proces naar een nieuwe bestuurlijke inrichting doorlopen hebben.

Het jaar 2020 stond voor een groot deel in het teken van de maatregelen als gevolg van het coronavirus. Dit heeft geleid tot een schoolsluiting van half maart tot begin juni en vanaf half december tot maart. Voor de scholen is het een uitdaging om het onderwijs op een goede manier te blijven geven en ervoor te zorgen dat er niet al te grote achterstanden worden opgelopen. De scholen konden voor een inhaalprogramma subsidie aanvragen bij de overheid. De werkzaamheden binnen SVZ konden grotendeels gewoon doorgaan. De overleggen vonden online plaats en waar mogelijk werd vanuit huis gewerkt.

Het financiële deel van dit jaarverslag geeft zicht op de planning- en controlecyclus, de stand van zaken met betrekking tot de meerjarenbegroting, de risico's en de cijfers van 2020 met een toelichting. Ondanks dat er zowel voor SVZ als Stichting Saenstroom een negatief resultaat is, is er nog steeds sprake van een gezonde financiële situatie.

Esther de Boer

Directeur-bestuurder SVZ

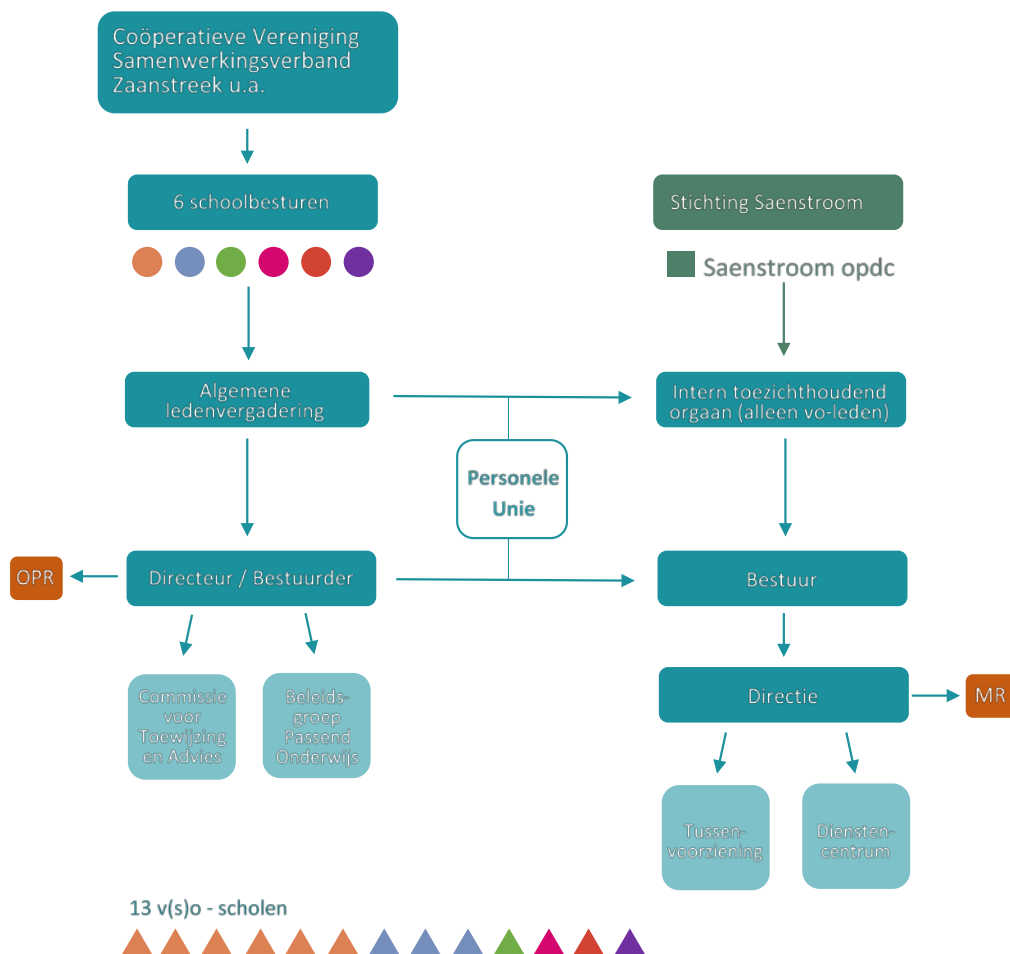
2. Organisatie en visie

Om elk kind een passende onderwijsplek te bieden, werken scholen samen in regionale samenwerkingsverbanden. De gezamenlijke besturen in de Zaanstreek hebben geoordeeld dat de wettelijke eisen en de ambities van de gezamenlijke besturen het beste zijn te realiseren binnen een coöperatieve vereniging. Hiertoe is op 10 september 2013 het 'Coöperatief Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Zaanstreek u.a.' (uitgesloten aansprakelijkheid) opgericht.

De volgende besturen zijn als lid aangesloten bij dit samenwerkingsverband:

- Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad
- Stichting ZAAM, Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs
- Onderwijsstichting St. Michaël
- Stichting Zaan Primair voor Openbaar Primair en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs
- Stichting iHUB onderwijs (tot 1-1-2021 Stichting Altra)
- Stichting Heliomare Onderwijs

Om de verplichtingen van de schoolbesturen en SVZ (als voorbereidend en uitvoerend orgaan) jegens elkaar vast te leggen is een samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen de deelnemende schoolbesturen en de coöperatie. Een aparte samenwerkingsovereenkomst is afgesloten met Stichting Saenstroom in verband met het door Stichting Saenstroom in stand gehouden orthopedagogisch en didactisch centrum (opdc).



Visie

SVZ staat voor een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen, zodat alle leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken, ook die leerlingen die extra ondersteuning behoeven.

Binnen SVZ zijn de volgende uitgangspunten geformuleerd:

1. Passend onderwijs sluit aan bij de ontwikkeling van de leerling, de mogelijkheden van de school en de wensen van de ouders.
2. Alle Zaanse leerlingen zitten waar mogelijk op een Zaanse school.
3. Elke leerling volgt onderwijs in overeenstemming met zijn/haar mogelijkheden.
4. Docenten zijn de 'dragere' van passend onderwijs: de expertise moet zo dicht mogelijk bij het primaire proces worden gebracht.
5. Schoolbesturen en SVZ hebben een eigen, maar ook een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor passend onderwijs binnen de regio.
6. SVZ en de gemeenten Zaanstad, Wormerland en Oostzaan werken samen om de ontwikkeling van jeugdigen optimaal te faciliteren en te ondersteunen.

Kernwaarden: samenwerken, flexibiliteit, betrokkenheid en optimisme.

- SVZ zet zich in voor een intensieve en efficiënte samenwerking.
- Passend onderwijs vraagt van de scholen flexibiliteit om binnen de wettelijke kaders tot maatwerk te komen.
- Betrokkenheid van ouders, docenten en eventuele hulpverleners is essentieel. Zij moeten de jongere het vertrouwen geven dat er altijd mogelijkheden zijn.
- Tot slot vraagt het van alle partijen een optimistische blik; niet het probleem is leidend, maar de mogelijkheden. Het bieden van perspectief en het zien van perspectief door leerlingen zelf, geeft vertrouwen en energie om gemotiveerd aan het werk te gaan.

Code goed bestuur

SVZ werkt zoveel mogelijk volgens de richtlijnen van de Code goed onderwijsbestuur van de VO-raad (2019). Dit uit zich op de volgende wijze:

- Er is sprake van een open en transparante werkwijze: statuten, klachtenregelingen en jaarverslagen worden op de website gepubliceerd.
- De directeur-bestuurder voert structureel overleg gericht op de maatschappelijke doelbereiking van een dekkend netwerk en het terugdringen van het aantal thuiszitters. Er is daarbij sprake van een dialoog met externe stakeholders zoals de schooldirecties, de gemeenten (waaronder leerplicht, jeugdhulporganisaties), het samenwerkingsverband primair onderwijs, de schoolbesturen po en vo, de RMC Regio 21 en de coördinatoren ondersteuning en begeleiding.
- Tenminste vier keer per jaar vindt er overleg plaats met de ondersteuningsplanraad (OPR), waarin medewerkers, ouders en leerlingen zijn vertegenwoordigd. Jaarlijks wordt een gezamenlijke bijeenkomst van de interne toezichthouder en de ondersteuningsplanraad georganiseerd.
- Jaarlijks evalueert het intern toezicht het functioneren van de directeur-bestuurder in de remuneratiecommissie. Onderdeel daarvan is het opstellen en evalueren van prestatieafspraken.

- Er is een onafhankelijk voorzitter van de algemene ledenvergadering, tevens intern toezichthouder. Deze bewaakt het goed functioneren van (de leden van) het intern toezicht.

Op dit moment beschikken zowel Stichting Saenstroom als SVZ nog niet over een klokkenluidersregeling en integriteitscode. Deze documenten zijn in voorbereiding.

De directeur-bestuurder van SVZ is tevens bestuurder van de Stichting Saenstroom. Als nevenfunctie is zij bestuurslid van Stichting Ondersteuning Scholen en Ouders (SOSO). Hiervoor ontvangt zij een onkostenvergoeding van € 200,- per vergadering.

Zij evalueert het eigen functioneren en legt hierover verantwoording af aan de remuneratiecommissie.

Verslag Algemene ledenvergadering, toezichthoudend deel

Samenstelling

De algemene ledenvergadering (ALV) heeft zes leden. Zij vertegenwoordigen allen een van de deelnemende onderwijsbesturen. Tevens zijn vanuit de toezichthoudende rol drie commissies ingesteld:

- Auditcommissie; voorbereiding van het financieel jaarverslag en de jaarrekening.
- Remuneratiecommissie; voorbereiden, uitvoeren en waarderen van het functioneren van de directeur-bestuurder.
- Agendacommissie; voorbereiden en toezichthouden op het regulier overleg.

Het reguliere overleg in alle gremia wordt voorgezeten door een onafhankelijk voorzitter, los van alle besturen die deelnemen in het SVZ.

In onderstaand schema is aangegeven wie de leden zijn en welke functie(s) zij bekleden binnen de toezichthoudende rol.

Naam	Functie	Schoolbestuur
Kees Schouten	Onafhankelijk voorzitter	
Betty van Nieuwenhuizen-van Hooff	Lid agendacommissie en lid remuneratiecommissie	Stichting OVO Zaanstad
Martijn Zaal	Lid agendacommissie	Stichting Altra, tot 1-8-2020
Rogier Toes	Lid agendacommissie	Stichting IHUB onderwijs (tot 1-1-2021 Stichting Altra), vanaf 1-8-2020
Bas Nix	Lid auditcommissie	Stichting ZAAM, ad interim van 1-1-2020 tot 30-4-2020
David Asser	Lid auditcommissie	Stichting ZAAM, vanaf 1 mei 2020
Ellen Voskuilen	Lid auditcommissie	Stichting Zaan Primair
Ruud Stammers	Lid remuneratiecommissie	Stichting St. Michaël
Frits Wichers	Lid	Stichting Heliomare, tot 1-10-2020
Mariëlle Moll	Lid	Stichting Heliomare, vanaf 1-10-2020

Functies van de interne toezichthouder

De ALV vervult als interne toezichthouder een aantal functies. De ALV ziet toe op het beleid en uitvoering van het bestuur en op de algemene gang van zaken binnen SVZ. Uitgangspunten van het toezicht zijn de continuïteit van de organisatie, de kwaliteit van beleid en uitvoering, de rechtmatigheid van bestuur en inzet van middelen en toezicht op risico- en financieel beheer.

Daarnaast is de ALV sparringpartner en werkgever van de directeur-bestuurder. Het uitgangspunt in deze rollen is dat de ALV zijn maatschappelijke functie vervult vanuit de afspraken in het ondersteuningsplan en daarbij de Code Goed Onderwijsbestuur VO in acht neemt.

Ten aanzien van bestuur en beleid heeft de interne toezichthouder kunnen vaststellen dat de directeur-bestuurder naar behoren haar taken heeft uitgevoerd.

Vergaderingen

De interne toezichthouders zijn in kalenderjaar 2020 vijf keer bijeengekomen. Aan de hand van een perioderapportage worden zij drie keer per jaar geïnformeerd over de voortgang en de resultaten van het gevoerde beleid.

Ter voorbereiding op de agenda van de ALV is de agendacommissie vijfmaal bijeen gekomen. In de agendacommissie worden de agendapunten voorbereid. Tevens is er tijdens deze vergadering gelegenheid om de directeur-bestuurder te adviseren.

De financiële stukken ten behoeve van de toezichthoudende vergaderingen worden voorbereid in de auditcommissie. Deze commissie wordt, naast de twee leden vanuit de ALV, aangevuld met de controller. De commissie is in 2020 vier keer bij elkaar gekomen en heeft daarin de volgende onderwerpen besproken:

- ✓ Perioderapportages
- ✓ Voortzetting dienstverlening OVO-Zaanstad
- ✓ Jaarverslag 2019 en bespreking met de accountant
- ✓ Inzet overgebleven middelen vanuit het lwoo- en pro-budget
- ✓ Overgang naar Schatkistbankieren
- ✓ Signaleringswaarden voor samenwerkingsverbanden
- ✓ Doorbelasting bezoldiging bestuursfunctie bij Stichting Saenstroom
- ✓ Begroting 2021
- ✓ Verlenging contract accountant

De remuneratiecommissie is twee keer bij elkaar gekomen. Hierin is het functioneringsgesprek voorbereid en zijn de prestatieafspraken voor het schooljaar 2020/2021 besproken. Het functioneringsgesprek vindt plaats in de eerste helft van 2021.

De toezichthoudende ALV heeft goedkeuring verleend aan:

- ✓ Prestatieafspraken 2019/2020
- ✓ Inzet middelen voortijdig schoolverlaten (vsv) in pro-ymboklas De Faam/Pascal Zuid
- ✓ Ontwikkelbudget ten behoeve van veranderingen in relatie tot het nieuwe koersplan
- ✓ Procedure inzet overgebleven middelen pro-budget in projecten
- ✓ Geconsolideerd jaarverslag SVZ-Stichting Saenstroom 2019
- ✓ Inzet middelen in project veilig in en om school
- ✓ Schatkistbankieren

- ✓ Begroting 2021
- ✓ Voornemen om het contract met de huidig accountant voor 1 jaar te verlengen
- ✓ Reserve voor toekomstig beleid lwoo niet verder te laten groeien, eerder besluit om €2,2 miljoen reserve hiervoor aan te houden vervalt hiermee. Reserve is nu €1,2 miljoen
- ✓ Goedkeuring aanvullende beschikkingen in december 2020 over te maken aan de schoolbesturen ten behoeve van activiteiten in 2021:
 - Prijsbijstelling lwoo
 - Bedrag dat eerder bestemd was voor reserve lwoo naar schoolbesturen met lwoo (OVO en ZAAM), conform 'opting out' afspraken
 - Algemeen resultaat, conform programma 8
 - Projecten vanuit pro-middelen
- ✓ Voornemen om SVZ en Stichting Saenstroom te laten fuseren
- ✓ SVZ van coöperatieve vereniging om te zetten in een vereniging

Ontmoeting OPR

In dit kalenderjaar heeft een bijeenkomst met de OPR plaatsgevonden. Onderwerp was de heroriëntatie op het dekkend netwerk Passend Onderwijs, dit naar aanleiding van trends en het meerjarenperspectief voor alle partijen. De leden van de OPR hadden hierbij een goede inbreng en gaven op deze wijze input voor de opzet van het nieuwe koersplan.

Verslag Algemene ledenvergadering, bestuurlijk deel

De ALV waarin de bestuurders vanuit hun bestuurlijke rol ontwikkelingen bespreken (ALV bestuurlijk) heeft vijf keer vergaderd. Centraal in veel overleg stond dit jaar de ontwikkeling van een koersplan voor de komende jaren voor SVZ. Het 'Koersplan, heroriëntatie op de inrichting van het dekkend netwerk Passend Onderwijs', vormt de grondslag voor het strategisch beleid van de SVZ voor de periode 2020-2023 en zal de basis vormen voor het nieuwe ondersteuningsplan.

In deze vergaderingen is positief geadviseerd op de volgende besluiten:

- ✓ Besteding overgebleven middelen vanuit resp. het pro- en lwoo-budget
- ✓ Koersplan, heroriëntatie op de inrichting van het dekkend netwerk
- ✓ Aanvulling op Koersplan: Veiligheid in en rond scholen moet leiden tot een integraal netwerk.
- ✓ Maatregelen in vo vanuit de vsv-middelen
- ✓ Projectorganisatie naar aanleiding van het Koersplan

Daarnaast heeft ALV bestuurlijk aan de volgende onderwerpen aandacht besteed:

- ✓ Onderzoekopdracht: het in kaart brengen van leerlingen met kenmerken van hoog- en meerbegaafdheid in po en vo, plus het aanbod dat nu beschikbaar is
- ✓ Doorontwikkeling van de jeugdteams (hulpverlening vanuit de jeugdwet) en de samenwerking met het onderwijs
- ✓ Passend onderwijs in tijden van corona – uitwisseling ervaringen
- ✓ Rapport: "Richting een alternatief verdeelmodel voor lwoo en pro"
- ✓ De opdracht van de Inspectie om Stichting Saenstroom en SVZ bestuurlijk anders in te richten, zodanig dat Stichting Saenstroom geen aparte stichting meer is
- ✓ Maatregelen naar aanleiding van de evaluatie passend onderwijs

- ✓ De opdracht aan de samenwerkingsverbanden om bovenmatige reserves doelmatig en rechtmatig in de komende twee jaar versneld uit te geven

Verslag intern toezichthouder Stichting Saenstroom

Sinds 1 januari 2018 zijn de leden uit het regulier voortgezet onderwijs tevens de toezichthouder van Stichting Saenstroom. De directeur-bestuurder van SVZ is per die datum de bestuurder van Stichting Saenstroom. Stichting Saenstroom heeft op dit moment een waarnemend directeur voor de dagelijkse leiding. Daarmee zijn voor beide organisaties bestuur en toezicht van elkaar gescheiden.

De drie leden van de ALV die zitting hebben namens de besturen van het regulier voortgezet onderwijs (Stichting OVO-Zaanstad, Stichting ZAAM en Onderwijsstichting St. Michaël) vormen het toezichthoudend orgaan van Stichting Saenstroom.

Naam	Functie	Schoolbestuur
Betty van Nieuwenhuizen-Van Hooff	Voorzitter, lid remuneratiecommissie	Stichting OVO-Zaanstad
Bas Nix	Lid auditcommissie	Stichting ZAAM, van 1-1-2020 tot 1-5-2020
David Asser	Lid auditcommissie	Stichting ZAAM, vanaf 1-5-2020
Ruud Stammers	Lid auditcommissie en remuneratiecommissie	Onderwijsstichting St. Michaël

In 2020 hebben zij goedkeuring verleend aan:

- ✓ Het jaarverslag over 2019
- ✓ Besluit tot overgaan op Schatkistbankieren
- ✓ Begroting Stichting Saenstroom 2021
- ✓ Voornemen om het contract met de huidige accountant Dubois voor 1 jaar te verlengen
- ✓ Voornemen om SVZ en Stichting Saenstroom te laten fuseren
- ✓ Voornemen SVZ van coöperatieve vereniging om te zetten in een vereniging, waarvan Stichting Saenstroom onderdeel zal gaan uitmaken

Tevens hebben zij:

- ✓ Kennisgenomen van de perioderapportages
- ✓ Geconstateerd dat het meerjarenperspectief van Stichting Saenstroom onder druk staat en een start gemaakt met het koersplangesprek hierover binnen SVZ

Belangrijke gebeurtenissen voor SVZ en Stichting Saenstroom zijn het uitzetten van Koersplan, heroriëntatie op het dekkend netwerk Passend Onderwijs in de regio. Dit koersplan biedt kansen om de ontwikkeling in de ondersteuning van leerlingen, die vanaf de invoering van passend onderwijs is ingegaan, organisatorisch en inhoudelijk aan te passen aan nieuwe inzichten.

Daarnaast heeft het verzoek van de Inspectie om de bestuurlijke inrichting van Stichting Saenstroom en SVZ te wijzigen, verregaande gevolgen. Een proces om tot een andere bestuurlijke organisatie te komen is eind 2020 ingezet.

Tot slot heeft de maatregel van OCW om de samenwerkingsverbanden opdracht te geven bovenmatige reserves versneld in te zetten, een behoorlijke impact. De reserves van SVZ en Stichting Saenstroom vallen tot nu toe samen in de geconsolideerde jaarrekening en worden

voor een groot deel gezien als bovenmatig. Een bestemmingsreserve voor toekomstig beleid lwoo wordt niet langer als passende besteding gezien.

Samenvattend is de ALV van mening dat zij haar reguliere rol als toezichthouder, klankbord en werkgever van de directeur-bestuurder goed heeft kunnen uitoefenen. Terugkijkend op het jaar 2020 is er sprake geweest van een goede sfeer tussen ALV en directeur-bestuurder waarbij de besluiten in unanimitieit zijn genomen.

Medezeggenschap

De ondersteuningsplanraad (OPR) bestaat uit vertegenwoordigers van de schoolbesturen die lid zijn van SVZ. In de OPR zijn ouders, leerlingen en medewerkers vertegenwoordigd. De OPR heeft als belangrijkste taak instemming te verlenen op het ondersteuningsplan. De OPR is in 2020 vier keer bij elkaar gekomen. Voor een uitgebreider verslag zie paragraaf 9.3.

3. Kerngegevens en resultaten

In onderstaande tabellen worden de kerngegevens weergegeven van de regio en van Stichting Saenstroom. Onder de tabellen staat een korte toelichting op de gegevens.

Tabel 1a: Leerlinggegevens regionaal (bron: DUO)

Jaar	Aantal II	Aantal II	% II	Aantal II	% II	Aantal II	% II	Aantal II	% II
	Totaal	vmbo/havo /vwo	vmbo/havo /vwo	Pro	Pro	VSO	VSO	lwoo	lwoo
1-10-2020	9.591	8.923	93,0%	336	3,5%	332	3,5%	336	3,5%
1-10-2019	9.633	8.981	93,2%	299	3,1%	353	3,7%	685	7,1%
1-10-2018	9.785	9.123	93,2%	296	3,0%	366	3,7%	1.088	11,1%
1-10-2017	10.043	9.368	93,3%	334	3,3%	341	3,4%	1.517	15,1%

Tabel 1b: leerlinggegevens landelijke vergelijking (bron: DUO)

Jaar	Aantal II	Aantal II	% II	Aantal II	% II	Aantal II	% II	Aantal II	% II
	Totaal	vmbo/havo /vwo	vmbo/havo /vwo	Pro	Pro	VSO	VSO	lwoo	lwoo
1-10-2020	12.724	11.876	93,3%	391	3,1%	457	3,6%	508	4,0%
1-10-2019	12.945	12.106	93,5%	383	3,0%	456	3,5%	653	5,0%
1-10-2018	13.187	12.352	93,7%	383	2,9%	452	3,4%	826	6,3%
1-10-2017	13.556	12.711	93,8%	388	2,9%	457	3,4%	1.068	7,9%

Het aantal leerlingen in het praktijkonderwijs is vergeleken met de afgelopen jaren opmerkelijk gestegen, vooral op de locatie De Faam. Er is niet één specifieke oorzaak aan te geven. Gedeeltelijk is het te verklaren door de pro-vmbo-klas, waarbij leerlingen een pro-beschikking ontvangen. Voor een ander deel komt de stijging van een iets grotere aanmelding vanuit de omliggende regio. Ook is er sprake van een iets grotere afstroom vanuit het vmbo. Dit laatste is onder de aandacht gebracht van de vmbo-scholen. Over de trend in het aantal leerlingen lwoo zijn geen conclusies mogelijk.

Doordat samenwerkingsverbanden gebruik kunnen maken van de mogelijkheid tot opting-out m.b.t. lwoo, zijn de landelijke cijfers niet meer relevant voor een vergelijking met de regionale cijfers. In 2020 is voor de leerlingen in leerjaar 1, 2 en 3 in de regio ook gebruik gemaakt van de regeling opting-out. Daarmee wordt het lwoo niet meer per leerling toegekend en is een vergelijking met eerdere jaren niet zinvol.

Het aantal leerlingen in het vso is landelijk licht gestegen. In de regio is vanaf 2017 een stijging te zien. In 2020 een lichte daling. Er zijn veel factoren die invloed kunnen hebben op

deze kleine verschillen. Naast de constatering dat niet alle leerlingen die een TLV kregen direct plaatsbaar waren in het vso vanwege capaciteitsproblemen en lerarentekort, speelde de coronacrisis een rol. Aan de ene kant werden niet alle TLV's verzilverd en daarnaast konden niet alle leerlingen uit het vso uitstromen, vanwege het niet kunnen lopen van stagetrajecten of wennen in een dagbesteding. Gezien de kleine aantallen zijn trends moeilijk vast te stellen. Het percentage vso-leerlingen ligt voor het eerst sinds 2016 weer onder het landelijk gemiddelde.

Gegevens scholen

Jaarlijks wordt een aantal gegevens opgehaald bij de scholen om inzicht te krijgen in het aantal leerlingen dat extra ondersteuning nodig heeft in het regulier onderwijs of op het opdc. De scholen richten zelf arrangementen in die deze extra ondersteuning bieden en beslissen ook zelf welke leerlingen er gebruik van maken. Voor alle leerlingen met extra ondersteuning dient de school een ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) te maken. In dit plan staat een beschrijving van de leerling, het perspectief op de uitstroom en de ondersteuningsbehoeften van de betreffende leerling. In het handelingsdeel beschrijft de school welke ondersteuning wordt ingezet. Ouders hebben instemmingsrecht op dit deel van het OPP. De scholen moeten het OPP tenminste één keer per jaar evalueren met de leerling en de ouders.

Tabel 2a. Leerlinggegevens 16/17 tot en met 19/20 op basis van DUO, overige gegevens opgave volgens scholen

Scholen jaar	PrO 19/20	PrO 18/19	PrO 17/18	PrO 16/17	opdc 19/20	opdc 18/19	opdc 17/18	opdc 16/17
Totaal aantal leerlingen	299	300	334	358	137	169	197	175
Aantal in arrangementen	50	52	55	51	49	60	48	40
Percentage in arrangementen	16,72%	17,33%	16,47%	14,25%	35,77%	35,50%	24,37%	22,86%
Aantal verw. VSO	4	4	6	4	6	10	12	15
Percentage VSO	1,34%	1,33%	1,80%	1,12%	4,38%	5,92%	6,09%	8,57%
Aantal verw. TOP	0	3	2	2	7	2	2	4
Aantal verw. BBZ	0	0	0	0	1	0	1	1
Diagnostische klas	2	1	0	0	1	0	1	0
Chronisch ziek/Fysieke beperking	3	5	1	2	2	2	3	2
Cluster 1/2	0	1	6	5	0	2	6	8

In het opdc was in 2018/2019 een flinke stijging te zien van het aantal leerlingen in een arrangement. Doel was om dit in 2019/2020 weer te laten dalen door de ondersteuning in klassenverband te intensiveren. Het aantal is teruggelopen, procentueel gezien echter beperkt. Door de coronamaatregelen zijn de effecten van de verandering in aanpak moeilijk te beoordelen.

Tabel 2b. Totaal op basis van DUO, overige gegevens volgens opgave scholen (vmbo excl. ISK)

Scholen jaar	vmbo * 19/20	vmbo 18/19	vmbo 17/18	vmbo 16/17	havo/vwo 19/20	havo/vwo 18/19	havo/vwo 17/18	havo/vwo 16/17
Totaal aantal leerlingen	3901	3988	4253	4594	4.831	4.847	4805	4605
Aantal in arrangementen	195	204	261	263	174	206	193	170
Percentage in arrangementen	5,00%	5,12%	6,14%	5,72%	3,60%	4,25%	4,02%	3,69%
Aantal verw. VSO	19	21	28	27	6	6	15	13
Percentage VSO	0,49%	0,53%	0,66%	0,59%	0,12%	0,12%	0,31%	0,28%
Aantal verw. TOP	16	28	25	20	4	2	4	3
Aantal verw. BBZ	12	15	6	8	0	0	1	0
Diagnostische klas	11	3	7	8	19	0	0	1
Chronisch ziek/Fysieke beperking	16	7	17	16	6	24	28	30
Cluster 1/2		11	7	6		7	6	7

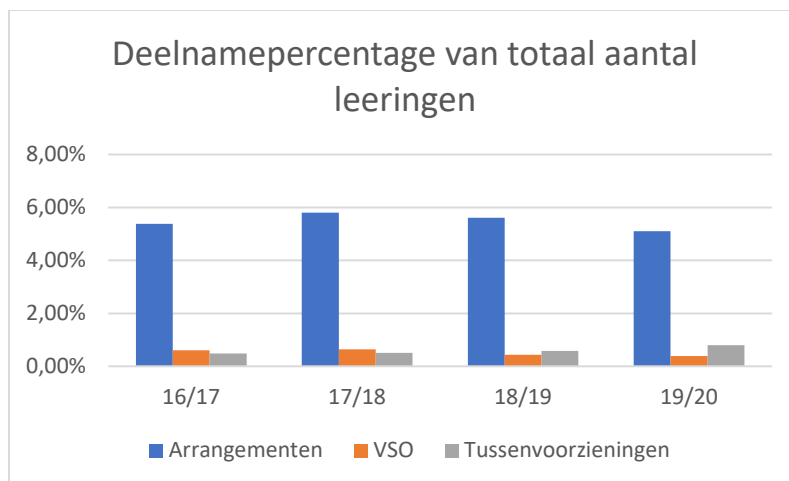
De stijgende lijn van het aantal arrangementen in de havo/vwo-scholen werd in schooljaar 2018/2019 doorgezet, maar laat in 2019/2020 een opvallende daling zien. De scholen hebben naar aanleiding van de stijgende lijn in arrangementen die vorig jaar zichtbaar was, aangegeven meer sturing te willen geven aan de toename van het aantal leerlingen in de arrangementen. Er is ingezet op het systematisch nagaan wat het effect is van de

ondersteuning die geboden wordt, het afbouwen van de ondersteuning en het afsluiten van het traject in het arrangement is. Dit heeft een duidelijk effect gehad.

Het aantal verwijzingen naar vso vanuit havo/vwo is stabiel gebleven. De scholen voor havo/vwo hebben in een aantal gevallen een passend maatwerktraject voor leerlingen kunnen bieden, waar deze in het verleden naar het vso werden verwezen. Daarmee zien we dat de ondersteuning in de school zich aan het versterken is.

In de vmbo-scholen zien we zowel in de arrangementen als in de verwijzingen naar het vso een opvallende daling. De schoolsluiting als gevolg van corona wordt zeker als factor gezien die effect kan hebben gehad op de deelname aan arrangementen. We zullen volgend schooljaar moeten afwachten of er sprake is van een nieuwe trend.

Tabel 2c. Trends alle scholen



Klachten en geschillen zijn in de afgelopen jaren sporadisch voorgekomen. Dit houdt in dat scholen en ouders over het algemeen gezamenlijk tot oplossingen komen. De inzet van een onderwijsconsulent en/of een onafhankelijk advies van SVZ zijn mogelijkheden om bij situaties waarbij school en ouders er samen niet uit komen, toch tot een oplossing te komen.

Gegevens Commissie voor Toewijzing en Advies (CTA)

In onderstaande overzichten worden de door de CTA besproken dossiers van 2020 weergegeven. Voor een toelichting op de gegeven van Stichting Saenstroom vmbo, TOP en BBZ wordt verwezen naar hoofdstuk 4.

Tabel 3a Behandelde dossiers toelating tussenvoorzieningen TOP, BBZ

Voorziening	Saenstroom TOP	BBZ
Aangevraagd	35	13
Toegelaten	30	12
Afgewezen	4	0
Teruggetrokken	1	1

Tabel 3b Behandelde dossiers toelating Stichting Saenstroom vmbo/schakel

Saenstroom vmbo	Aangevraagd	Toegekend	Afgewezen
Vanuit PO	63	60	3
vanuit zij-instroom	8	6	2
vanuit schakelklas	13	9	4

Tabel 3c Behandelde dossiers toelaatbaarheidsverklaringen

Toelaatbaarheids-verklaring	Aangevraagd	Toegekend	Categorie	Afgewezen	Verlenging	Nieuwe aanvraag
VSO	188	187	6x hoog 11 x midden 170 x laag	1	106	81
Praktijkonderwijs	109	109	nvt	0	nvt	nvt

Resultaten terugdringen aantal thuiszittende leerlingen

SVZ heeft samen met de partners die betrokken zijn bij leerlingen die niet naar school gaan, een Zaans Pact opgesteld. In dit pact liggen afspraken vast over de preventie (verzuimaanpak), de wijze waarop thuiszittende leerlingen gezamenlijk besproken worden (de thuiszitterstafel), het bieden van onderwijs-zorgarrangementen en het beoordelen van nieuwe vrijstellingsaanvragen.

De scholen hebben de afgelopen jaren al veel geïnvesteerd in de verzuimaanpak en houden het verzuim van de leerlingen bij. De focus ligt op het terugdringen van frequent verzuim en langdurig verzuim, beide belangrijke signalen die kunnen leiden tot thuiszitten. Met de school wordt besproken welke interventies zijn ingezet en welk effect deze hebben op het verzuim.

Conform de afspraken in het Zaans Pact is een coördinator thuiszitters aangesteld, die de registratie van de thuiszitters bewaakt en voorzitter is van de thuiszitterstafel. De vaste kern van de thuiszitterstafel bestaat uit een voorzitter, leerplichtambtenaar, medewerker jeugdteam, jeugdarts, vertegenwoordiger gemeente Zaanstad en vertegenwoordiger SVZ. Een vertegenwoordiger van de school van inschrijving is altijd aanwezig bij de bespreking van hun leerling. Ouders, leerling en indien van toepassing een hulpverlener worden eveneens uitgenodigd, maar maken niet altijd gebruik van deze mogelijkheid. Scholen, jeugdteams, leerplicht en jeugdartsen hebben casussen aangedragen.

Bij de tafel wordt het onderscheid tussen geoorloofd en ongeoorloofd niet gemaakt. In veel gevallen is dat ook niet altijd duidelijk. Alle casussen zijn complex en zelden gaat het om het klassieke spijbelen.

Door het gebruik van het registratiesysteem van Indigo kunnen casussen goed worden gevolgd. Dit systeem is in de loop van 2019 in gebruik genomen. Het afgelopen jaar 2020

hebben we daar dus voor de eerste keer optimaal gebruik van gemaakt. Elke drie maanden wordt aan de inspectie doorgegeven hoeveel leerlingen op dat moment ongeoorloofd thuiszitten.

Het Zaans Pact wordt in 2021 geëvalueerd.

Tabel 3d Thuiszitters

Thuiszitter	2020	2019
Totaal aantal leerlingen	36	39
Terugkeer naar school	11	17
Vrijstelling	2	0
Niet meer leerplichtig	2	0
Nog op de lijst	21	22
<i>Waarvan < 3 maanden</i>	<i>8</i>	<i>11</i>

In geval er sprake is van ‘terug naar school’ gaat het vaak om kleine stapjes, waarbij onderwijs weer onderdeel wordt van het dagelijks leven van de leerling maar waarbij zeker nog niet altijd sprake is van een gehele terugkeer.

Doelstellingen ondersteuningsplan

In het ondersteuningsplan zijn tien doelstellingen opgenomen. Hieronder worden de resultaten van de doelen over 2020 weergegeven.

Nr.	Thema	Doelen vanaf 1-8-2019	Resultaten 2020
1.	Onderwijs is afgestemd op de cognitieve mogelijkheden van de leerlingen.	85% van de leerlingen met een OPP behaalt een diploma op het niveau waarop zij zijn ingestroomd.	Zowel bij de start van het cohort 2014 als 2015 is door de scholen nog onvoldoende nauwkeurig geregistreerd, zodat daarvan geen betrouwbare weergave is te geven. Het cohort 2016 zal de eerste resultaten laten zien, met betrekking tot het vmbo
2.	Aantal leerlingen in vso	Geleidelijke afname naar maximaal 3% in 2022 van het totaal aantal leerlingen in de regio. Beleidsafspraken voor terugkeer van vso naar vo.	<ul style="list-style-type: none"> Na een aantal jaar achter elkaar een stijging te hebben gezien in het aantal leerlingen dat verwezen werd naar het vso, zien we dit jaar voor de tweede keer een daling. Het percentage is onder het landelijk gemiddelde gekomen. De CTA en de scholen hebben bewuster het gesprek gevoerd of vso wel echt noodzakelijk is. Daarmee is een aantal keer gekozen voor maatwerktrajecten in het regulier onderwijs, waarbij de leerling beter tot zijn recht komt. De mogelijkheden in de variawet hebben hier positief aan bijgedragen. Terugkeertraject vso is verkend. Terugkeer gebeurt weinig en blijkt in de praktijk ook erg lastig. Het Altra College Zaanstreek is hier bewust beleid op gaan voeren en zoekt vroegtijdig samenwerking met de school waar de leerling naar toe zou kunnen.
3.	Dekkend netwerk thuisnabij	Leerlingen binnen de regio een plek bieden die ondersteuning nodig hebben op het grensgebied van praktijkonderwijs en vso.	Leerlingen die op het grensgebied van pro - vso -zml passend onderwijs nodig hebben, worden in een apart overleg met de betrokken scholen besproken. Het Altra College Krommenie heeft de mogelijkheden uitgebreid om de praktijkschoolleerlingen onderwijs te bieden en te begeleiden naar werk. Dit blijkt niet voor alle leerlingen de beste plek, maar heeft wel geleid tot een afname van het aantal praktijkschoolleerlingen dat buiten de regio naar het vso gaan.
4.	Onderwijs en jeugdhulp	Het vinden van een adequate samenwerking tussen onderwijs, jeugdhulp, jeugdgezondheidszorg en leerplicht die faciliterend is aan de leerlingen op school.	De gemeente Zaanstad heeft de onderwijsbesturen betrokken bij de doorontwikkeling van de jeugdteams. Dit heeft in 2019-2020 geleid tot drie proeftuinen in het vo met verschillende intensiteiten van samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp. De proeftuinen waren zeer leerzaam en hadden wisselend succes in de samenwerking. Veel van deze ervaringen blijken persoonsafhankelijk of situatieafhankelijk. De proeftuinen worden doorgezet in een structurele aanpak. Alle scholen hebben inmiddels een vaste verbinding met een jeugdteam, jeugdarts en leerplichtambtenaar. Op deze wijze wordt de samenwerking voortgezet.
5.	Extra ondersteuning en zorgplicht	Scholen hebben kwantitatieve en kwalitatieve doelen gesteld t.a.v. het ondersteuningsaanbod.	Jaarlijks worden de kwantitatieve en kwalitatieve doelen van de scholen, door de directeur van het samenwerkingsverband besproken met de schoolleiding van elke school. De gesprekken vinden plaats in september en januari.

Nr.	Thema	Doelen vanaf 1-8-2019	Resultaten 2020
6.	Financiën	Er is sprake van een doelmatige en rechtmatige inzet van middelen.	De verantwoording van de inzet van de middelen van het samenwerkingsverband wordt m.b.v. een format in kaart gebracht en door zowel het eigen bestuur als de directeur/bestuurder van het samenwerkingsverband besproken met de schoolleiding van elke school. Het samengevatte resultaat van 2019-2020 is in hoofdstuk 6.2 beschreven.
7.	Schoolverzuim en thuiszitters	Vanaf 1 augustus 2020 kan voor elke leerling die dat nodig heeft binnen 3 maanden een, al dan niet tijdelijk, onderwijs- en zorgarrangement worden geboden.	In de regio wordt samengewerkt volgens de afspraken in het Zaan Pact. De ambitie per 1 augustus 2020 is niet gehaald. Dit wordt ook landelijk gezien. Het blijkt heel lastig om binnen drie maanden een oplossing te bieden. Dit heeft te maken met de complexiteit van de casussen: psychiatrische problematiek, de thuissituatie en maatschappelijke problemen spelen vaak een rol bij langdurig thuiszitten. Wel biedt de mogelijkheid van maatwerk steeds meer een oplossing voor het opstarten van onderwijs. In 2021 wordt het Zaan Pact geëvalueerd. In paragraaf 3 van het verslag staan de aantallen over 2020 beschreven.
8.	Overstap po-vo en vo-mbo (kwetsbare jongeren)	Doorlopende ondersteunings- en leerlijn voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften. Iedere leerling met een extra ondersteuningsbehoefte heeft een begeleider bij de overstap.	<ul style="list-style-type: none"> In het kader van de overstap po-vo is het mogelijk gemaakt consultatiegesprekken te voeren over leerlingen in groep 7. Hier wordt in beperkte mate gebruik van gemaakt. In het kader van de overstap vo-mbo wordt ingezet op de begeleiding van jongeren uit het praktijkonderwijs en vso. In 2020-2021 worden de vmbo-scholen extra gefaciliteerd om de begeleiding bij de overstap van leerlingen met extra ondersteuning te versterken.
9.	Betrokkenheid ouders/verzorger	In elk OPP is expliciet opgenomen wat de rol van ouders/verzorgers is bij de begeleiding van hun kind.	In de gesprekken met de scholen wordt dit als aandachtspunt genoemd. Een aantal scholen heeft dit al geïntegreerd in de systematiek van het OPP. Andere scholen kunnen hier nog een slag in maken.
10.	Aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt	Er moet een sluitende aanpak komen voor leerlingen die vanuit het praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs toegeleid worden naar de arbeidsmarkt.	De kwantitatieve analyse maakt zichtbaar dat degenen van een kwetsbare opleiding die werk vinden, vaak geen 'stabiel' of bestendig werk hebben. Dat werpt de vraag op of meer intensieve arbeidsmarktvoorbereiding en 'arbeidsmarktnazorg', voor degenen met als hoogst voltooide onderwijs pro, vmbo-b of mbo-1 een goed idee is. Gebruik van veel al beschikbare informatie en een vertrouwd gezicht kan de jongeren ondersteunen. De ontwikkelingen zijn door de coronamaatregelen onder druk komen te staan. Stages zijn moeilijk te vinden en uit te voeren, juist voor de kwetsbare leerlingen is dit een extra uitdaging.

4. Tussenvoorzieningen

4.1 Kerngegevens Stichting Saenstroom vmbo en schakel

De aantallen in- en uitstroom van leerlingen binnen de verschillende onderdelen van Stichting Saenstroom lieten tot en met het schooljaar 2017-2018 een redelijk stabiel beeld zien.

De instroom in de schakelklas en vmbo-klassen is vanaf schooljaar 2018-2019 teruggelopen naar 10 klassen in 2019-2020.

In schooljaar 2019-2020 waren er te weinig aanmeldingen voor de schakelklas, waardoor er geen schakelklas gevormd kon worden. Ondanks dat er geen schakelklas is geweest (leerlingen die veelal uitstromen naar klas 1 binnen het opdc) was er wel groei in het aantal aanmeldingen per 1-8-2020, waardoor Stichting Saenstroom niet verder is gedaald, maar juist licht is gestegen in leerlingaantal.

Door- en uitstroom schakelklas	2019-2020	2018-2019	2017-2018	2016-2017
Uitstroom schakelklas - regulier vmbo	0	2	3	3
Doorstroom schakelklas - opdc vmbo	0	10	9	12
Uitstroom schakelklas naar pro	0	0	0	0
Uitstroom schakelklas naar vso	0	1	3	1
Totaal	0	13	15	16
Door- en uitstroom vmbo klas 1	2019-2020	2018-2019	2017-2018	2016-2017
Uitstroom vmbo klas 1 - klas 2 regulier	6	3	8	3
Doorstroom vmbo klas 1 - klas 2 opdc	65	62	67	76
Uitstroom vmbo klas 1 - pro	0	1	1	1
Uitstroom vmbo klas 1 - vso	3	4	6	5
Verlenging vmbo klas 1	3			
Totaal	77	70	82	85
Door- en uitstroom vmbo klas 2	2019-2020	2018-2019	2017-2018	2016-2017
Uitstroom vmbo klas 2 – klas 3 regulier	61	78	80	59
Basis	33	38	38	37
Kader	20	31	21	11
Gem/TL	8	9	21	11
Uitstroom vmbo klas 2 - pro	2	1	1	2
Uitstroom vmbo klas 2 - vso	2	5	3	8
Uitstroom vmbo klas 2 - havo	0	0	0	1
Verlenging vmbo klas 2	2			
Totaal	67	84	84	70
Instroom	2020-2021	2019-2020	2018-2019	2017-2018
Instroom schakel	16	0	13	15
Instroom vmbo	60	73	70	93
Instroom Totaal	76	73	83	108
Totaal leerlingenaantal alle klassen vmbo + schakel	146	136	169	196

4.2 Ontwikkelingen Stichting Saenstroom vmbo en schakelklas

In 2020 heeft de schoolleiding van Stichting Saenstroom de monitoring van de resultaten taal- en rekenonderwijs via DIA-scores ter hand genomen, het specifiek benoemen van doelen in het OPP verbeterd, de aanpak en strategie gerichte instructie aan leerlingen verbeterd, de eigenaarschap leerlingen d.m.v. benoemen leerdoelen, het voeren van ontwikkelgesprekken en het werken met weekplanners vergroot en bepaling aandachtspunten bepaald op het gebied van sociale veiligheid.

Onderwijstijd

In de geprogrammeerde lestijd voor het schooljaar 2019/2020 is rekening gehouden met 2 % lesuitval. Normaal gesproken wordt dit voor een heel jaar berekend. In verband met de sluiting van de scholen vanaf 16 maart jl. en de gedeeltelijke heropening van de scholen is besloten om uit te gaan van 25 schoolweken i.p.v. de 39 schoolweken die stonden geprogrammeerd. In deze periode heeft gespeeld het vertrek van een mentor na 2 maanden en twee langdurig zieken.

Saenstroom OPDC Wormerveer
Lesuitval Totaal schooljaar 2019-2020 25 lesweken

klas	*ziekte	*verlof	*scholing	*div org	*recuperatie	Totaal lesuitval	Totaal lessen	percentage lesuitval
1A	8	3	3	2	3	19	846	2,2%
1B	4	0	2	4	4	14	846	1,7%
1C	14	7	2	5	2	30	846	3,5%
1D	6	1	0	2	2	11	846	1,3%
1E	9	0	0	3	2	14	846	1,7%
2A	5	10	3	3	7	28	849	3,3%
2B	20	5	0	2	1	28	849	3,3%
2C	17	1	0	3	3	24	849	2,8%
2D	5	1	0	9	3	18	849	2,1%
2E	10	6	3	7	2	28	849	3,3%
totaal	98	34	13	40	29	214	8475	2,5%

uitval zonder recuperatie	percentage uitval zonder recuperatie
16	1,9%
10	1,2%
28	3,3%
9	1,1%
12	1,4%
21	2,5%
27	3,2%
21	2,5%
15	1,8%
26	3,1%
185	2,2%

Oorzaken uitval		
	lessen	in %
Ziekte	98	1,2%
Verlof	34	0,4%
Scholing	13	0,2%
Organisatie	40	0,5%
Recuperatie	29	0,3%
totaal	214	2,5%

Resultaten oud-leerlingen Stichting Saenstroom vmbo

Stichting Saenstroom volgt de uitgestroomde leerlingen ruim 2 jaar. De laatste groep die gediplomeerd is (juli 2020) stroomde in 2018 uit bij Stichting Saenstroom.

Van allen die geen diploma hebben behaald na 2 jaar doubleert 50% in klas 3, gaat 30% ongediplomeerd naar het mbo, gaat 20% naar vso of een instelling.

Tabel 4d: Resultaten oud-leerlingen Stichting Saenstroom vmbo

Stroom opdc in j:	Trias Diploma		Compaen Diploma		Saenredam Diploma		Pascal Zuid Diploma		Zuiderzee Diploma		Onvertraagd diploma
	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	Nee	
2018	10	1	25	4	14	0	1	0	9	1	91,0%
2017	9	2	10	2	15	0	8	1	7	1	89,1%
2016	19	1	30	2	17	3	7	2	13	1	91,0%
2015	22	1	15	3	8	3	4	0	5	2	85,7%

Personele ontwikkelingen

Met alle medewerkers worden planningsgesprekken, eerste en tweede functionerings- en ontwikkelingsgesprekken en beoordelingsgesprekken gevoerd. Bij deze gesprekken staat de competentieontwikkeling van de betrokkene centraal in relatie tot de verwachte bekwaamheden. In 2019 is het beleid functiemix, met name het benoemingsbeleid, na instemming van MR en vaststelling door het bestuur vernieuwd. Bij de start van het jaar 2020 is het nieuwe beleid uitgevoerd.

Begin 2019 is het taakbeleid geëvalueerd en zijn er onderdelen over “Ontwikkeltijd Leraren” en werktijden toegevoegd. Ook bij taakbeleid heeft de MR ingestemd en het bestuur het aangepaste beleid vastgesteld.

In het schooljaar 2019/2020 en de eerste fase van het schooljaar 2020/2021 is er een uitgebreid scholingstraject geweest, er heeft veel individuele scholing en teamscholing plaatsgevonden. Ook heeft er veel scholing plaatsgevonden middels Webinars.

Ook dit schooljaar zijn er scholingsafspraken gemaakt met twee docenten die door het wegvallen van Iwoo als grond van bevoegdheid voor het lesgeven aan het vmbo een opleiding moeten gaan doen om opnieuw een bevoegdheid te behalen. Het gaat hier om de opleiding ‘Groepsleerkracht onderbouw vmbo-basis/kader’.

Medezeggenschap

De samenwerking tussen schoolleiding en MR is positief. Vergaderingen verliepen in een prettige sfeer, de MR geeft aan goed door de directie op de hoogte te worden gehouden en als een volwaardige gesprekspartner te worden gezien.

Tevredenheidsonderzoek

Stichting Saenstroom laat om de twee jaar een groot tevredenheidsonderzoek uitvoeren. Het laatste onderzoek is in maart 2020 gedaan. Zowel ouders, leerlingen als medewerkers waren toen over vrijwel alle aspecten erg tevreden. Het onderwijs en de begeleiding van leerlingen worden door alle partijen positief beoordeeld. Personeel is zeer tevreden met het werkklimaat, verzuimbeleid, de begeleiding van nieuwe medewerkers, ontwikkelingsmogelijkheden, inbreng en schoolleiding.

Onderstaand de tabel met rapportcijfers over diverse jaren.

	2020	2018	2016	2014
Schoolleiding	8,7	8,5	8,5	8,0
OP	7,5	8,2	8,2	8,0
OOP	7,9	8,1	8,3	7,5
Ouders	7,9	8,2	7,9	8,1
Leerlingen	7,2	7,5	7,3	7,3

Inspectiebezoek

In de loop van 2019 zijn er verbeteracties gepland en uitgevoerd, een aantal is gerealiseerd in 2020.

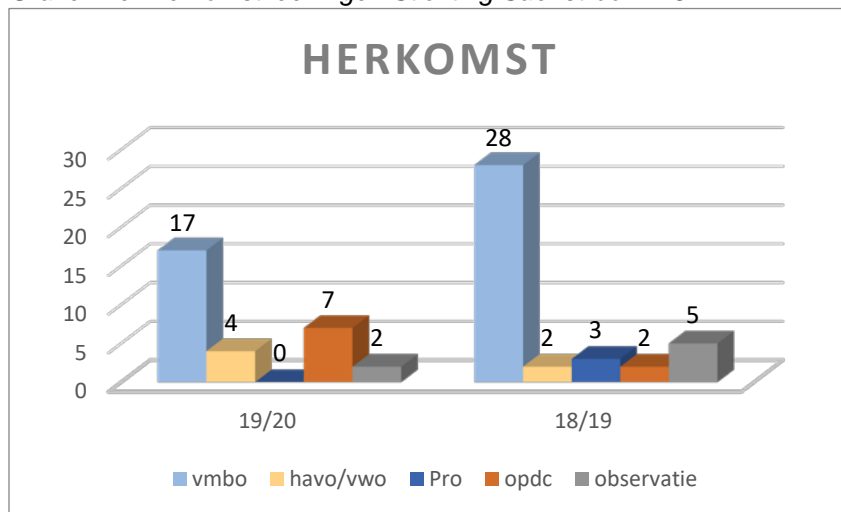
- Voor wat betreft de verantwoordelijkheid bij de kassierscholen zijn er afspraken gemaakt over contact momenten tussen Stichting Saenstroom en de kassierschool om leerlingen door te nemen die op dat moment op Stichting Saenstroom zitten, of leerlingen die aangemeld zijn voor een plaatsing op Stichting Saenstroom. Ook zijn er afspraken gemaakt om de OPP's van de huidige leerlingen samen te evalueren. Hieruit kan voortvloeien dat er eventueel tussentijdse uitstroom of afwijking van het perspectief wordt overwogen. Later in het schooljaar heeft er zowel een evaluatie als overdrachtsgesprek plaatsgevonden.
- Begin schooljaar 19/20 zijn er toetsen afgenomen voor taal en rekenen via het programma Dia toetsen. Na afname zijn de resultaten geanalyseerd door de docenten en opgenomen in het OPP. Het programma signaleert sterke en zwakke leerlingen en diagnosticeert taal- en rekenproblemen. Vervolgens zijn leerlingen aan de slag gegaan met oefenmateriaal via Dia Taal. Aan het einde van het schooljaar is opnieuw getoetst.
- Op het gebied van kwaliteitszorg is er middels twee werkmiddagen gewerkt aan de kwaliteitsverbetering op orthodidactisch gebied. In de eerste middag is vooral aandacht besteed aan emotie en leren van leerlingen. De twee werkmiddag was praktischer van aard. Na informatie over dyslexie en dyscalculie, werd in 4 tafelpresentaties de hulpmiddelen bij begrijpend lezen, technisch lezen, rekenen en spelling besproken door docenten uit het team. Daarna ging men aan de slag om de resultaten uit de dia-toetsen te vertalen naar SMART geformuleerde doelen.

4.3 Resultaten Saenstroom TOP

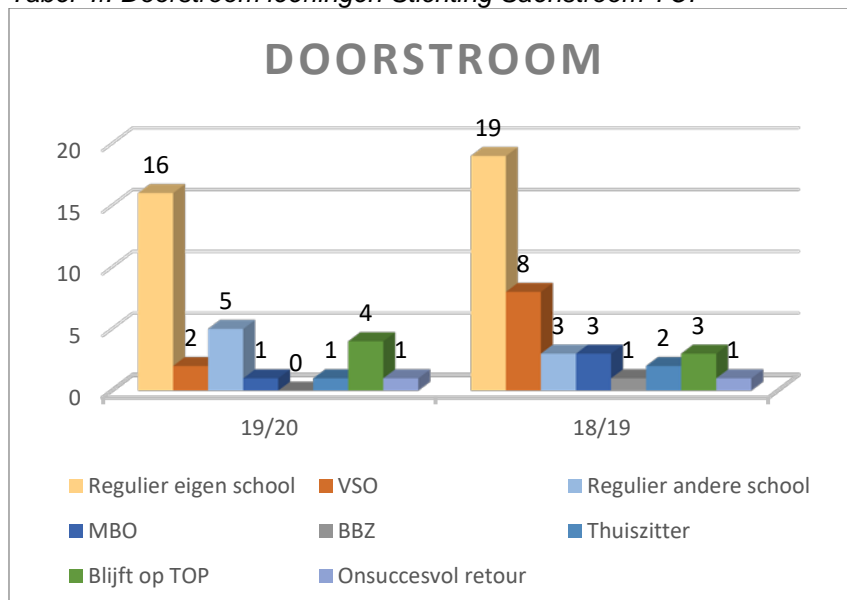
In 2019/2020 hebben 30 leerlingen en in 2018/2019 hebben 40 leerlingen gebruik gemaakt van Saenstroom TOP. Wegens de in maart 2020 getroffen maatregelen in verband met corona is de school op 16 maart gesloten tot en met eind mei. Hierdoor is een aantal leerlingen niet gestart en zijn er geen nieuwe aanmeldingen gekomen.

De herkomst en doorstroom van deze leerlingen is terug te zien in resp. grafiek 4e en 4f.

Grafiek 4e: Herkomst leerlingen Stichting Saenstroom TOP



Tabel 4f: Doorstroom leerlingen Stichting Saenstroom TOP



In 2019/2020 zien we weer een groot aantal leerlingen terugkeren naar regulier onderwijs. Daarmee voldoet de voorziening aan de verwachtingen. Daarnaast blijkt uit het tevredenheidsonderzoek dat ouders en leerlingen erg tevreden zijn over de aanpak en begeleiding. Daarbij wordt de samenwerking met de hulpverlening (een vaste medewerker in het team van TOP) als zeer positief ervaren.

4.4 Resultaten BBZ

BBZ heeft een naamsverandering ondergaan: "Baanbegeleiding Zaanstad" is gewijzigd in "Begeleiding Beroepsvoorbereiding Zaanstad". De naam past beter bij de activiteiten van BBZ. De afkorting is hetzelfde gebleven. BBZ is een plusvoorziening en krijgt daarmee subsidie vanuit de vsv-middelen. In 2019/2020 hebben 12 leerlingen gebruik gemaakt van BBZ. Doel van de voorziening is voortijdig schoolverlaten voorkomen voor leerlingen die wegens persoonlijke omstandigheden geen motivatie meer hebben voor het vo. De doelgroep is zeer

pittig en de doorstroom is wisselend. Het betreft leerlingen die in zeer uiteenlopende, maar vaak ook zeer complexe omstandigheden zitten. Voor elke leerling wordt zoveel mogelijk aangesloten bij het perspectief en de mogelijkheden van de leerling. De meeste leerlingen verblijven een aantal maanden in de voorziening.

De stages lopen bij de meeste leerlingen goed en helpen om structuur te bieden en richting te geven aan de toekomst. De doorstroom van de afgelopen vier jaar is in onderstaande tabel weergegeven.

Tabel 4g: Gegevens BBZ

Aantallen BBZ	2019-2020	2018-2019	2017-2018	2016-2017
Instroom	12	14	9	12
Uitstroom				
Entree	10	10	5	9
vso		1	2	2
Traject/werken i.o.m. leerplicht			1	1
Verhuizing		1		
Pro via TOP		1		
	10	13	8	12
BBZ verlenging	2	1	1	

5. Bijzondere projecten

SVZ heeft vier lopende projecten:

1. Schoolmaatschappelijk werk

Het schoolmaatschappelijk werk is onderdeel van de ondersteuningsstructuur van de scholen voor voortgezet onderwijs. SVZ ontvangt hiervoor van de drie gemeenten (Zaanstad, Wormerland en Oostzaan) een subsidie die de helft van de kosten dekt. De andere helft wordt door het onderwijs zelf opgebracht.

Het schoolmaatschappelijk werk heeft als opdracht het bieden van lichte ondersteuning in gevallen waarbij de leerlingen belemmeringen ervaren in de schoolsituatie waarbij de oorzaak van deze belemmeringen buiten school liggen: in de gezinssituatie of in de omgeving van de leerling.

De schoolmaatschappelijk werker kan preventie en lichte ondersteuning uitvoeren op de school en de afweging maken om door te schakelen naar het jeugdteam van de wijk waar de leerling woont, of de leerling en diens ouders met een aantal gesprekken op school ondersteunen.

De schoolmaatschappelijk werker is laagdrempelig voor leerlingen en kan de zorg van docenten voor een leerling op een professionele wijze overnemen, zodat het onderwijs zich kan richten op de kerntaak: leren en ondersteuning bieden in de leersituatie.

2. Plusvoorzieningen

Het vsv project 2016-2020

SVZ ontvangt vanuit de RMC-regio 21 middelen vanuit de afspraken die gemaakt zijn in het kader van voortijdig schoolverlaten. Over de inzet van deze plusmiddelen is een plan gemaakt door de subregio Zaanstreek-Waterland. In onze regio worden de volgende activiteiten in 2019/2020 ondersteund:

- BBZ; voor de resultaten zie blz. 20.
- Palet vergroten om kwetsbare jongeren de mogelijkheid te bieden een startkwalificatie te halen. Hiervoor biedt het voortgezet speciaal onderwijs een mbo-2 route aan. Daarnaast worden leerlingen die in het praktijkonderwijs gezeten hebben vanuit deze middelen nog begeleid bij stages in het mbo-2 traject.
- De Teacchgroep bij Dynamica vso wordt ondersteund met een onderwijsassistent. In deze groep wordt een speciale aanpak gerealiseerd voor zwaar autistische jongeren, die wel mogelijkheden hebben richting vervolgonderwijs en arbeidsmarkt.
- Het starten van een pro-vmbo basisaanbod in de regio is ondersteund vanuit de plusmiddelen.

Het vsv project 2016-2020 is volledig afgerond in 2020.

Het vsv project 2020-2024

Voor 2020-2024 is een nieuw convenant voortijdig schoolverlaten gestart. De doelen in het convenant zijn opnieuw vastgesteld. De ondersteuning van het mbo-2 traject in het vso is daarmee beëindigd. Het Altra College en Regio College hebben afspraken gemaakt om de begeleiding van deze leerlingen vanuit eigen middelen te realiseren. Ook de ondersteuning van het pro-vmbo traject zal verder met eigen middelen worden vormgegeven.

In het nieuwe convenant ligt een belangrijke preventieve aanpak in het terugdringen van schoolverzuim en voorkomen van thuiszitten. Vanuit deze ambitie wordt de coördinator van de thuiszitterstafel bekostigd vanuit de plusmiddelen. Daarnaast is er een scholingsaanbod georganiseerd om docenten uit de bovenbouw effectiever te laten omgaan met leerlingen die motivatieproblemen hebben. Ook de overstap van vmbo naar mbo voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte wordt extra gefaciliteerd vanuit de plusmiddelen. De activiteiten van BBZ en de Teacchgroep blijven onderdeel van de activiteiten in het kader van de plusmiddelen. We hebben in 2020 al een voorschot ontvangen, de bestedingen komen tot uitdrukking in verslagjaar 2021.

3. Veilige schoolomgeving

Het is van belang om jongeren zoveel mogelijk te laten opgroeien in een veilige omgeving. School is een belangrijke plek in het leven van jongeren. Uit onderzoeken onder scholieren blijkt dat de school voor de meeste jongeren een veilige plek is. Tegelijkertijd zien we dat jongeren buiten school steeds meer deel gaan uitmaken van onveilige netwerken. Deelnemers aan deze netwerken zitten ook op onze scholen en brengen daarmee de onveiligheid in de school. Zij proberen andere, vaak jonge, leerlingen te interesseren voor hun activiteiten en te laten integreren in hun netwerken. Jongeren zijn gevoelig voor dit soort 'spannende' activiteiten, laten zich makkelijk beïnvloeden en willen er graag 'bij horen',

zeker wanneer zij er een bepaalde status of identiteit aan kunnen ontlenuen.

Met name jongeren die kwetsbaar zijn, een instabiele thuissituatie hebben of waarbij de sociaal-economische status van een gezin laag is, zijn gevoelig voor deze netwerken.

Vanuit het regionale veiligheidsoverleg is het idee ontstaan om op een paar scholen het komend jaar te gaan werken met een coördinator veilig leefklimaat. Het betreft niet uitsluitend het leefklimaat op school, maar juist ook de verbinding met de omgeving.

SVZ faciliteert de scholen voor de kosten van deze coördinatoren. Daarnaast is een projectleider aangesteld. Ten behoeve van deze projectleider heeft de Gemeente Zaanstad een subsidie verstrekt aan SVZ.

4. Hoog- en meerbegaafden

Eind 2019 heeft de overheid een subsidie toegekend voor het verbeteren van het onderwijs aan meer- en hoogbegaafden. De subsidie is toegekend op basis van een gezamenlijk plan van de samenwerkingsverbanden voor primair- en voortgezet onderwijs, waarbij de focus ligt op de overgang van po naar vo voor deze leerlingen. Als eerste stap is er een onderzoek uitgevoerd om de doelgroep in kaart te brengen. Dit onderzoek is in 2020 uitgevoerd en inmiddels afgerond. Door de coronamaatregelen heeft de uitvoering van het onderzoek vertraging opgelopen. Daardoor kon de projectorganisatie, die de aanbevelingen van het onderzoek gaat uitwerken en gepland was voor 2020/2021, niet starten. De bedoeling is dat deze nu in 2021/2022 een start maakt.

6. Financiën

6.1 Financieel verslag

SVZ en Stichting Saenstroom zijn twee verschillende rechtspersonen, maar worden financieel ook geconsolideerd, bij elkaar opgeteld. Beide organisaties hebben een eigen financiële huishouding en een aparte (enkelvoudige) jaarrekening.

In dit financieel verslag geven we een korte toelichting op de geconsolideerde cijfers en een uitgebreidere toelichting op de enkelvoudige resultaten van SVZ en Stichting Saenstroom.

In de grondslagen van de jaarrekening (paragraaf 7.1) wordt toegelicht toe dat bij Stichting Saenstroom sprake is van fourterstel in de jaarrekening vanwege een andere verwerkingswijze van doelsubsidies zoals leermiddelen en prestatiebox. Waar wij dit in eerdere jaren aan een schooljaar toerekenden op basis van het matchingsprincipe, doen wij dit nu aan het kalenderjaar waarop deze middelen betrekking hebben. Dit fourterstel zorgt voor andere bedragen in de vergelijkende cijfers op balansniveau bij de posten 'eigen vermogen' en 'korte schulden', en in het resultaat bij de post 'overige baten'.

SVZ inclusief Stichting Saenstroom

SVZ inclusief Stichting Saenstroom opdc heeft een geconsolideerd negatief resultaat van € 674.708. De begroting liet een positief resultaat zien van € 425.500. Hieronder wordt het resultaat per entiteit toegelicht.

SVZ

Resultaat 2020 Bedragen in €	Realisatie jan-dec '20	Begroting jan-dec '20	Vershil jan-dec '20
Resultaat	-527.369	720.000	-1.247.369
Uitsplitsing resultaat:			
<i>Resultaat lwoo</i>	-726	1.020.000	-1.020.726
<i>Resultaat pro</i>	166.890	164.500	2.390
<i>Doorbetalingen pro</i>	-363.500	-198.500	-165.000
<i>Inzet reserve ontwikkelbudget</i>	-18.949	-69.500	50.551
<i>Doorbetaling algemeen resultaat voorgaande jaren</i>	-303.148	-196.500	-106.648
<i>Resultaat algemeen</i>	-7.937	0	-7.937
Totaal	-527.369	720.000	-1.247.369

Het resultaat van SVZ bedraagt € 527.369 negatief t.o.v. een begroot resultaat van € 720.000 positief. Het verschil van € 1.247.369 komt door:

1. Doorbetaling extra lwoo/pro middelen (- € 1.183.335)
2. Doorbetaling algemene middelen (- € 106.648)
3. Minder inzet vanuit het ontwikkelbudget (+ € 50.551)
4. Een algemeen resultaat van (- € 7.937)

We hebben in 2020 besloten om het algemene resultaat van een kalenderjaar voortaan voor de jaarafsluiting nog te beschikken aan de vo-scholen. Voorheen gebeurde dit in het daarop volgende schooljaar. Dit is geen inhoudelijke wijziging, wel een verschil in het moment van doorbetaling, met als doel de reserve van SVZ niet verder te laten oplopen.

In dezelfde lijn heb we na overleg met de onderwijsbesturen besloten om het resultaat lwoo en pro in 2020 niet meer toe te voegen aan de reserves van SVZ, maar door te betalen aan de schoolbesturen met een vmbo-afdeling, conform de opting-out verdeling. In de begroting van SVZ voor 2020 was opgenomen om nog € 1.020.000 toe te voegen aan de reserve lwoo en € 164.500 toe te voegen aan de reserve pro. Deze bedragen hebben we in 2020 dus niet meer toegevoegd aan de reserves, maar extra doorbetaald aan de schoolbesturen.

De scholen vormen voor deze extra doorbetalingen een bestemmingsreserve passend onderwijs. Voor deze middelen geldt dezelfde verantwoordingsplicht op het gebied van doelmatigheid en rechtmatigheid. Voor deze middelen heeft SVZ in de beschikking aan de schoolbesturen aangegeven een bestemmingsreserve te vormen:

Bestuur	Reserve
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad	€ 1.013.440
Stichting Zaam, Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs	€ 284.848
Onderwijsstichting St. Michaël	€ 37.139
Stichting Saenstroom OPDC	€ 37.139
Stichting Zaan Primair voor Openbaar Primair en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs	€ 35.000
Stichting Altra	€ 12.833
Totaal	€ 1.420.398

Stichting Saenstroom

Stichting Saenstroom heeft 2020 afgesloten met een negatief resultaat van € 147.339, waar een negatief resultaat van € 294.500 was begroot.

Het resultaat wijkt ongeveer € 147.000 positief af van de begroting. Dit wordt veroorzaakt door hogere opbrengsten: aanvullende middelen vanuit SVZ, prijsstijging van de bekostiging en een niet begrote bijdrage voor de opleidingsschool. Ook zijn de huisvestings- en overige lasten lager dan begroot door lagere onderhoudslasten en lagere dienstverleningskosten. De personeelslasten zijn wel hoger door het vormen van een voorziening voor de loondoorbetalingsverplichting van een langdurig zieke medewerker.

Treasury

Tot dit jaar zetten wij middelen die niet direct nodig waren weg op een spaarrekening bij de Rabobank. Naar aanleiding van de door de bank berekende negatieve rente en vanwege de wens meer maatschappelijk verantwoord te ondernemen, hebben wij deze rekeningen opgeheven en zijn overgegaan tot schatkistbankieren. Al onze overtollige publieke middelen houden we nu aan in de schatkist van het ministerie van Financiën.

Over de periode dat we nog gebruik maakten van de spaarrekening bij de Rabobank hebben we in 2020 rente moeten betalen. De rentevergoeding van banken was dit jaar voor het eerst negatief. Dit houdt in dat we in 2020 een negatief bedrag hebben moeten inboeken van € 6.363. In 2019 werd nog € 465 aan rente ontvangen. De stand van de liquide middelen is ten opzichte van vorig jaar afgenomen met € 814.000. De liquide middelen van SVZ zijn in 2020 ten opzichte van 2019 jaar gedaald van € 3.300.000 naar € 2.581.000. De liquide middelen van Stichting Saenstroom zijn afgenomen van € 2.430.000 naar € 2.333.000.

6.2 Verantwoording inzet middelen schoolbesturen

Afgeleid van het regionale ondersteuningsplan heeft elke school een eigen schoolondersteuningsprofiel 2018-2022 opgesteld. In dit profiel beschrijven scholen welke ondersteuning zij bieden aan leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte. SVZ stelt jaarlijks per school middelen ter beschikking om de extra ondersteuning te kunnen realiseren.

De verantwoording vindt plaats per schooljaar. De scholen hebben in 2020 alle financiële middelen die zij van SVZ hebben ontvangen ten behoeve van het schooljaar 2019/2020 voor de extra begeleiding van leerlingen schriftelijk verantwoord via een vast format.

De schoolbesturen zijn nagegaan of hiermee voldaan is aan de wettelijke kaders omtrent rechtmatigheid van de inzet van middelen. Alle scholen hebben hieraan voldaan. De meeste middelen worden ingezet in de personele bezetting van de arrangementen in de scholen, ook scholing en extra of specifieke materialen maken deel uit van de besteding.

Daarnaast hebben de scholen de doelmatigheid van de inzet van de middelen verantwoord door de arrangementen te beschrijven en de resultaten te benoemen. De beschrijving van de doelmatigheid van de middelen is het afgelopen jaar op de meeste scholen sterk verbeterd, door het smart formuleren van de doelen in het arrangement. Daarbij is ook gekeken naar de verbinding met de doelen uit het ondersteuningsplan van SVZ. De beschrijving van doelen en resultaten laat nog niet bij alle scholen zien wanneer de school tevreden is en hoe de school dat weet.

De schoolbesturen zijn tevreden over de gezamenlijke inzet die gepleegd is en de ontwikkeling die dit jaar gemaakt is in de verantwoording van de middelen. De verantwoording van de rechtmatigheid van de inzet van middelen is in orde. De ambitie van het afgelopen jaar om een volgende stap te zetten in de kwaliteit van de verantwoording van de doelmatigheid van de inzet van middelen is goed opgepakt door de scholen.

6.3 Risico's, ontwikkelingen en aandachtspunten

In deze risicoparagraaf maken we onderscheid in de risico's voor SVZ en de aangesloten besturen en voor Stichting Saenstroom.

6.3.1 SVZ

De directe risico's voor SVZ als organisatie zijn beperkt, omdat de middelen vooral worden doorgezet naar de scholen. Voor SVZ houden we een algemene reserve aan van € 570.000 als dekking voor onderstaande risico's:

- a. *Werkgeversrisico's*, waaronder langdurig verzuim. Hiervoor treffen we geen aparte voorziening. Als dit het geval is, zal vervanging gedekt worden vanuit de buffer van het eigen vermogen.
- b. *Aansprakelijkheid van de bestuurder* voor handelingen die zij als bestuurder van SVZ verricht en die onderwerp van een juridische situatie kunnen worden. Hiervoor is een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering afgesloten.

- c. *Rechtmatigheid.* In de planning en control cyclus zijn beheersmaatregelen opgenomen of de onderwijsmiddelen volgens wet- en regelgeving zijn verkregen of besteed. Voor de uitvoering gebruiken we de expertise van medewerkers van OVO Zaanstad.
- d. *Fiscale risico's.* Voor de vennootschapsbelasting hebben we de bevestiging van de belastingdienst dat onze rechtspersoon niet belastingplichtig is. Als onderwijsinstelling zijn wij vrijgesteld van BTW.

6.3.2 Stichting Saenstroom

Toekomstscenario's Stichting Saenstroom

Keuzes voor de toekomst van Stichting Saenstroom kunnen van invloed zijn op de lange termijn onderdelen in ons vermogen. Als voorbeelden van financiële risico's noemen wij het desinvesteren van materiële vaste activa en het overdragen of uitbetalen van personeelsvoorzieningen. Deze kunnen een nadelig effect hebben op de hoogte van het eigen vermogen of de hoogte van de liquide middelen.

Het coronavirus

Het coronavirus en de gevolgen hiervan brengt voor de maatschappij in het algemeen en het onderwijs in het bijzonder verschillende risico's mee. Naast gezondheidsrisico's voor personeel en leerlingen kunnen opgelegde maatregelen, zoals bijvoorbeeld het sluiten van scholen, leiden tot onderwijsachterstanden. Om achterstanden in te lopen worden extra kosten gemaakt voor inzet van personeel. Daarnaast zijn extra schoonmaakkosten en aanvullende beschermingsmiddelen nodig. Ook het geven van onderwijs op afstand vraagt hogere uitgaven voor materiële ondersteuning zoals hard- en software en leermiddelen. Een deel van deze kosten zijn al opgenomen in de begroting 2021. Strengere en/of langdurige maatregelen kunnen deze kosten verhogen. Onzekerheid over het verloop en de duur van deze situatie rond het coronavirus maakt het moeilijk om het effect in meerjarenperspectief in te schatten.

Ontwikkelingen SVZ en reguliere scholen

De baten zijn afkomstig van de Rijks bekostiging van reguliere vo-scholen en van middelen vanuit het samenwerkingsverband SVZ. Daarmee is Stichting Saenstroom sterk afhankelijk van de afspraken die hierover gemaakt worden. Ook zijn door de daling van het aantal vmbo-leerlingen in de regio de vmbo-scholen kleiner geworden en staan deze scholen financieel onder druk. Om het risico van daling van inkomsten te beperken, zijn er binnen het samenwerkingsverband meerjarige afspraken over de voorzieningen in de regio en de middelen die hiervoor beschikbaar gesteld moeten worden.

Leerling ontwikkeling

In de meerjarenbegroting gaan we nu uit van een leerlingaantal van 145, waar we vorig jaar nog uitgingen van 140 leerlingen. In de afgelopen 5 jaar heeft het aantal geschommeld tussen 135 en 200. Met een gelijkblijvend aantal van 145 leerlingen zorgt de invoering van de vereenvoudigde bekostiging voor negatieve resultaten. Als een dalende trend van leerlingen verder gaat, en lager komt dan 145 leerlingen, zullen tekorten groter worden. Het

is duidelijk dat aanpassing in de kosten niet in voldoende mate gedaan kan worden en een deel van het vermogen ingezet moet worden om een tijdelijke situatie te overbruggen.

Vermindering inkomsten

De nieuwe bekostigingssystematiek voor het vo met ingang van 2022 heeft flinke consequenties voor de financiering van het opdc. De vaste voet voor het voormalige vso/lom wordt tot nu toe doorgezet naar het opdc. Als dit bedrag van ongeveer 250.000 euro wegvalt, zal dit consequenties hebben voor het opdc. Ook is er sprake van een forse daling van het leerlingenaantal op het opdc. Dit vraagt om na te denken over deze consequenties en maatregelen te nemen. We hebben de verwachte daling van de bekostiging in de meerjarenbegroting verwerkt met compensatie vanuit de overgangsregeling. We hebben nog een jaar (2021) tot de invoering van de nieuwe bekostiging. Waar nodig kunnen we een deel van het vermogen inzetten om tijdelijke knelpunten op te lossen.

Ontwikkeling loonkosten

In de begroting zijn we uitgegaan van salarisniveaus zoals opgenomen in de CAO VO 2020. Deze CAO is niet opgezegd in 2020 en daarom van rechtswege verlengd tot en met 31 december 2021. Naar verwachting worden, in een eventuele nieuwe CAO afgesproken, salarisstijgingen en/of hogere vergoedingen volledig gedekt vanuit de bekostiging. Dit zien wij niet als een risico en hebben hiervoor daarom geen aanpassing gedaan in de begroting. Ook een eventuele verhoging van de pensioenpremie en sociale lasten per 1 januari 2021 hebben we niet meegenomen in de begroting. We gaan er van uit dat deze gedekt worden door eventuele nieuwe verhogingen van de personele bekostiging.

Personele formatie

Afwijkingen van de formatiebegroting kunnen ontstaan als vacatures niet (volledig) kunnen worden ingevuld of juist meer vervanging nodig is bij een hoger ziekteverzuim. Het ziekteverzuim is het afgelopen jaar gestegen door twee langdurig zieken, maar was in de jaren daarvoor niet hoog. Bij een relatief kleine organisatie als Stichting Saenstroom is, kunnen één of enkele gevallen lasten met zich meenemen die niet in de exploitatie van een jaar kunnen worden opgevangen. In de komende jaren kan kwantitatieve en kwalitatieve frictie bij het invullen van de personele formatie mogelijk ook leiden tot extra kosten. Bij een toenemend lerarentekort worden vacatures moeilijker in te vullen. Door het invullen van goed werkgeverschap, begeleiden van startende docenten en aantrekken van nieuwe docenten (bijvoorbeeld via de opleidingsschool OidS) willen we dit risico beperken.

Voorzieningen

In de begroting zijn we uitgegaan van een stabiele ontwikkeling van de voorzieningen. Het effect van schommelingen in personele voorzieningen voor langdurig zieken en ex-werknemers kan groot zijn. De voorziening voor verlofsparen is ingeschat op basis van de opgaven van medewerkers voor schooljaar 2020-2021. Als de werkelijke opname hiervan afwijkt, heeft dit gevolgen voor de voorziening verlofsparen.

Bij de onderhoudsvoorziening zijn we uitgegaan van een jaarlijkse dotatie gebaseerd op een scenario dat de gemeente een deel van de kosten bij renovatie en levensduur verlengend onderhoud voor haar rekening neemt. Risico is dat de werkelijke bijdrage van de gemeente afwijkt van de inschatting die we hebben gemaakt en dat kosten voor groot onderhoud voor rekening van Stichting Saenstroom komen die niet zijn meegenomen in de voorziening.

Investerings

Voor de jaren 2022 tot en met 2023 hebben we in de begroting geen rekening gehouden met uitbreidingsinvesteringen, alleen met vervanging. Aanvullende uitbreidingsinvesteringen zouden in meerjarenperspectief de afschrijvingskosten doen toenemen.

6.3.3 Aangesloten besturen

Voor de aangesloten besturen zijn de volgende risico's te noemen:

1. Leerlingstromen

- a. Actueel in onze regio is een verschuiving in leerlingstromen van vmbo naar havo/vwo en een lichte krimp. Dit heeft vooral effecten voor de vmbo-scholen. De krimp zorgt ervoor dat er minder middelen binnenkomen bij SVZ. Het aantal leerlingen dat extra ondersteuning nodig heeft neemt nog niet af. Dit is een aandachtspunt voor de scholen.
- b. Als de deelname aan het vso toeneemt, betekent dit voor de reguliere scholen dat er minder middelen voor extra ondersteuning beschikbaar zijn. Doel is om het aantal leerlingen in het vso geleidelijk te verlagen tot maximaal 3% van het totaal aantal leerlingen in de regio. Na twee jaar van forse stijging is in 2019 en 2020 een lichte daling te zien (van 3,7 naar 3,5%). Dit is hoopgevend, maar moeilijk in te schatten of deze trend doorzet, mede door het mogelijke effect van de lockdown. Deelname aan het vso blijft een actueel thema in 2021.
- c. Tussentijdse groei in het vso (per peildatum 1 februari) betekent dat gedurende het jaar middelen worden overgemaakt naar de vso-scholen. Voor deze tussentijdse groei in het vso hebben we in de begroting een frictiebedrag gereserveerd (programma 12). Hierdoor is het risico van overschrijdingen beperkt.
- d. Door een beter zicht op leerlingen die geoorloofd thuiszitten en op leerlingen die nu een vrijstelling hebben waarvoor wij mogelijkheden zien of creëren, zijn er meer maatwerktrajecten nodig. Hiervoor is een maatwerkbudget gereserveerd en geldt dat er een beperkt risico is dit budget te overschrijden.
- e. Ook als deelname aan het pro toeneemt, betekent dit voor de reguliere scholen dat er minder middelen voor extra ondersteuning beschikbaar zijn. In de huidige lichte bekostiging (lwoo/pro) wordt uitgegaan van deelnamepercentages uit 2012. Doordat de deelname in 2012 hoger was dan in de komende jaren wordt voorzien, zullen de komende jaren nog middelen overblijven. Het risico dat extra deelname aan het pro ten koste gaat van de middelen van de reguliere vo-scholen is wel reëel in een nieuw bekostigingssysteem voor lwoo en pro.

2. Bekostiging

- a. Korting op lumpsum schoolbesturen: in het stelsel passend onderwijs is erin voorzien dat wanneer de verplichte afdrachten aan het vso het totale budget zware ondersteuning (inclusief verevening) te boven gaan, er door DUO een automatische korting op de lumpsum van de deelnemende schoolbesturen wordt toegepast. Datzelfde geldt als de verplichte afdrachten voor lwoo en pro het totale budget lichte ondersteuning (algemeen, lwoo en pro) te boven gaan. De afdrachten vso, lwoo en pro zijn nu niet zodanig dat dit een reëel risico is.
- b. In het traject naar nieuwe wetgeving ten aanzien van de landelijke verdeelsystematiek lwoo en pro in passend onderwijs wordt gesproken over een andere verdeling van de budgetten voor lwoo en pro. De verwachting is steeds geweest dat dit zal leiden tot een flinke vermindering van de middelen (20-25%). Inmiddels zijn deze voorstellen van de baan. Een nieuw wetsvoorstel is in de maak. Daarbij wordt verwacht dat het effect minder groot zal zijn dan we tot nu toe verwachtten. De landelijke besluitvorming over een nieuwe systematiek zal nog enige tijd in beslag nemen. Nieuwe wetgeving wordt verwacht in werking te treden in 2024 of 2025. In het kader van de maatregel van het ministerie om de bovenmatige reserves van samenwerkingsverbanden in de komende twee jaar te besteden is de eerder opgebouwde bestemmingsreserve meegenomen. De bestemmingsreserve komt daarmee te vervallen, wat leidt tot enig risico voor de vmbo-scholen.
- c. De nieuwe bekostigingssystematiek voor het vo met ingang van 2022 heeft flinke consequenties voor de financiering van Stichting Saenstroom. De vaste voet met betrekking tot het voormalige vso/lom wordt tot nu toe doorgezet naar Stichting Saenstroom. Het wegvallen van dit bedrag zou consequenties hebben voor Stichting Saenstroom. Inmiddels wordt binnen SVZ een herinrichting van het dekkend netwerk voorbereid. Deze ontwikkeling heeft geleid tot een voornemen om de rol van Stichting Saenstroom de komende jaren aan te passen. De bekostiging zal hierin worden meegenomen.

6.3.4 Beheersmaatregelen

Er is een aantal nieuwe ontwikkelingen dat effect heeft op de eerdere verwachtingen:

- stijging van het leerlingenaantal in het vso lijkt te zijn gestopt;
- voor de gehele regio is een Koersplan opgesteld dat o.a. moet leiden tot een afbouw van het vmbo-onderwijs op het opdc;
- de nieuwe verdelingssystematiek van de lwoo- en pro-middelen over de samenwerkingsverbanden is opnieuw uitgesteld.

De negatieve effecten die we eerder verwachtten zijn daarmee sterk afgenomen. Voorlopig zullen nog voldoende middelen beschikbaar zijn om de plannen te verwezenlijken. De algemene reserve van SVZ zal naar verwachting toereikend zijn om eventuele tegenvallers te kunnen opvangen.

6.3.5 Vermogenspositie

De afgelopen jaren heeft SVZ een bestemmingsreserve lwoo opgebouwd. Dit is gebaseerd op de verwachting dat SVZ in de toekomst mogelijk tussen de 20 en 30% gekort wordt op de lwoo-middelen. Ook is in 2019 een bestemmingsreserve gevormd voor het nieuwe koersplan. Inclusief een algemene reserve bedraagt het eigen vermogen van SVZ eind 2020 € 2.176.896.

In de loop van 2020 (mede op basis van een rapport van het CBS) is duidelijk geworden dat de korting op de lwoo-middelen waarschijnlijk gunstiger zal uitpakken, gelet op de huidige voorstellen om verbinding van de bekostiging lwoo te leggen met de sociaaleconomische status van ouders en verzorgers. De noodzaak om middelen voor lwoo te blijven reserveren, is daardoor afgenomen.

Ook is de politieke druk op reserves van samenwerkingsverbanden toegenomen. Dit is voor SVZ reden om de bestemmingsreserve lwoo en de reserve die al gevormd was voor de realisatie van het nieuwe koersplan, in te zetten voor een extra impuls. Dit heeft in de eerste maanden van 2021 geleid tot een bestedingsplan. De besluitvorming over dit bestedingsplan is in april 2021 afgerond.

Met de uitvoering van dit bestedingsplan is in totaal een bedrag gemoeid van € 1.607.000, beschreven in 15 onderdelen. Hiermee wordt de bovenmatige reserve van SVZ in maximaal 3 jaar tijd doelmatig en versneld afgebouwd. De initiatieven zullen een bijdrage kunnen leveren aan de (verbetering van de) perspectieven en gelijke kansen voor leerlingen. De bedragen in het bestedingsplan kunnen veelal gezien worden als impuls gelden. Uitgangspunt is dat na afloop van de planperiode de activiteit wordt opgenomen in het nieuwe ondersteuningsplan 2022-2026 of door de besturen en scholen zelf wordt voortgezet.

Het bestedingsplan heeft betrekking op de reserves van SVZ zoals in de enkelvoudige jaarrekening opgenomen. De reserves van Stichting Saenstroom hebben een andere herkomst. Deze zijn grotendeels afkomstig van niet volledig bestede middelen die de besturen van de vmbo-scholen hebben doorbetaald aan Stichting Saenstroom voor het onderwijs aan bij hun ingeschreven leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte. In het kader van het bestedingsplan zijn de reserves van Stichting Saenstroom daarom buiten beschouwing gelaten.

Het eigen vermogen van Stichting Saenstroom bedraagt € 2.532.445 per eind 2020. In meerjarenperspectief zal het eigen vermogen afnemen door olopemde negatieve resultaten. Het eigen vermogen wordt deels ingezet om de negatieve resultaten op te vangen. De uitwerking van het koersplan en de consequenties hiervan voor Stichting Saenstroom brengen mogelijk andere keuzes mee voor het inzetten van eigen vermogen.

6.4 Geconsolideerde continuïteitsparagraaf SVZ en Stichting Saenstroom

Hieronder is de geconsolideerde continuïteitsparagraaf in cijfers opgenomen. De enkelvoudige continuïteitsparagraaf van het SVZ inclusief een toelichting is opgenomen in paragraaf 6.5. De financiële gevolgen van het bestedingsplan zijn verwerkt in deze paragrafen.

6.4.1 Ontwikkeling leerlingaantallen en personele bezetting

	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
Kengetallen	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose
	2020	2021	2022	2023
Aantal leerlingen per 1 oktober (SWV)	9.307	9.281	9.335	9.403
Aantal leerlingen per 1 oktober (Saenstroom)	136	147	145	145
Personele bezetting per 31 december				
Bestuur / management (fte)	1,87	1,87	1,87	1,87
Personeel primair proces (fte)	19,81	19,00	19,00	19,00
Ondersteunend personeel (fte)	8,73	9,30	9,10	8,80
Totale personele bezetting (fte)	30,41	30,17	29,97	29,67

6.4.2 Meerjarenbegroting (prognose)

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose
		2020	2021	2022	2023
Baten					
3.1	Rijksbijdragen	16.262	16.180	16.247	15.893
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	438	527	505	433
3.5	Overige baten	1.657	2.863	2.887	2.824
Totaal baten		18.357	19.569	19.638	19.150
Lasten					
4.1	Personeelslasten	2.484	2.536	2.596	2.486
4.2	Afschrijvingen	116	127	127	127
4.3	Huisvestingslasten	175	219	209	209
4.4	Overige lasten	964	1.356	1.091	1.019
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	15.287	15.808	16.938	15.447
4.5.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	9.163	7.583	5.947	5.924
4.5.1.1	(v)so	4.372	4.287	4.287	4.287
4.5.1.2	lwoo	3.335	1.636	-	-
4.5.1.3	pro	1.456	1.661	1.661	1.638
4.5.2	Doorbetaling op basis van 1 februari	104	150	150	150
4.5.2.1	(v)so	-	-	-	-
4.5.3	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	6.019	8.075	10.841	9.373
Totaal lasten		19.025	20.046	20.960	19.287
Saldo baten en lasten		-668	-477	-1.323	-138
6.1	Financiële baten	-6	-	-	-
Totaal resultaat		-675	-477	-1.323	-138
<i>Reserve lwoo/pro</i>		-197	-	-	-
<i>Inzet reserve ontwikkelbudget</i>		-19	-	-	-
<i>Inzet reserve bestedingsplan</i>		-	-365	-1.235	-7
<i>Doorbetaling algemeen resultaat voorgaande jaren</i>		-303	-	-	-
<i>Resultaat algemeen</i>		-144	-97	-87	-131
Totaal resultaat		-675	-477	-1.323	-138

6.4.3 Meerjarenbalans (prognose)

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
ACTIVA					
1.5	Vlottende activa	112	112	112	112
1.7	Liquide middelen	4.915	4.434	3.222	3.186
Totaal activa		6.020	5.494	4.195	4.085

PASSIVA					
2.1	Totaal eigen vermogen	4.709	4.232	2.910	2.772
2.2	Voorzieningen	310	264	291	314
2.4	Kortlopende schulden	1.000	998	995	999
Totaal passiva		6.020	5.494	4.195	4.085

(Bedragen in €)		Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
2.1.1	Bestemmingsreserve publiek SVZ	570	570	570	570
2.1.1	Bestemmingsreserve publiek Saenstroom	2.518	2.420	2.333	2.202
2.1.2	Bestemmingsreserve bestedingsplan	1.607	1.242	7	-0
2.1.3	Bestemmingsreserve aanvulling 2019	15	-	-	-
Totaal 2.1. Eigen vermogen		4.695	4.232	2.910	2.772

6.4.4 Kengetallen

Kengetallen	2020	2021	2022	2023
Solvabiliteit 2, (eigen vermogen + voorzieningen/totale passiva)	0,83	0,82	0,76	0,76
Liquiditeit (current ratio)	5,02	4,55	3,35	3,30
Weerstandsvermogen VO	0,26	0,22	0,15	0,14
Rentabiliteit (resultaat/totale baten)	-0,04	-0,02	-0,07	-0,01

Solvabiliteit 2 (eigen vermogen/totaal vermogen)

De solvabiliteit geeft aan of de organisatie in staat is om op de lange termijn aan haar betalings- en aflossingsverplichtingen te voldoen. Dit kengetal daalt licht van 0,83 naar 0,76 door de afname van het eigen vermogen van SVZ vanuit het bestedingsplan en de tekorten bij Stichting Saenstroom. De norm voor een gezonde solvabiliteit is 0,3 en daarmee blijft de organisatie dus meer dan voldoende solvabel.

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit (current ratio) geeft inzicht in het vermogen om aan verplichtingen op de korte termijn te voldoen. De minimumnorm voor liquiditeit is 0,75. Onze liquiditeit beweegt zich tussen de 5,02 en 3,30 en is daarmee ruim voldoende.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar. Het weerstandsvermogen van onze organisatie daalt van 26 procent in 2020 naar 14 procent in 2023 vanwege de geplande begrotingstekorten. De signaleringswaarde die de Inspectie hanteert is een minimum van 10 procent.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan in welke mate baten en lasten met elkaar in evenwicht zijn, en wordt als volgt berekend: resultaat als percentage van de totale baten inclusief rente. De rentabiliteit is tot en met 2023 negatief.

Signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen

Met ingang van 2020 heeft de Inspectie bepaald dat besturen zich moeten verantwoorden over de hoogte van het eigen vermogen aan de hand van een nieuw ontwikkelde signaleringswaarde: de signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Voor samenwerkingsverbanden is de berekening anders dan voor onderwijsbesturen.

Hoewel deze signaleringswaarde niet direct van toepassing is op Saenstroom als aparte stichting, verstrekken we in lijn met de regelgeving van de inspectie wel informatie over de hoogte van het eigen vermogen aan de hand van deze signaleringswaarde.

In onderstaande tabellen is voor SVZ uitgegaan van de berekening zoals die geldt voor een samenwerkingsverband (3,5% van de baten) en voor Stichting Saenstroom van de berekening zoals die geldt voor een schoolbestuur.

SVZ enkelvoudig

€x 1.000	2020	2021	2022	2023
Normatief eigen vermogen	€ 588	€ 585	€ 586	€ 570
Huidig eigen vermogen	€ 2.177	€ 1.812	€ 577	€ 570
Ratio eigen vermogen	3,70	3,10	0,98	1,00
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen (m.b.e.v)	€ 1.589	€ 1.227	€ -9	€ -0

Voor een nadere toelichting zie paragraaf 6.5.4

Stichting Saenstroom enkelvoudig

€x 1.000	2020	2021	2022	2023
Normatief eigen vermogen	€ 1.505	€ 1.505	€ 1.505	€ 1.505
Huidig eigen vermogen	€ 2.532	€ 2.420	€ 2.333	€ 2.202
Ratio eigen vermogen	1,68	1,61	1,55	1,46
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen (m.b.e.v)	€ 1.028	€ 916	€ 828	€ 698

De signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen voor Saenstroom is 1,5 miljoen euro. Het benodigd eigen vermogen vanuit de risicoanalyse komt met 1,9 miljoen euro hoger uit dan de signaleringswaarde. Ook het werkelijk eigen vermogen (2,5 miljoen euro) ligt boven deze grens van 1,5 miljoen euro. De reserves van Saenstroom zijn grotendeels afkomstig van niet volledig bestede middelen die de besturen van de vmbo-scholen hebben doorbetaald aan Saenstroom opdc voor het onderwijs aan bij hun ingeschreven leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte. In de komende jaren zal het eigen vermogen dalen door exploitatietekorten. In de meerjarenbegroting is uitgegaan van ongewijzigd beleid. In het kader van bestuurlijke herinrichting wordt besproken hoe we omgaan met de juridische samenstelling en het eigen vermogen van stichting Saenstroom.

6.5 Enkelvoudige continuïteitsparagraaf SVZ

6.5.1 Ontwikkeling leerlingaantallen en personele bezetting

	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Peildatum leerlingaantal	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
Aantal leerlingen per 1 oktober (SWV)	9.307	9.281	9.335	9.403
Personele bezetting per 31 december				
Bestuur / management (fte)	0,87	0,87	0,87	0,87
Ondersteunend personeel (fte)	0,70	1,50	1,50	1,50
Totale personele bezetting (fte)	1,57	2,37	2,37	2,37

Het aantal leerlingen per 1-10-2020 is op basis van een opgave van de scholen. De prognose voor 1-10-2021 en verdere jaren is op basis van PVG-prognoses, aangevuld met eigen prognoses voor de ISK.

SVZ heeft weinig personeel in dienst om de overheadkosten zo laag mogelijk te houden: de directeur-bestuurder met beperkte secretariële ondersteuning. Onderdeel van het bestedingsplan is wel om de bezetting met ingang van schooljaar 2021/2022 uit te breiden met een beleidsmedewerker. Deze medewerker zal ook een belangrijke rol vervullen in de uitvoering van het kwaliteitsbeleid en monitoring van het bestedingsplan.

Met OVO Zaanstad is een dienstverleningsovereenkomst gesloten om een aantal werkzaamheden uit te voeren voor SVZ.

6.5.2 Meerjarenbegroting (prognose)

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Baten					
3.1	Rijksbijdragen	16.262	16.180	16.247	15.893
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	436	527	505	433
3.5	Overige baten	117	-	-	-
Totaal baten		16.815	16.707	16.751	16.326
Lasten					
4.1	Personeelslasten	152	231	286	196
4.2	Afschrijvingen	-	-	-	-
4.3	Huisvestingslasten	12	12	12	12
4.4	Overige lasten	724	1.021	750	678
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	16.450	15.808	16.938	15.447
4.5.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	9.163	7.583	5.947	5.924
4.5.1.1	(v)so	4.372	4.287	4.287	4.287
4.5.1.2	lwoo	3.335	1.636	-	-
4.5.1.3	pro	1.456	1.661	1.661	1.638
4.5.2	Doorbetaling op basis van 1 februari	100	150	150	150
4.5.2.1	(v)so	-	-	-	-
4.5.3	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	7.187	8.075	10.841	9.373
Totaal lasten		17.338	17.072	17.986	16.333
Saldo baten en lasten		-523	-365	-1.235	-7
6.1	Financiële baten	-5	-	-	-
Totaal resultaat		-527	-365	-1.235	-7

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2021-2023 is rekening gehouden met ontwikkelingen in de leerlingaantallen en afname van het budget voor lwoo/pro.

De normbedragen zijn over de jaren gelijk gehouden aan de bedragen uit de begroting voor 2021. We houden er rekening mee dat het bedrag voor lwoo vanaf 2023 zal gaan dalen met 25%, verdeeld over 5 jaren. Dus in 2023 is het budget met 5% verlaagd.

De prognose dat het aantal leerlingen in Zaanstad tot en met schooljaar 2020/2021 daalt en vanaf schooljaar 2021/2022 weer licht stijgt, is vertaald in de baten en afdrachten.

De begrote resultaten vanaf 2021-2023 hebben alleen betrekking op de uitgaven die vanuit het plan voor de versnelde afbouw van onze bovenmatige reserves zijn opgesteld.

6.5.3 Meerjarenbalans (prognose)

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
ACTIVA					
1.5	Vlottende activa	42	42	42	42
1.7	Liquide middelen	2.581	2.216	981	974
Totaal activa		2.624	2.259	1.024	1.017

PASSIVA					
2.1	Totaal eigen vermogen	2.177	1.812	577	570
2.2	Voorzieningen	3	3	3	3
2.4	Kortlopende schulden	444	444	444	444
Totaal passiva		2.624	2.259	1.024	1.017

(Bedragen in € 1.000)		Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
2.1.1	Bestemmingsreserve publiek	570	570	570	570
2.1.2	Bestemmingsreserve bestedingsplan	1.607	1.242	7	-0
Totaal 2.1. Eigen vermogen		2.177	1.812	577	570

In de meerjarenbegroting 2021-2023 zien we het verloop van het eigen vermogen. Het eigen vermogen bestaat uit 2 onderdelen:

1. De bestemmingsreserve publiek blijft stabiel op € 570.000.
2. De bestemmingsreserve bestedingsplan is gebaseerd op het nieuwe koersplan in de vorm van een heroriëntatie op de inrichting van het dekkend netwerk in de regio. Dit laatste betreft vooral het kunnen uitvoeren van het projectplan met een aantal pilots, zoals in het bestedingsplan is weergegeven. De middelen in dit bestedingsplan worden dus vooral ingezet om tijdelijke impulsen aan al ingezette activiteiten en plannen te geven, waarmee we de huidige leerlingen extra ondersteuning bieden en tegelijkertijd scholen de gelegenheid geven om te leren voor de toekomst en te investeren in een goede, gezamenlijke aanpak. In de komende drie jaar wordt € 1.607.000 onttrokken om de doelen vanuit het bestedingsplan te realiseren.

6.5.4 Kengetallen

Met betrekking tot de kengetallen wordt uitgegaan van de kengetallen zoals die ook voor schoolbesturen gelden.

Kengetallen	2020	2021	2022	2023
Solvabiliteit 2, (eigen vermogen + voorzieningen/totale passiva)	0,83	0,80	0,57	0,56
Liquiditeit (current ratio)	5,91	5,09	2,31	2,29
Weerstandsvermogen VO	0,13	0,11	0,03	0,03
Rentabiliteit (resultaat/totale baten)	-0,03	-0,02	-0,07	0,00

Solvabiliteit 2 (eigen vermogen/totaal vermogen)

De solvabiliteit geeft aan of onze organisatie in staat is om op de lange termijn aan haar betalings- en aflossingsverplichtingen te voldoen. Ons kengetal daalt van 0,83 naar 0,56. Dit komt door de afname van het eigen vermogen vanuit het bestedingsplan. De norm voor een gezonde solvabiliteit is 0,3 en daarmee blijft onze organisatie dus meer dan voldoende solvabel.

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit (current ratio) geeft inzicht in het vermogen om aan verplichtingen op de korte termijn te voldoen. De minimumnorm voor liquiditeit is 0,75. Onze liquiditeit beweegt zich tussen de 5,91 en 2,29 en is daarmee ruim voldoende.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar. Het weerstandsvermogen van onze organisatie daalt van 13 procent in 2020 naar 3 procent in 2023 vanwege de geplande begrotingstekorten.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan in welke mate baten en lasten met elkaar in evenwicht zijn, en wordt als volgt berekend: resultaat als percentage van de totale baten inclusief rente. De rentabiliteit is tot en met 2022 negatief.

Signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen

Voor samenwerkingsverbanden is de signaleringswaarde 3,5% van de baten. Bij SVZ is na de extra inzet van middelen vanuit het bestedingsplan eind 2023 geen sprake meer van een bovenmatig eigen vermogen.

(Bedragen in € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Normatief eigen vermogen	€ 588	€ 585	€ 586	€ 570
Huidig eigen vermogen	€ 2.177	€ 1.812	€ 577	€ 570
Ratio eigen vermogen	3,70	3,10	0,98	1,00
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen (m.b.e.v)	€ 1.589	€ 1.227	€ -9	€ -0

7. Jaarrekening

7.1 Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (RJO).

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

De activa en passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en anderzijds de kosten en lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Groepsverhouding

Stichting Saenstroom behoort bij de coöperatief Samenwerkingsverband passend onderwijs VO Zaanstreek groep. Aan het hoofd van deze groep staat SVZ. De jaarrekening van Stichting Saenstroom is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van SVZ.

Consolidatie

In de consolidatie worden de financiële gegevens opgenomen van SVZ samen met rechtspersonen waarop zij overheersende zeggenschap kan uitoefenen of waarover zij de centrale leiding heeft. De rechtspersonen waarop zij een overheersende zeggenschap kan uitoefenen of waarover zij de centrale leiding heeft, worden voor 100% in de consolidatie betrokken. Rechtspersonen waarop geen overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend worden niet betrokken in de consolidatie.

In de geconsolideerde jaarrekening van SVZ zijn de financiële gegevens opgenomen van Stichting Saenstroom.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers zijn ongewijzigd gebleven met uitzondering van de doorgevoerde aanpassingen als gevolg van fouterstel bij Stichting Saenstroom. Het herstellen van deze fout is verwerkt in de jaarrekening over het verslagjaar 2020 door een herberekening te maken van het vermogen in de vorige jaarrekening alsof de fout niet bestaan had. Het cumulatief effect wordt rechtstreeks in het eigen vermogen verwerkt aan het begin van het verslagjaar 2020. De vergelijkende cijfers over 2019 worden gepresenteerd alsof de fout niet bestaan had met de toelichting daarbij dat de doelsubsidies over 2019 hoger zijn geworden met 63.028 euro. Het bedrag onder de kortlopende schulden is met dit bedrag verlaagd. Het hogere resultaat als gevolg van deze aanpassing is verwerkt in het beginvermogen van het verslagjaar 2020.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Stichting Saenstroom is vanwege de bestuurssamenstelling opgenomen in de groep Coöperatief Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Zaanstad als verbonden partij.

Zie paragraaf 7.3.6 voor de opgave van de verbonden partijen.

Voor zover voor het vereiste inzicht noodzakelijk wordt geacht worden de verbonden partijen afzonderlijk opgenomen en toegelicht.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur en berekend op basis van een vast percentage van de aanschafprijs, eventueel rekening houdend met een restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Per categorie geeft dat het volgende beeld:

Categorie	Termijn	Percentage
Schoolmeubilair	20	5
Bureaumeubilair	10-20	10-5
Apparatuur	10	10
Leer- en hulpmiddelen	10-20	10-5
Hard- en software	3-7	33-14
Installaties	10-40	10-2,5
Schoolboeken	4	25

Er zijn alleen inventarisstukken geactiveerd die in losse eenheden of in standaardcombinatie meer dan 1.000 euro kosten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, die gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voorzieningen planmatig onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt, een en ander blijkend uit een meerjarenonderhoudsplan. De kosten van groot onderhoud worden verwerkt ten laste van de voorziening voor zover deze is gevormd voor de beoogde lasten.

Voorziening personeelsbeloningen

De voorziening personeelsbeloningen jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt geen rekening gehouden met verwachte salarisstijging, wel met de blijf-kans. Bij het contant maken is 0 (nul) procent als disconteringsvoet gehanteerd.

Voorziening spaarverlof

Door het personeel kan verlof gespaard worden volgens de spaarverlofregeling. De hoogte van de voorziening spaarverlof wordt bepaald op basis van het deelnemend personeel maal de reservering.

Voorziening verlofsparen keuzebudget

Op grond van de cao heeft de werknemer de beschikking over een basisbudget van 50 uren. De werknemer heeft het recht zijn jaarlijkse basisbudget te sparen. De voorziening verlofuren is gevormd voor de gespaarde uren tegen de geldende brutoloonkosten. Gespaarde uren dienen voor het einde van het dienstverband te worden opgenomen. Indien de werknemer door de werkgever niet in staat wordt gesteld het verlof op te nemen, dan wordt het saldo aan verlofuren bij einde dienstverband aan de werknemer uitbetaald. Naast het basisbudget krijgt de werknemer van 57 jaar of ouder het recht op een aanvullend verlofbudget van maximaal 120 uur per jaar. Indien de werknemer gebruik maakt van zijn aanvullend verlofbudget, geldt hiervoor een eigen bijdrage en heeft hij het jaarlijks recht om verlofuren te sparen.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening vanwege loondoorbetaling bij langdurig zieken wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

Voorziening uitkeringslasten

Er is een verplichting om uitkeringslasten aan gewezen medewerkers te vergoeden. Werkgevers in de sector Overheid en Onderwijs zijn verplicht eigenrisicodragers voor de Werkloosheidswet. De voorziening heeft betrekking op individuele uitkeringen van medewerkers. De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de

verwachte uitkering gedurende de verwachte looptijd. Hierbij is rekening gehouden met de kans op werk. Bij het contant maken is 0 (nul) procent als disconteringsvoet gehanteerd.

Investeringsubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepasseerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

7.2 Geconsolideerde jaarrekening SVZ en Stichting Saenstroom

7.2.1 Balans

Activa	31-12-2020		31-12-2019	
(bedragen in €)				
1.1.2	<u>Materiele vaste activa</u>			
1.1.2.1.	Gebouwen en terreinen	636.598	688.578	
1.1.2.3.	Installaties en apparatuur	356.548	374.192	
1.1.	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>993.146</u>	<u>1.062.770</u>	
	<u>Vlottende activa</u>			
1.2.2.1.	Debiteuren	58.905	46.765	
1.2.2.4.	Vorderingen op groepsmaatschappijen	-	-	
1.2.2.10	Overige vorderingen	16.593	43.275	
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	34.065	25.501	
1.2.2.	<u>Totaal vorderingen</u>	<u>111.533</u>	<u>115.541</u>	
1.2.4.	<u>Liquide middelen</u>	<u>4.915.261</u>	<u>5.729.394</u>	
1.2.	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>5.026.794</u>	<u>5.844.935</u>	
Totaal activa		6.019.940		6.907.705

Passiva		31-12-2020		
(bedragen in €)				
2.1.	<u>Eigen vermogen</u>	<u>4.709.341</u>	<u>5.447.077</u>	
	<u>Voorzieningen</u>			
2.2.1.	Personele voorzieningen	198.670	126.604	
2.2.3.	Voorziening groot onderhoud	111.436	87.436	
2.2.	<u>Totaal voorzieningen</u>	<u>310.106</u>	<u>214.040</u>	
	<u>Kortlopende schulden</u>			
2.4.8.	Crediteuren	137.833	437.238	
2.4.9.	Belastingen en sociale premies	109.205	121.471	
2.4.10.	Pensioenen	30.605	31.548	
2.4.12.	Overige kortlopende schulden	82.048	138.112	
2.4.15.	Vooruit ontvangen investeringssubsidies	202.539	227.216	
2.4.16.	Vooruit ontvangen bedragen	283.142	162.414	
2.4.17.	Vakantiegeld en vakantiedagen	77.017	74.953	
2.4.19.	Overige overlopende passiva	78.104	53.636	
2.4.	<u>Totaal kortlopende schulden</u>	<u>1.000.493</u>	<u>1.246.588</u>	
Totaal passiva		6.019.940		6.907.705

7.2.2 Staat van baten en lasten

		Gerealiseerd 2020	Begroting 2020	Gerealiseerd 2019
(bedragen in €)				
Baten				
3.1.	Rijksbijdragen	16.261.730	15.551.000	15.838.710
3.2.	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	437.956	453.000	411.030
3.5.	Overige baten	1.657.447	1.523.526	2.228.766
3.	Totaal baten	18.357.133	17.527.526	18.478.506
Lasten				
4.1.	Personeelslasten	2.484.263	2.385.206	2.615.534
4.2.	Afschrijvingen	115.581	118.870	120.153
4.3.	Huisvestingslasten	175.223	193.300	176.187
4.4.	Overige lasten	963.842	1.012.850	929.493
4.1.- 4.4.	Totaal lasten bedrijfsvoering	3.738.909	3.710.226	3.841.367
4.5.1.1.	Afdracht VSO	4.372.009	4.264.000	4.140.791
4.5.1.2.	Afdracht LWOO	3.335.203	3.183.500	5.049.277
4.5.1.3.	Afdracht PrO	1.455.804	1.383.000	1.373.700
4.5.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	9.163.017	8.830.500	10.563.768
4.5.2.	Doorbetaling op basis van 1 februari	104.293	150.000	124.383
4.5.3.	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	6.019.259	4.411.300	3.052.368
4.5.	Totaal verplichte afdrachten en doorbetalingen	15.286.569	13.391.800	13.740.519
4.	Totaal lasten	19.025.478	17.102.026	17.581.887
6.1.	Financiële baten/lasten	-6.363	-	465
6.	Totaal financiële baten	-6.363	-	465
7.	Eindresultaat	-674.708	425.500	897.084

7.2.3 Kasstroomoverzicht

	2020	2019
(bedragen in €)		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
7. Resultaat	-668.345	896.619
Aanpassingen voor:		
4.2. Afschrijvingen	140.259	145.269
2.2. Afname van voorzieningen	96.066	41.701
Veranderingen in werkkapitaal:		
1.2.2. Toename van kortlopende vorderingen	4.008	140.097
2.4. Afname (toename) van kortlopende schulden	<u>-309.122</u>	<u>361.402</u>
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	-68.790	688.469
6.1.1. Interest	-6.363	465
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-743.498	1.585.554
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-70.635	-8.226
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-70.635	-8.226
Toename/afname liquide middelen	-814.133	1.577.328
1.2. Stand liquide middelen einde boekjaar	4.915.261	5.729.394
1.2. Stand liquide middelen begin boekjaar -/-	<u>5.729.394</u>	<u>4.152.066</u>
1.2. Toename liquide middelen	-814.133	1.577.328

7.2.4 Toelichting op de balans

Activa

1.1. Vaste activa			
(bedragen in €)	1.1.2.1. Gebouwen en terreinen	1.1.2.3. Installaties en apparatuur	1.1.2. Totaal materiële vaste activa
Stand per 1 januari 2020			
Aanschafwaarde	1.328.562	1.037.290	2.365.852
Cumulatieve afschrijving	-639.985	-663.097	-1.303.082
Boekwaarde op 1 januari 2020	688.578	374.192	1.062.770

Mutaties 2020

Investeringsen	-	70.635	70.635
Desinvesteringsen	-	-38.538	-38.538
Afschrijvingen	-59.127	-81.131	-140.259
Afschrijving op desinvesteringsen	-	38.538	38.538
Mutaties 2020	-59.127	-10.496	-69.623

Stand per 31 december 2020

Aanschafwaarde	1.328.562	1.069.387	2.397.949
Cumulatieve afschrijving	-699.112	-705.691	-1.404.803
Boekwaarde op 31 december 2020	636.598	356.548	993.147

Investeringsen: in 2020 zijn extra laptops aangeschaft om uit te lenen aan leerlingen voor onderwijs op afstand. Desinvesteringsen betreffen volledig afgeschreven computers en andere hardware welke niet meer in gebruik of aanwezig zijn.

1.2.2. Vorderingen	31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)		
1.2.2.1. Debiteuren	58.905	46.765
1.2.2.10 Overige vorderingen	16.593	43.275
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	34.065	25.501
1.2.2. Totaal vorderingen	109.564	115.542

1.2.4. Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)		
1.2.4.1. Kasmiddelen	431	339
1.2.4.2. Tegoeden op bankrekeningen	4.914.830	5.729.055
1.2.4. Totaal liquide middelen	4.915.261	5.729.394

Passiva

Verloopoverzicht eigen vermogen:

2.1. Eigen vermogen	31-12-2020	Herverdeling	Resultaat	31-12-2019 na fouterstel	Fouterstel	31-12-2019
(bedragen in €)						
2.1.1.1 Bestemmingsreserve publiek SVZ	570.000	-110.663	-7.937	688.600	-	688.600
2.1.1.1 Bestemmingsreserve publiek Saenstroom	2.517.877	-	-135.719	2.653.596	63.028	2.590.568
2.1.1.2. Bestemmingsreserve bestedingsplan SVZ	1.606.896	1.606.896				
2.1.1.1 Reserve doorbetaling resultaten (publiek)	-	164.865	-303.148	138.283	-	138.283
2.1.1.3 Bestemmingsreserve lwoo	-	-1.178.123	-726	1.178.849	-	1.178.849
2.1.1.3 Bestemmingreserve pro	-	-1.924	-196.609	198.533	-	198.533
2.1.1.4 Bestemmingsreserve ontwikkelbudget	-	-481.051	-18.949	500.000	-	500.000
2.1.1.5 Bestemmingsreserve aanvulling 2019	14.568	-	-11.620	26.188	-	26.188
2.1. Totaal eigen vermogen	4.709.341	-	-674.708	5.384.050	63.028	5.321.021

Het eigen vermogen uit de jaarrekening 2019 (laatste kolom) is gecorrigeerd voor het fouterstel dat in paragraaf 7.1 is toegelicht. Het eigen vermogen per ultimo 2019 na verwerking van dit fouterstel bedraagt € 5.384.050.

Bestemming van het resultaat

Het exploitatieresultaat over 2020 bedraagt € 674.708 negatief. Na verwerking van dit resultaat bedraagt het eigen vermogen totaal € 4.709.341. De mutaties vanuit dit resultaat op de bestemmingsreserves staan in de kolom Resultaat in bovenstaand overzicht.

Met het bestedingsplan voor de versnelde afbouw van de bovenmatige reserve van het samenwerkingsverband dat in april 2021 is afgerond, is besloten om de bestemmingsreserve lwoo en de reserve die al gevormd was voor de realisatie van het nieuwe koersplan, in te zetten voor een extra impuls. Daarmee is afgeweken van de meerjarenbegroting van 2021. Voor een verdere toelichting zie blz. 30. De herverdeling van de bestemmingsreserves is opgenomen in de kolom Herverdeling in bovenstaand overzicht.

Het bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat en de herverdeling als volgt te verwerken in de bestemmingsreserves (kolom Resultaat en Herverdeling gecombineerd):

- € 118.600 onttrekking aan de bestemmingsreserve publiek SVZ
- € 135.719 onttrekking aan de bestemmingsreserve publiek Stichting Saenstroom
- € 1.606.896 toevoeging aan de bestemmingsreserve bestedingsplan
- € 138.283 onttrekking aan de bestemmingsreserve doorbetalingen resultaten (publiek)
- € 1.178.849 onttrekking aan de bestemmingsreserve lwoo
- € 198.533 onttrekking aan de bestemmingsreserve pro
- € 500.000 onttrekking aan de bestemmingsreserve ontwikkelbudget
- € 11.620 onttrekken aan de bestemmingsreserve aanvulling 2019

Dit voorstel is reeds verwerkt in de jaarrekening.

Het eigen vermogen per 31 december 2020 bestaat uit een bestemmingsreserve publiek en bestemmingsreserve bestedingsplan voor SVZ en een bestemmingsreserve publiek en bestemmingsreserve aanvulling 2019 voor Saenstroom. Deze laatste betreft het nog niet ingezette deel van de middelen die vanuit het onderwijsconvenant in 2019 is ontvangen.

(bedragen in €)

	2.2.1. Personele voorzieningen	2.2.3. Groot onderhoud voorziening	2.2. Totaal voorzieningen
Stand per 1 januari 2020	126.604	87.436	214.040
Dotaties	87.356	24.000	111.356
Onttrekkingen	-15.291	-	-15.291
Vrijval	-	-	-
Stand per 31 december 2020	198.670	111.436	310.106
Bedrag looptijd korter dan een jaar	96.440	21.154	117.594
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	37.427	90.282	127.709
Bedrag looptijd langer dan 5 jaar	64.803	-	64.803
	198.670	111.436	310.106

2.2.1 Personele voorzieningen

(bedragen in €)	2.2.1.2. Voorziening verlof- verlofsparen keuzebudget	2.2.1.4. Voorziening personeels- beloningen	2.2.1.5. Voorziening uitkerings- lasten	2.2.1.6. Voorziening langdurig zieken	2.2.1.7. Voorziening spaarverlof	2.2.1. Totaal personele voorzieningen
Stand per 1 januari 2020	82.070	19.350	15.925	-	9.259	126.604
Dotaties	15.921	7.108	-	64.327	-	87.356
Onttrekkingen	-	-9.449	-4.251	-	-1.591	-15.291
Stand per 31 december 2020	97.992	17.009	11.674	64.327	7.667	198.670
Bedrag looptijd korter dan een jaar	23.729	2.216	4.251	64.327	1.917	96.440
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	26.804	1.282	7.423	-	1.917	37.427
Bedrag looptijd langer dan 5 jaar	47.458	13.511	-	-	3.834	64.803
	97.992	17.009	11.674	64.327	7.667	198.670

2.4. Kortlopende schulden

(bedragen in €)	31-12-2020	31-12-2019
2.4.8. Crediteuren	137.833	437.238
2.4.9. Belastingen en sociale premies	109.205	121.471
2.4.10. Pensioenen	30.605	31.548
2.4.12. Overige kortlopende schulden	82.048	138.112
2.4.15. Vooruit ontvangen investeringssubsidies	202.539	227.216
2.4.16. Vooruit ontvangen bedragen	283.142	225.442
2.4.17. Vakantiegeld en vakantiedagen	77.017	74.953
2.4.19. Overige overlopende passiva	78.104	53.636
2.4. Totaal kortlopende schulden	1.000.493	1.309.616

7.2.5 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

SVZ en Stichting Saenstroom heeft met Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad (OVO) een dienstverleningsovereenkomsten afgesloten die jaarlijks op 1 januari stilzwijgend wordt verlengd met een jaar. OVO verleent tegen een jaarlijkse vergoeding o.a. administratieve en bestuurlijke ondersteuning (162.000 euro voor 2021).

7.2.6 Overzicht verbonden partijen

Voor het overzicht met betrekking tot verbonden partijen verwijzen wij naar de informatie in de enkelvoudige jaarrekening SVZ, paragraaf 7.3.6.

7.2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

3.1 Rijksbijdragen

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.1.1	Lichte ondersteuning	10.187.248	9.717.000	9.871.703
3.1.1	Zware ondersteuning	6.074.482	5.834.000	5.967.007
Totaal 3.1 Rijksbijdrage OCW		16.261.730	15.551.000	15.838.710

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.2.2	Gemeentelijke bijdragen en subsidies	1.970	-	-
3.2.2	Bijzondere projecten; Schoolmaatschappelijk Werk	227.575	230.000	222.176
3.2.2	Bijzondere projecten; Plusvoorziening	187.571	176.000	188.854
3.2.2	Bijzonder projecten; Begaafde leerlingen	20.841	47.000	-
Totaal 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies		437.956	453.000	411.030

3.3 Overige baten

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.5.2.	Detachering	22.742	33.166	60.646
3.5.5.	Ouderbijdragen	26.186	31.000	33.848
3.5.10.1	Normvergoeding	1.283.290	1.239.708	1.807.010
3.5.10.3	Doelsubsidies	136.773	120.477	225.304
3.5.10.4	Dienstencentrum	60.730	65.000	61.745
3.5.10.10	Overige	127.725	34.175	40.214
Totaal 3.5 Overige baten		1.657.447	1.523.526	2.228.766

Lasten

4.1 Personeelslasten

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.1.1.	Lonen en salarissen	2.338.241	2.244.509	2.423.193
4.1.2.	Overige personele lasten	161.863	140.698	206.628
4.1.3.	Ontvangen vergoedingen	-15.841	-	-14.286
Totaal 4.1 Personeelslasten		2.484.263	2.385.206	2.615.534

Uitsplitsing

4.1.1.1.	Brutolonen en salarissen	1.807.576	1.733.374	1.865.034
4.1.1.2.	Sociale lasten	249.905	234.965	256.278
4.1.1.5.	Pensioenlasten	280.759	276.170	301.880
Totaal 4.1.1 Lonen en salarissen		2.338.241	2.244.509	2.423.193

Uitsplitsing				
4.1.2.1.	Dotaties personele voorzieningen	85.765	16.900	36.312
4.1.2.2.	Personeel niet in loondienst	11.900	65.488	77.036
4.1.2.3.	Reiskosten	21.499	15.973	26.301
4.1.2.3.	Scholing	18.866	23.500	30.718
4.1.2.3.	Onttrekking/vrijval personeelsvoorzieningen	-9.449	-1.500	-3.378
4.1.2.3.	Overige personele lasten	33.281	20.336	39.639
Totaal 4.1.2 Overige personele lasten		161.863	140.698	206.628

4.2 Afschrijvingen

(bedragen in €)				
		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.2.2	Materiële vaste activa	115.581	118.870	120.153
Totaal 4.2 Afschrijvingen		115.581	118.870	120.153

Uitsplitsing				
4.2.2.1	Gebouwen / Installaties	54.014	34.013	34.479
4.2.2.3	Inventaris	53.680	75.875	77.067
4.2.2.5	Boeken	7.888	8.982	8.607
Totaal 4.1.2 Overige personele lasten		115.581	118.870	120.153

4.3 Huisvestingslasten

(bedragen in €)				
		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.3.1	Huur	670	1.500	1.160
4.3.2	Verzekeringslasten	3.893	4.000	4.431
4.3.3	Onderhoud	24.263	52.000	40.347
4.3.4	Energie en water	40.350	41.300	38.694
4.3.5	Schoonmaakkosten	65.583	62.500	59.838
4.3.6	Belastingen en heffingen	2.259	3.000	3.028
4.3.7	Dotatie voorziening onderhoud	24.000	24.000	24.000
4.3.8	Overige	14.204	5.000	4.689
Totaal 4.3 Huisvestingslasten		175.223	193.300	176.187

4.4 Overige lasten

(bedragen in €)				
		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.4.1.	Administratie- en beheerslasten	700.926	697.050	607.184
4.4.2.	Inventaris en apparatuur	26.775	26.500	25.245
4.4.3.	Leer- en hulpmiddelen	89.491	102.500	101.992
4.4.4.	Dotatie overige voorzieningen	-	-	-
4.4.5.	Overige	146.650	186.800	195.072
Totaal 4.4 Overige lasten		963.842	1.012.850	929.493

Separate specificatie kosten instellingsaccountant				
		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	33.683	31.000	27.429
Totaal 4.4.1 kosten instellingsaccountant		33.683	31.000	27.429

4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.5.1.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor (v)so	4.372.009	4.264.000	4.140.791
4.5.1.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor Lwoo	3.335.203	3.183.500	5.049.277
4.5.1.2.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW pro	1.455.804	1.383.000	1.373.700
4.5.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	9.163.017	8.830.500	10.563.768
4.5.2.1.	Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	104.293	150.000	124.383
4.5.2.	Doorbetaling op basis van 1 februari	104.293	150.000	124.383
4.5.3.	Doorbetaling Michael College	257.746	188.500	204.650
4.5.3.	Doorbetaling Pascal Zuid vmbo	719.482	652.000	334.126
4.5.3.	Doorbetaling Pascal College	151.289	130.000	104.388
4.5.3.	Doorbetaling De Faam	77.366	53.000	44.773
4.5.3.	Doorbetaling Zaanlands Lyceum	225.342	194.500	153.523
4.5.3.	Doorbetaling Compaen vmbo	651.319	577.500	321.163
4.5.3.	Doorbetaling Saenredam College	309.837	276.000	207.692
4.5.3.	Doorbetaling ISK	189.133	173.500	176.691
4.5.3.	Doorbetaling Zuiderzee College	710.754	639.500	350.479
4.5.3.	Doorbetaling De Brug	57.656	49.000	36.948
4.5.3.	Doorbetaling Bertrand Russell College	195.077	162.000	137.622
4.5.3.	Doorbetaling Trias vmbo	852.597	750.500	458.170
4.5.3.	Doorbetaling Saenstroom opdc	0	-	-0
4.5.3.	Doorbetaling Ontwikkelbudget	18.949	69.500	-
4.5.3.	Doorbetaling Maatwerk Prog 2	32.301	50.000	-
4.5.3.	Doorbetaling Altra College	-	-	67.083
4.5.3.	Doorbetalingen Stichting OVO Zaanstad	789.596	-	-
4.5.3.	Doorbetalingen Stichting Zaan	231.404	-	-
4.5.3.	Doorbetaling Teacch-groep VSO	45.000	45.000	45.000
4.5.3.	Doorbetaling inhuur expertise scholen	140.911	202.300	340.061
4.5.3.	Doorbetaling aanvragen PRO reserve	363.500	198.500	70.000
4.5.3.	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	6.019.259	4.411.300	3.052.368
Totaal 4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen		15.286.569	13.391.800	13.740.519

Voor een toelichting op de doorbetalingen aan schoolbesturen in programma's verwijzen wij naar de toelichting op de doorbetalingen in de enkelvoudige jaarrekening van SVZ in paragraaf 7.3.7.

6.1 Financiële baten en lasten

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
6.1.1.	Rentebaten/lasten	-6.363	-	465
6.1.	Financiële baten	-6.363	-	465

7.2.8 Model G Verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie begaafde leerlingen	HBL19133	8-11-2019	nee

7.2.9 Model WNT Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op SVZ van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor de onderwijssector.

Voor de Samenwerkingsverbanden is geen klasse-indeling in het kader van de WNT mogelijk zoals voor de sector onderwijs. Daarom is de algemene klasse met het bezoldigingsmaximum van € 201.000 in 2020 van toepassing. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang.

De algemene ledenvergadering heeft de toezichhoudende rol in SVZ. Hier staat geen vergoeding tegenover. De bestuurder besteedt 95% van de omvang van het dienstverband aan SVZ en 5% aan Stichting Saenstroom.

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking.

Bedragen in €		E. de Boer
Functiegegevens		Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)		0,868
Dienstbetrekking		ja
Bezoldiging		
Maximale bezoldiging		174.468
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		84.604
Beloningen betaalbaar op termijn		14.182
Subtotaal bezoldiging		98.786
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		-
Totaal bezoldiging		98.786
Motivatie van overschrijving		n.v.t.
Toelichting vordering onverschuldigde betalingen		n.v.t.
Gegevens 2019		
Bedragen in €		E. de Boer
Functiegegevens		Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband		0,868
Dienstbetrekking		ja
Bezoldiging		
Maximale bezoldiging		168.392
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		80.696
Beloningen betaalbaar op termijn		13.889
Totaal bezoldiging		94.585

7.3 Enkelvoudige jaarrekening SVZ

7.3.1 Balans

Activa		31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)			
<u> Vlottende activa</u>			
1.2.2.1.	Debiteuren	18.202	4.320
1.2.2.10	Overige vorderingen	20.843	43.006
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	3.346	-
1.2.2.	<u> Totaal vorderingen</u>	<u>42.391</u>	<u>47.326</u>
1.2.4.	<u> Liquide middelen</u>	<u>2.581.294</u>	<u>3.299.527</u>
1.2.	<u> Totaal vlottende activa</u>	<u>2.623.685</u>	<u>3.346.853</u>
Totaal activa		2.623.685	3.346.853
<hr/>			
Passiva		31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)			
2.1.	<u> Eigen vermogen</u>	<u>2.176.895</u>	<u>2.704.264</u>
<u> Vorzieningen</u>			
2.2.1.	Personele voorzieningen	3.075	7.167
2.2.	<u> Totaal voorzieningen</u>	<u>3.075</u>	<u>7.167</u>
<u> Kortlopende schulden</u>			
2.4.8.	Crediteuren	91.744	261.055
2.4.9.	Belastingen en sociale premies	7.785	7.361
2.4.10.	Pensioenen	635	577
2.4.12.	Overige kortlopende schulden	19.116	128.602
2.4.16.	Vooruit ontvangen bedragen	249.346	187.570
2.4.17.	Vakantiegeld en vakantiedagen	4.929	4.757
2.4.19.	Overige overlopende passiva	70.160	45.500
2.4.	<u> Totaal kortlopende schulden</u>	<u>443.715</u>	<u>635.422</u>
Totaal passiva		2.623.685	3.346.853

7.3.2 Staat van baten en lasten

	Gerealiseerd 2020	Begroting 2020	Gerealiseerd 2019	
(bedragen in €)				
Baten				
3.1.	Rijksbijdragen	16.261.730	15.551.000	15.838.710
3.2.	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	435.986	453.000	411.030
3.5.	Overige baten	117.480	-	-
3.	Totaal baten	16.815.196	16.004.000	16.249.740
Lasten				
4.1.	Personeelslasten	152.164	150.000	137.771
4.3.	Huisvestingslasten	12.000	12.000	8.000
4.4.	Overige lasten	723.751	705.000	658.428
4.1.- 4.4.	Totaal lasten bedrijfsvoering	887.915	867.000	804.199
4.5.1.1.	Afdracht VSO	4.372.009	4.264.000	4.140.791
4.5.1.2.	Afdracht LWOO	3.335.203	3.183.500	5.049.277
4.5.1.3.	Afdracht PrO	1.455.804	1.383.000	1.373.700
4.5.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	9.163.017	8.830.500	10.563.768
4.5.2.	Doorbetaling op basis van 1 februari	100.348	150.000	116.939
4.5.3.	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	7.186.775	5.436.500	3.944.166
4.5.	Totaal verplichte afdrachten en doorbetalingen	16.450.140	14.417.000	14.624.873
4.	Totaal lasten	17.338.055	15.284.000	15.429.073
6.1.	Financiële baten/lasten	-4.510	-	263
6.	Totaal financiële baten	-4.510	-	263
7.	Eindresultaat	-527.369	720.000	820.930

7.3.3 Kasstroomoverzicht

	2020	2019
(bedragen in €)		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-522.859	820.667
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	-	-
Toename van voorzieningen	-4.092	826
Toename van kortlopende vorderingen	4.935	25.638
Toename van kortlopende schulden	<u>-191.707</u>	<u>301.751</u>
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	-190.864	328.215
Interest	-4.510	263
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-718.233	1.149.145
Toename/afname liquide middelen	-718.233	1.149.145
Stand liquide middelen einde boekjaar	2.581.294	3.299.527
Stand liquide middelen begin boekjaar -/-	<u>3.299.527</u>	<u>2.150.382</u>
Toename liquide middelen	-718.233	1.149.145

7.3.4 Toelichting op de balans

1.2.2. Vorderingen	31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)		
1.2.2.1. Debiteuren	18.202	4.320
1.2.2.10 Overige vorderingen	20.845	43.005
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	3.346	1
1.2.2. Totaal vorderingen	42.393	47.326

1.2.4. Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)		
1.2.4.2. Tegoeden op bankrekeningen	2.581.294	3.299.527
1.2.4. Totaal liquide middelen	2.581.294	3.299.527

Verloop eigen vermogen vanuit de resultaten van 2020

2.1. Eigen vermogen	31-12-2020	Herverdeling	Resultaat	31-12-2019
(bedragen in €)				
2.1.1.1 Bestemmingsreserve publiek SVZ	570.000	-110.663	-7.937	688.600
2.1.1.2 Bestemmingsreserve bestedingsplan SVZ	1.606.896	1.606.896	-	-
2.1.1.1 Reserve doorbetaling resultaten (publiek)	-	164.865	-303.148	138.283
2.1.1.3 Bestemmingsreserve lwoo	-	-1.178.123	-726	1.178.849
2.1.1.3 Bestemmingsreserve pro	-	-1.924	-196.609	198.533
2.1.1.4 Bestemmingsreserve ontwikkelbudget	-	-481.051	-18.949	500.000
2.1. Totaal eigen vermogen	2.176.896	-	-527.369	2.704.265

Bestemming van het resultaat

Het exploitatieresultaat over 2020 bedraagt in totaal € 527.369 negatief. De mutaties vanuit dit resultaat op de bestemmingsreserves staan in de kolom Resultaat in bovenstaand overzicht. Voor een toelichting op het resultaat zie p. 23-24.

Met het bestedingsplan voor de versnelde afbouw van de bovenmatige reserve van het samenwerkingsverband dat in april 2021 is afgerond, is besloten om de bestemmingsreserve lwoo en de reserve die al gevormd was voor de realisatie van het nieuwe koersplan, in te zetten voor een extra impuls. Daarmee is afgeweken van de meerjarenbegroting van 2021. Voor een verdere toelichting zie blz. 30. De herverdeling van de bestemmingsreserves is opgenomen in de kolom Herverdeling in bovenstaand overzicht.

Het bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat en de herverdeling als volgt te verwerken in de bestemmingsreserves (kolom Resultaat en Herverdeling gecombineerd):

- € 118.600 onttrekking aan de bestemmingsreserve publiek SVZ
- € 1.606.896 toevoeging aan de bestemmingsreserve bestedingsplan
- € 138.283 onttrekking aan de bestemmingsreserve doorbetalingen resultaten (publiek)
- € 1.178.849 onttrekking aan de bestemmingsreserve lwoo
- € 198.533 onttrekking aan de bestemmingsreserve pro
- € 500.000 onttrekking aan de bestemmingsreserve ontwikkelbudget

Dit voorstel is reeds verwerkt in de jaarrekening.

Het eigen vermogen per 31 december 2020 bestaat uit een bestemmingsreserve publiek en bestemmingsreserve bestedingsplan.

2.2. Voorzieningen	2.2.1.	2.2.3.	2.2.
(bedragen in €)	Personele voorzieningen	Groot onderhoud voorziening	Totaal voorzieningen
Stand per 1 januari 2020	7.167	-	7.167
Dotaties	2.270	-	2.270
Onttrekkingen	-6.362	-	-6.362
Stand per 31 december 2020	3.075	-	3.075
Bedrag looptijd korter dan een jaar	-	-	-
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	3.075	-	3.075
Bedrag looptijd langer dan 5 jaar	-	-	-
	3.075	-	3.075

2.2.1 Personele voorzieningen			
(bedragen in €)	2.2.1.2.	2.2.1.4.	2.2.1.
	Voorziening verlof- verlofsparen keuzebudget	Voorziening personeels- beloningen	Totaal personele voorzieningen
Stand per 1 januari 2020	2.114	5.053	7.167
Dotaties	961	1.309	2.270
Onttrekkingen	-	-6.362	-6.362
Stand per 31 december 2020	3.075	-	3.075
Bedrag looptijd korter dan een jaar	-	-	-
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	3.075	-	3.075
Bedrag looptijd langer dan 5 jaar	-	-	-
	3.075	-	3.075

2.4. Kortlopende schulden		
(bedragen in €)	31-12-2020	31-12-2019
2.4.8. Crediteuren	91.744	261.056
2.4.9. Belastingen en sociale premies	7.785	7.361
2.4.10. Pensioenen	635	577
2.4.12. Overige kortlopende schulden	19.116	128.602
2.4.16. Vooruit ontvangen bedragen	249.346	187.570
2.4.17. Vakantiegeld en vakantiedagen	4.929	4.757
2.4.19. Overige overlopende passiva	70.160	45.500
2.4. Totaal kortlopende schulden	443.715	635.422

7.3.5 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

SVZ en Stichting Saenstroom heeft met Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad (OVO) een dienstverleningsovereenkomst afgesloten die jaarlijks op 1 januari stilzwijgend wordt verlengd met een jaar. OVO verleent tegen een jaarlijkse vergoeding o.a. administratieve, verslag technische en bestuurlijke ondersteuning (€ 64.000 voor 2021).

SVZ heeft met Altra een dienstverleningsovereenkomst afgesloten van 1 nov 2020 tot en met 31 oktober 2021, met de intentie om dit te verlengen met 1 jaar.

De dienstverlening betreft het projectmatig coördineren van een nog te vormen netwerk met school veiligheidscoördinatoren. (€ 32.000 voor 2021)

7.3.6 Overzicht verbonden partijen

Het Coöperatief Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Zaanstreek heeft de volgende leden die als verbonden partijen worden aangemerkt:

- Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad;
- Stichting ZAAM, Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs;
- Onderwijsstichting St. Michaël;
- Stichting Zaan Primair voor Openbaar Primair en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs;
- Stichting IHUB onderwijs (tot 1-1-2021 Stichting Altra);
- Stichting Heliomare.

Tevens is Stichting Saenstroom als verbonden partij aangemerkt.

7.3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

3.1 Rijksbijdragen

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.1.1	Lichte ondersteuning	10.187.248	9.717.000	9.871.703
3.1.1	Zware ondersteuning	6.074.482	5.834.000	5.967.007
Totaal 3.1 Rijksbijdrage OCW		16.261.730	15.551.000	15.838.710

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.2.2	Bijzondere projecten; Schoolmaatschappelijk Werk	227.575	230.000	222.176
3.2.2	Bijzondere projecten; Plusvoorziening	187.571	176.000	188.854
3.2.2	Bijzonder projecten; Begaafde leerlingen	20.841	47.000	-
Totaal 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies		435.986	453.000	411.030

De Rijksbijdragen lichte en zware ondersteuning zijn hoger dan begroot. Enerzijds omdat in de begroting met een lager leerlingaantal is gerekend, anderzijds omdat de normbedragen naar boven zijn bijgesteld.

3.3 Overige baten

3.5 Overige baten

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.5.10.10	Overige	117.480	-	-
Totaal 3.5 Overige baten		117.480	-	-

Het grootste deel van deze baten komt voort uit, het middels een factuur aan Altra College Zaanstreek, verrekenen van middelen die eerder waren toegekend, maar waarvan het de bedoeling was dat deze vanuit de vsv-middelen vergoed zouden worden.

Lasten

4.1 Personeelslasten

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.1.1.	Lonen en salarissen	147.583	143.000	140.710
4.1.2.	Overige personele lasten	4.581	7.000	-2.939
Totaal 4.1 Personeelslasten		152.164	150.000	137.771

Uitsplitsing

4.1.1.1.	Brutolonen en salarissen	115.343	111.500	109.586
4.1.1.2.	Sociale lasten	13.731	13.500	13.118
4.1.1.5.	Pensioenlasten	18.508	18.000	18.006
Totaal 4.1.1 Lonen en salarissen		147.583	143.000	140.710

Uitsplitsing

4.1.2.1.	Dotaties personele voorzieningen	2.270	1.000	826
4.1.2.3.	Reiskosten	830	1.000	1.263
4.1.2.3.	Scholing	1.000	2.500	947
4.1.2.3.	Onttrekking/vrijval personeelsvoorzieningen	-6.362	-	-
4.1.2.3.	Overige personele lasten	6.843	2.500	-5.974
Totaal 4.1.2 Overige personele lasten		4.581	7.000	-2.939

4.3 Huisvestingslasten

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.3.1	Huur	12.000	12.000	8.000
Totaal 4.3 Huisvestingslasten		12.000	12.000	8.000

4.4 Overige lasten

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.4.1.	Administratie- en beheerslasten	704.782	692.000	645.383
4.4.2.	Inventaris en apparatuur	11.553	10.500	10.665
4.4.3.	Leer- en hulpmiddelen	7.013	2.000	1.871
4.4.5.	Overige	404	500	510
Totaal 4.4 Overige lasten		723.751	705.000	658.428

Separate specificatie kosten instellingsaccountant		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	20.295	18.500	15.443
Totaal 4.4.1 kosten instellingsaccountant		20.295	18.500	15.443

De overige lasten zijn € 19.000 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door hogere lasten diensten derden, er zijn minder vacatiegelden uitbetaald dan begroot. De projecten worden in paragraaf 7.3.8 toegelicht.

4.5 Afdrachten

In 2020 is het verschil tussen de baten en de afdrachten van de rijksbijdragen € 378.000 positief. De verschillen worden veroorzaakt door veranderingen in aantal leerlingen en aanpassingen van de normbedragen t.o.v. de begroting. De normbedragen zijn 4,9 % gestegen. Het aantal leerlingen voor de berekening van de zware ondersteuning 20/21 is gedaald met 5 leerlingen.

Het aantal VSO-leerlingen voor schooljaar 20/21 was begroot op 366 leerlingen – realisatie 353 leerlingen, een daling van 13 leerlingen.

In deze tabel worden de prijs- en hoeveelheidsverschillen t.o.v. de begroting getoond:

Rijksbijdragen	Totaal	verschil in bedrag	verschil in aantal II
Lichte ondersteuning, inclusief lwoo/pro	470.000	475.000	-5.000
Zware ondersteuning	180.500	182.000	-1.500
Zware ondersteuning personeel 19/20 correctie in 2020	60.000	60.000	-
Verschil Rijksbijdragen	710.500	717.000	-6.500
Afdrachten			
Lichte ondersteuning, inclusief lwoo/pro	65.000	131.500	-66.500
Zware ondersteuning	224.500	224.500	-
Zware ondersteuning personeel 19/20 correctie in 2020	43.000	43.000	-
Verschil Afdrachten	332.500	399.000	-66.500
Totaal verschil Rijksbijdragen/Afdrachten	378.000	318.000	60.000
Totaal lichte ondersteuning	405.000	343.500	61.500
Totaal zware ondersteuning	-27.000	-25.500	-1.500

4.6 Doorbetalingen aan schoolbesturen

De doorbetalingen op basis van groei vso per 1 februari 2020 waren lager dan de begroting. De basisbekostiging is op basis van het afgesproken beleid, gedeeltelijk opgehaald bij de scholen die leerlingen hebben doorverwezen naar het vso waardoor de kosten voor SVZ verminderden (€ 129.280 -/- € 28.932 = € 100.348).

De doorbetalingen aan de schoolbesturen wijken af van de begroting. Dit komt doordat we in 2020 extra middelen hebben uitbetaald aan de scholen.

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.5.1.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor (v)so	4.372.009	4.264.000	4.140.791
4.5.1.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor Lwoo	3.335.203	3.183.500	5.049.277
4.5.1.2.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW pro	1.455.804	1.383.000	1.373.700
4.5.1.	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	9.163.017	8.830.500	10.563.768
4.5.2.1.	Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	100.348	150.000	116.939
4.5.2.	Doorbetaling op basis van 1 februari	100.348	150.000	116.939
4.5.3.	Doorbetaling Michael College	257.746	188.500	204.650
4.5.3.	Doorbetaling Pascal Zuid vmbo	719.482	652.000	334.126
4.5.3.	Doorbetaling Pascal College	151.289	130.000	104.388
4.5.3.	Doorbetaling De Faam	77.366	53.000	44.773
4.5.3.	Doorbetaling Zaanlands Lyceum	225.342	194.500	153.523
4.5.3.	Doorbetaling Compaaen vmbo	651.319	577.500	321.163
4.5.3.	Doorbetaling Saenredam College	309.837	276.000	207.692
4.5.3.	Doorbetaling ISK	189.133	173.500	176.691
4.5.3.	Doorbetaling Zuiderzee College	710.754	639.500	350.479
4.5.3.	Doorbetaling De Brug	57.656	49.000	36.948
4.5.3.	Doorbetaling Bertrand Russell College	195.077	162.000	137.622
4.5.3.	Doorbetaling Trias vmbo	852.597	750.500	458.170
4.5.3.	Doorbetaling Saenstroom opdc	1.139.762	1.042.500	891.797
4.5.3.	Doorbetaling Ontwikkelbudget	18.949	69.500	-
4.5.3.	Doorbetaling Maatwerk Prog 2	60.055	50.000	-
4.5.3.	Doorbetaling Altra College	-	-	67.083
4.5.3.	Doorbetalingen Stichting OVO Zaanstad	789.596	-	-
4.5.3.	Doorbetalingen Stichting Zaam	231.404	-	-
4.5.3.	Doorbetaling Teacch-groep VSO	45.000	45.000	45.000
4.5.3.	Doorbetaling inhuur expertise scholen	140.911	185.000	340.061
4.5.3.	Doorbetaling aanvragen PRO reserve	363.500	198.500	70.000
4.5.3.	Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	7.186.775	5.436.500	3.944.166
Totaal 4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen		16.450.140	14.417.000	14.624.873

De overige doorbetalingen aan schoolbesturen zijn als volgt in programma's onderverdeeld:

(bedragen in €)		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
4.5.3.	Programma 2 Maatwerk	60.055	50.000	67.083
4.5.3.	Programma 3 Rebound	205.000	205.000	203.500
4.5.3.	Programma 4 Aanvulling OPDC	210.500	201.000	227.469
4.5.3.	Programma 5 Dienstencentrum	20.000	20.000	20.000
4.5.3.	Programma 6 Lichte ondersteuning Scholen	80.000	80.000	80.000
4.5.3.	Programma 07 Inzet reserve LWOO/PRO	363.500	198.500	70.000
4.5.3.	Programma 8 Extra ondersteuning in VO	1.844.463	1.263.500	1.318.244
4.5.3.	Programma 9 Budget hoogbegaafden	75.000	75.000	75.000
4.5.3.	Programma 10 Teacch	45.000	45.000	45.000
4.5.3.	Programma 11 Ontwikkelbudget	18.949	69.500	-
4.5.3.	Programma 12 Doorbetalingen obv 1 februari (VSO)	100.348	150.000	-
4.5.3.	Programma 13 Doorbetalingen LWOO Opting-out	4.264.500	3.044.000	1.586.498
4.5.3.	Programma 14 Inhuur expertise scholen	-192	185.000	251.372
Totaal 4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen		7.287.124	5.586.500	3.944.166

7.3.8 Bijzondere projecten

7.3.8.1 Schoolmaatschappelijk werk

Naast de Rijksbijdragen ontvangt SVZ voor het schoolmaatschappelijk werk een subsidie van de drie gemeenten die vallen binnen de regio van SVZ. Dit zijn de gemeenten Zaanstad, Wormerland en Oostzaan. De subsidie heeft betrekking op de ondersteuning in de scholen en de verbinding met de jeugdteams. Een deel van de uren wordt ingekocht bij de Stichting maatschappelijke dienstverlening.

Schoolmaatschappelijk Werk				
	Realisatie 2020		Begroting 2020	
Baten				
Subsidie gemeente Zaanstad	166.000		166.589	
Subsidie gemeente Oostzaan	11.958		11.899	
Subsidie gemeente Wormerland	17.937		19.832	
Totaal subsidie		195.895		198.320
Bijdrage van scholen tbv SMW		31.680		31.680
Totaal baten		227.575		230.000
Lasten				
SMD Zaanstreek/Waterland		209.592		204.500
<i>Beschikkingen:</i>				
Bijdrage betaald aan diverse scholen t.b.v. SMW 2020		68.640		68.500
Totaal lasten		278.232		273.000
Saldo per 31-12-2020 / lasten SWV		-50.657		-43.000

De lasten voor SVZ zijn hoger dan begroot door minder subsidie van de gemeente en doordat meer uren zijn afgenomen bij SMD dan begroot.

7.3.8.2 Plusvoorziening

De plusvoorzieningen vallen onder de middelen ter voorkoming van voortijdig schoolverlaten die voor de RMC-regio beschikbaar worden gesteld. Het deel dat toegekend is aan het voortgezet onderwijs in onze regio wordt ingezet ter preventie van schooluitval en als aanvulling voor de ondersteuningsarrangementen, omdat de doelgroep van de plusvoorzieningen 'overbelaste jongeren' van de ondersteuning gebruik maakt.

De subsidie van € 176.113 is beschikbaar gesteld voor het schooljaar 2019/2020. Het overgebleven deel van vorig jaar is dit jaar besteed. In 2020 liep de projectperiode van vier jaar af. Een nieuwe aanvraag voor vier schooljaren is opnieuw toegekend.

Plusvoorziening		
	Realisatie 2020	Begroting 2020
Baten		
Ontvangen subsidie ROC Amsterdam	176.113	176.000
Overloop van vorig jaar	11.458	-
Totaal baten	187.571	176.000
Lasten		
Ondersteuning voorziening BBZ - OPDC	35.000	35.000
Pilot mbo en praktijkonderwijs begeleiden leerlingen mbo 2 traject	82.571	70.000
Programma ontwikkeling pro-vmbo basis	25.000	25.000
Dynamica Teacchgroep	45.000	45.000
Dienstverlening	-	1.000
Totaal lasten	187.571	176.000
Saldo per 31-12-2020	-	-

7.3.8.3 Begaafde leerlingen

Eind 2019 heeft de overheid een subsidie toegekend voor het verbeteren van het onderwijs aan meer- en hoofbegaafden. Door de coronamaatregelen heeft de uitvoering van het onderzoek vertraging opgelopen. Daardoor kon de projectorganisatie, die de aanbevelingen van het onderzoek gaat uitwerken en gepland was voor 2020/2021, niet starten. De bedoeling is dat deze nu in 2021/2022 een start maakt.

Begaafde leerlingen		
	Realisatie 2020	Begroting 2020
Baten		
Ministerie van OCW	20.841	47.000
Totaal baten	20.841	47.000
Lasten		
Onderzoek <i>doorgaande lijn po-vo Zaanstreek</i>	20.841	47.000
Totaal lasten	20.841	47.000
Saldo per 31-12-2020	-	-

7.3.9 Model G Verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie begaafde leerlingen	HBL19133	8-11-2019	nee

7.3.10 Model WNT Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op SVZ van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor de onderwijssector.

Voor de samenwerkingsverbanden is geen klasse-indeling in het kader van de WNT mogelijk. Er is derhalve gekozen voor de algemene klasse voor het bezoldigingsmaximum in 2020 van € 201.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang. De algemene ledenvergadering heeft de toezichthoudende rol in SVZ. Hier staat geen vergoeding tegenover.

De bestuurder besteedt 95 % van de omvang van haar dienstverband aan SVZ en 5 % aan Stichting Saenstroom.

Bedragen in €	E. de Boer
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,825
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Maximale bezoldiging	165.825
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	84.604
Beloningen betaalbaar op termijn	14.182
Subtotaal bezoldiging	98.786
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totaal bezoldiging	98.786
Motivatie van overschrijving	n.v.t.
Toelichting vordering onverschuldigde betalingen	n.v.t.

Gegevens 2019	
Bedragen in €	E. de Boer
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,825
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Maximale bezoldiging	160.050
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	80.696
Beloningen betaalbaar op termijn	13.889
Totaal bezoldiging	94.585

8. Overige gegevens

De controleverklaring is opgenomen na pagina 63.

9. Bijlagen

9.1 Gegevens rechtspersonen

SVZ

Het Coöperatief Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Zaanstreek u.a. (SVZ) is opgericht op 10 september 2013 en bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder dossiernummer 58754105.

De volgende besturen zijn als lid aangesloten:

- Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad
- Stichting ZAAM, Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs
- Onderwijsstichting St. Michaël
- Stichting Zaan Primair voor Openbaar Primair en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs
- Stichting Altra
- Stichting Heliomare

Bestuur:

Mevrouw E. de Boer, directeur-bestuurder
Postbus 451, 1500 EL Zaandam
Telefoon : 075-6213725
E-mail : e.deboer@saenstroom.nl

Stichting Saenstroom

Stichting Saenstroom is opgericht op 29 juni 2005 en is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder dossiernummer 34229813.

Bestuur:

Mevrouw E. de Boer, directeur-bestuurder SVZ
Postbus 451, 1500 EL Zaandam
Telefoon : 075 6213725
E-mail : e.deboer@saenstroom.nl

Toezichthoudend orgaan:

Mevrouw E.W.M. van Nieuwenhuizen - van Hooff, lid college van bestuur van Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad
Postbus 451, 1500 EL Zaandam
Telefoon : 075 6401548
E-mail : b.vannieuwenhuizen@ovo-zaanstad.nl

De heer D. Asser, lid college van bestuur van Stichting ZAAM, Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs

Telefoon : 020 7059600
E-mail : d.asser@zaam.nl

De heer R. Stammers, conrector Onderwijsstichting St. Michaël

Telefoon : 075 6127474
E-mail : rstammers@stmichaelcollege.nl

9.2 Enkelvoudige jaarrekening Stichting Saenstroom (verkort)

9.2.1 Balans Stichting Saenstroom

Activa		31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)			
1.1.2	Materiele vaste activa		
1.1.2.1.	Gebouwen en terreinen	636.598	688.578
1.1.2.3.	Installaties en apparatuur	<u>356.548</u>	<u>374.192</u>
1.1.	Totaal vaste activa	<u>993.146</u>	<u>1.062.770</u>
Vlottende activa			
1.2.2.1.	Debiteuren	40.703	42.446
1.2.2.4.	Vorderingen op verbonden partijen	14.584	34.019
1.2.2.8.	Overige overheden	1.970	-
1.2.2.10	Overige vorderingen	-	202
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	<u>30.720</u>	<u>25.501</u>
1.2.2.	Totaal vorderingen	<u>87.977</u>	<u>102.168</u>
1.2.4.	Liquide middelen	<u>2.333.967</u>	<u>2.429.866</u>
1.2.	Totaal vlottende activa	<u>2.421.944</u>	<u>2.532.034</u>
Totaal activa		3.415.090	3.594.804
<hr/>			
Passiva		31-12-2020	31-12-2019
(bedragen in €)			
2.1.	Eigen vermogen	<u>2.532.445</u>	<u>2.679.784</u>
Voorzieningen			
2.2.1.	Personele voorzieningen	195.595	119.437
2.2.3.	Voorziening groot onderhoud	<u>111.436</u>	<u>87.436</u>
2.2.	Totaal voorzieningen	<u>307.031</u>	<u>206.873</u>
Kortlopende schulden			
2.4.1.	Schulden aan verbonden partijen	25.701	21.451
2.4.8.	Crediteuren	46.089	180.146
2.4.9.	Belastingen en sociale premies	101.420	114.110
2.4.10.	Pensioenen	29.970	30.971
2.4.12.	Overige kortlopende schulden	50.432	12.216
2.4.15.	Vooruit ontvangen investeringssubsidie	202.539	227.216
2.4.16.	Vooruit ontvangen bedragen	26.931	31.005
2.4.17.	Vakantiegeld en vakantiedagen	72.088	70.197
2.4.19.	Overige overlopende passiva	<u>20.444</u>	<u>20.835</u>
2.4.	Totaal kortlopende schulden	<u>575.614</u>	<u>708.147</u>
Totaal passiva		3.415.090	3.594.804

9.2.2 Staat van baten en lasten Stichting Saenstroom

	Gerealiseerd 2020	Begroting 2020	Gerealiseerd 2019
(bedragen in €)			
Baten			
3.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.970	-	-
3.5. Overige baten	2.779.066	2.617.176	3.227.868
3. Totaal baten	2.781.036	2.617.176	3.227.868
Lasten			
4.1. Personeelslasten	2.332.099	2.235.206	2.477.763
4.2. Afschrijvingen	115.581	118.870	120.153
4.3. Huisvestingslasten	175.223	193.300	176.187
4.4. Overige lasten	303.618	364.300	377.813
4.1.- 4.4. Totaal lasten bedrijfsvoering	2.926.521	2.911.676	3.151.916
4. Totaal lasten	2.926.521	2.911.676	3.151.916
6.1. Financiële lasten	-1.853	-	202
6. Totaal financiële lasten	-1.853	-	202
7. Eindresultaat	-147.339	-294.500	76.154

9.2.3 Kasstroomoverzicht Stichting Saenstroom

	2020	2019
(bedragen in €)		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
7. Resultaat	-145.486	75.952
Aanpassingen voor:		
4.2. Afschrijvingen*	140.259	145.269
2.2. Toename (afname) van voorzieningen	100.158	40.875
Veranderingen in werkkapitaal:		
1.2.2. Toename (afname) van kortlopende vorderingen	14.191	113.486
2.4. Afname (toename) van kortlopende schulden	<u>-132.532</u>	<u>60.625</u>
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	122.076	360.256
6.1.1. Interest	-1.853	202
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-25.264	436.409
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	<u>-70.635</u>	<u>-8.226</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-70.635	-8.226
Toename/afname liquide middelen	-95.899	428.183
1.2. Stand liquide middelen einde boekjaar	2.333.967	2.429.866
1.2. Stand liquide middelen begin boekjaar +/-	<u>2.429.866</u>	<u>2.001.683</u>
1.2. Toename liquide middelen	-95.899	428.183

9.3 Verslag OPR

Jaarverslag OPR 2020

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van de Ondersteuningsplanraad van het Samenwerkingsverband VO Zaanstreek (OPR) over 2020. In dit jaarverslag wordt aangegeven, hoe de OPR is samengesteld, wanneer de OPR vergaderd heeft en er wordt aangegeven welke onderwerpen tijdens de vergaderingen zijn besproken.

Samenstelling OPR

De OPR is het medezeggenschapsorgaan van SVZ en bestaat uit een geleding personeel en een geleding ouders/leerlingen, afgevaardigd door de (G)MR van de schoolbesturen:

- Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Zaanstad.
- Stichting ZAAM, Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs.
- Onderwijsstichting St. Michaël.
- Stichting Zaan Primair voor Openbaar Primair en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs.
- Stichting Altra.
- Stichting Heliomare Onderwijs.

De OPR telt 6 medewerkers, 3 ouders en 3 leerlingen van aangesloten scholen.

Personeelsgeleding

- 2 leden namens OVO Zaanstad
- 1 namens St. Michaël
- 1 namens ZAAM
- 1 namens Altra
- 1 namens Heliomare, tevens voorzitter

Leerlinggeleding

- 1 leerling namens ZAAM (deze plek wordt door 2 leerlingen ingevuld) tot 1-8-2020, daarna vacature)
- 1 leerling namens OVO Zaanstad (vanaf 1-4-2020, daarvoor vacature)
- 1 leerling namens Altra (vacature)

Oudergeleding

- 1 ouder namens Zaan Primair (vanaf 1-12-2020, daarvoor vacature)
- 1 ouder namens OVO Zaanstad, vanaf 1-1-2021 secretaris
- 1 ouder namens St. Michaël (tot 1-8-2020, daarna vacature)

Bij de wisseling van het schooljaar in augustus 2020 heeft een aantal mutaties plaatsgevonden. Het bleek lastig om mensen te vinden voor de OPR, vooral voor de ouder / leerling geleding. Wel zijn degenen die deelnemen zeer betrokken en leveren zij een goede bijdrage aan de besprekingen.

Het voorzitterschap van de OPR wordt ingevuld door de medewerker van Heliomare. De rol van secretaris is bij toerbeurt ingevuld. Met ingang van het kalenderjaar 2021 wordt het secretariaat uitgevoerd door de ouder namens OVO-Zaanstad.

De OPR heeft in 2020 vier keer vergaderd. Het gezamenlijk overleg met de algemene ledenvergadering van SVZ heeft plaatsgevonden in februari 2020. Het thema was het koersplan voor SVZ voor de komende jaren. In groepjes is op een creatieve wijze een beeld geschetst van de toekomst. De beelden gaven een mooie input voor het nieuwe koersplan.

De volgende onderwerpen zijn in de OPR besproken:

- Perioderapportages
- Jaarverslag 2019
- Koersplan: Een heroriëntatie op de inrichting van het dekkend netwerk”
- Projectorganisatie voor de uitwerking van het plan
- Reglement en statuut OPR is goedgekeurd voor de komende drie jaar
- Effecten van de coronamaatregelen in de verschillende schoolorganisaties en vanuit perspectief school, ouders en leerlingen
- Landelijke evaluatie passend onderwijs, beleidsnota OCW, maatregelen ter verbetering, met name Maatregel 23 met betrekking tot de bovenmatige reserves
- Begroting 2021

De vergaderingen verliepen in een goede sfeer, de onderwerpen leidden tot levendige gesprekken, waarbij ervaringen konden worden uitgewisseld en suggesties konden worden meegegeven aan de directeur-bestuurder van SVZ.

17 maart 2021

Afkortingenlijst

ALV	Algemene ledenvergadering
BBZ	Baanbegeleiding Zaanstad
CTA	Commissie voor Toewijzing en Advies
havo	hoger algemeen voortgezet onderwijs
lIn	leerlingen
lwoo	Leerwegondersteunend Onderwijs
mbo	Middelbaar Beroepsonderwijs
OKR	Onderwijskundig Rapport
opdc	Orthopedagogisch Didactisch Centrum
OPP	Ontwikkelingsperspectief Plan
OPR	Ondersteuningsplanraad
PDCA	Plan Do Check Act
po	primair onderwijs
povo	primair onderwijs voortgezet onderwijs
pro	praktijkonderwijs
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
SBO	Speciaal Basisonderwijs
SVZ	Samenwerkingsverband Zaanstreek
TLV	Toelaatbaarheidsverklaring
TOM	Traject Op Maat
TOP	Time Out Project
vmbo	voorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
vmbo-t	voorbereidend middelbaar beroepsonderwijs – theoretische leerweg
vo	voortgezet onderwijs
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs
vsv	voortijdig schoolverlaten
vwo	voorbereidend wetenschappelijk onderwijs
zmlk	zeer moeilijk lerende kinderen